

KRETINGOS JURGIO PABRĖŽOS UNIVERSITETINĖ GIMNAZIJA
190284291, Savanorių g. 56, Kretinga

**2022 METŲ III KETV. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2022-10-17 Nr. V6-766

I. BENDROJI DALIS

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose.

Gimnazija įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, kodas 190284291, kontroliuojantis subjektas – Kretingos rajono savivaldybė.

Gimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Gimnazija papildomai ugdymo skyrių neturi.

Gimnazijos pagrindinė veikla – bendrasis vidurinis ugdymas, kodas 85.31.20. Kitos veiklos rūšys: pagrindinis ugdymas, sportinis ir rekreacinis švietimas, kultūrinis švietimas, nuomojamo nekilnojamo turto nuoma ir eksploatavimas.

Gimnazijos veiklą reglamentuoja gimnazijos nuostatai, patvirtinti Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2020 m. birželio 25 d. sprendimu Nr. T2-192.

2022 m. III ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius gimnazijoje buvo 71.

II. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazijos apskaitos politika yra aprašyta 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Gimnazijos veiklos nutraukimas iki finansinių metų pabaigos nenumatomas. Kitų neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtųjų turto pokyčių, teisinių ginčų neturi.

1. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs. Užregistruota suma 21,23 Eur – tai kuro likutis automobilio bake (SB lėšos).

2. Išankstiniai apmokėjimai. Užregistruota suma 18568,46 Eur. Šią sumą sudaro išankstiniai apmokėjimai 5172 Eur (spec. lėšos), ateinančių laikotarpių sąnaudos 13396,46 Eur (9505,83 ES; 3670,83 VB; 219,8 SB).

3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas. Užregistruota suma 632,97 Eur (611,90 Eur už patalpų nuomą; 21,07 Eur transporto nuomą).

4. Sukauptos gautinos sumos. Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 192246,94 Eur.

- sukauptos finansavimo pajamos (gautinos sumos susijusios su įsipareigojimais tiekėjams už paslaugas, darbuotojų darbo užmokesčiui išmokėti, mokesčiams (GPM ir Sodra) sumokėti už rugsėjo mėn., kurie bus apmokėti iš finansavimo sumų) 121245,01 Eur.

- gautinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas 69706,35 Eur.

- į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigrąžintos pajamų lėšos 1295,58 Eur.

5. Kitos gautinos sumos. Kitas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1058,07 Eur gautinos sumos iš nuomininkų už sunaudotą elektrą, vandenį, šildymą.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai sudarė 92415,15 Eur (projektų ir paramos lėšos).

7. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 68946,12 Eur iš valstybės biudžeto; 682912,68 Eur iš savivaldybės biudžeto; 144010,44 Eur iš Europos Sąjungos biudžeto; 43804,39 Eur iš kitų šaltinių.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos. Užregistruoti įsipareigojimai tiekėjams 9003,69 Eur.

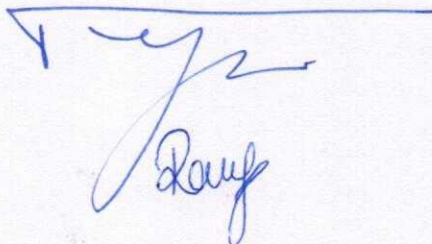
9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Užregistruota suma 112541,32 Eur.
- priskaičiuotas, bet nesumokėtas darbo užmokestis už rugsėjo mėnesį, socialinio draudimo įmokos, gyventojų pajamų mokestis.

10. Sukauptos mokėtinos sumos. Mokėtinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas 69706,34 Eur.

11. Grynasis turtas. Gimnazijos 2022 m. III ketv. grynasis perviršis yra 5294,56 Eur. Jį sudaro ilgalaikio turto iš spec. lėšų likutis 3687,07 Eur; gautinos spec. lėšos už nuomą iš pirkėjų 611,90 Eur, iš savivaldybės 1295,58 Eur; grynąjį turtą mažina tiekėjams mokėtina suma iš spec. lėšų -300 Eur.

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Kęstutis Trakšėlys

Aurelija Rudienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190284291, Savanorių g. 56, Kretinga

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022.09.30 D. DUOMENIS

2022.10.17 Nr. V6-765

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2022-09-30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2021-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1107423,97	842875,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1107423,97	842788,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		769818,71	636346,69
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		289067,24	203795,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		42783,37	712,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5754,65	1933,85
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	86,88
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			86,88
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		1114948,78	846347,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		909322,02	746896,18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		36878,87	26275,57
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		52800,69	31801,77
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		6541,20	217,80
V.	TRANSPORTO		2877,21	162,44
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4803,40	2203,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7399,53	1000,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1000,44	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		56313,88	20169,37
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1654,66	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		34334,57	16576,17
XIV.	KITOS		1022,31	1045,53
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7524,81	-3472,14
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6907,22	4419,85
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		6907,22	4419,85
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		57,88	-9,49
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-559,71	938,22
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-559,71	938,22
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Kęstutis Trakšėlys

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Aurelija Rudienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190284291, Savanorių g. 56, Kretinga

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022.09.30 D. DUOMENIS**

2022.10.17 Nr. V6-764
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		831276,72	774183,06
I.	Nematerialusis turtas		1290,56	7764,42
I.1	Plėtros darbai		1290,56	7764,42
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas		829986,16	766418,64
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		617357,56	628506,94
II.2	Pastatai		34220,56	38053,03
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		54164,51	8679,90
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		49510,99	33142,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		74732,54	58036,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		304942,82	162194,75
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		21,23	9103,43
I.	Atsargos		21,23	9103,43
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		21,23	9103,43
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		18568,46	8887,10
II.	Išankstiniai apmokėjimai		193937,98	85562,85
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			7,80
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		632,97	942,17
III.5	Sukauptos gautinos sumos		192246,94	82177,78
III.6	Kitos gautinos sumos		1058,07	2435,10
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		92415,15	58641,37
	IŠ VISO TURTO:		1136219,54	936377,81

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		939673,63	849207,75
I.	Iš valstybės biudžeto		68946,12	80684,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		682912,68	685128,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		144010,44	46436,36
IV.	Iš kitų šaltinių		43804,39	36958,58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		191251,35	81315,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		191251,35	81315,79
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		9003,69	11584,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		112541,32	24,55
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		69706,34	69706,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5294,56	5854,27
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5294,56	5854,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-559,71	1312,84
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5854,27	4541,43
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1136219,54	936377,81

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Kęstutis Trakšėlys
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Aurelija Rudienė
(vardas ir pavardė)