

TRAKŲ R. PALUKNIO LONGINO KOMOLOVSKIO GIMNAZIJA
Įmonės kodas 190664781, Vilnius g.2A, Paluknys

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**
2024 m. rugsėjo 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Trakų r. Paluknio Longino Komolovskio gimnazija yra savivaldybės įsteigta biudžetinė įstaiga, kurios veiklą reglamentuoja nuostatai, įmonės kodas 190664781.

Adresas: Vilnius g. 2A, Paluknys, Trakų rajono, Lietuvos Respublika.

Pagrindinė išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas yra „mokyklos, priskiriamos gimnazijos tipui“ (toliau-Gimnazija). Kitų struktūrinių padalinių, kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų gimnazija neturi, kitos veiklos nevykdo.

Gimnazijos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. gimnazijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 metų III ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

Gimnazijos veiklos sritis –švietimas. Pagrindinės veiklos segmentas - 09. Pagrindinė veiklos rūšis – vidurinis vaikų mokymas.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 38. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 2,1, 3,1, 3,66, 15,83 (2,09 SB) ir 18,3 etatai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazija buhalterinę apskaitą tvarko, organizuoja ir rengia finansinių atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;

Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;

Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS);

Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymų;

Kitus apskaitą reglamentuojančius LR įstatymus ir teisės aktus.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa NEVDA „BiudžetasVS“ kuri yra pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Iki 2024 m. rugsėjo 30 d. gimnazija nupirko vadovėlius 1365,66 Eur. ir Saulės baterijos įranga 74052,00 Eur. Nemokamai gavo mobilaus vaizdo įrašymo ir transliavimo įrenginį 1072,06 Eur. Gimnazija nenurašė ilgalaikio materialaus turto per III ketv..

Pastaba Nr. 2. Gimnazijoje atsargomis laikomas turtas, kuris sunaudojamas per vienerius metus. Atsargas sudaro ūkinis inventorių, kanceliarinės prekės, sanitarinės-higienos priemonės, maisto produktai, kuras, bei smulkios veiklai reikalingos atsargos. Gautas inventorių atiduotas naudoti įstaigos veikloje ir iškeltas į užbalansines sąskaitas, atsargos sunaudotos įstaigos veikloje. Atsargų likutis 2024 m. rugsėjo 30 d. 2531,53 Eur: pažymėjimai 22,50 Eur, maisto produktai 2509,03 Eur..

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai nėra.

Pastaba Nr. 4. Per kalendorinius metus gautinos sumos laikotarpio pabaigai sudarė 167282,91 Eur. Tai yra:

Gautinos įmokos už paslaugas – 1528,15 Eur.
Sukauptos gautinos sumos – 165754,76 Eur.
Gautinos sumos iš savivaldybės – 0,00 Eur.
Kitos gautinos sumos – 0 Eur.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banko sąskaitose.

Gimnazija turi šešias atskiras atsiskaitomasias sąskaitas AS Luminor Bank banke 2024 m. rugsėjo 30 dienai pinigų likutis yra.

Savivaldybės biudžeto lėšų įstaigos banko sąskaitoje (LT074010042700050061) pinigų likutis yra 34746,52 Eur. tame tarpe biudžeto lėšų yra: MK 10018,00 Eur. darbo užmokesčio ir Sodra, SB 23341,0 Eur užmokesčio, Sodra, komunalinių ir kitų paslaugų. ir IP 1387,52 Eur.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT454010042700070135) liko nepanaudoti 4737,06 Eur, tai lėšos gautos už parduotas prekės (paslaugas), pavedimo lėšos.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT64401042700000147) liko nepanaudoti 10252,95 Eur lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT904010051005877170) liko nepanaudoti 14639,78 Eur lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT2340100510003852240) liko nepanaudoti 11193,60 Eur lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT164010042700580586) liko nepanaudoti 2329,04 Eur paramos lėšų. Įstaigos banko sąskaitoje paramos pinigų likutis 0,02 PL.

Pastaba Nr. 6. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS "Finansavimo sumos" 4 priede.

Finansavimo sumų likučiai:

VB lėšų 713506,46 Eur

SB lėšų 561608,96 Eur

ES lėšų 11052,43 Eur

Kitu lėšų 50701,07 Eur.

Pastaba Nr. 7. Gimnazija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi trumpalaikius įsipareigojimus. Tiekėjams mokėtinos sumos – 5433,98 Eur..

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susisiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1	Mokėtinas darbo užmokestis	38234,23
2	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	14162,09
3	Mokėtinos gyventojų pajamų įmokos	11273,08
4	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1067,46
5	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams	592,16
	IŠ VISO	65329,02

Direktorė

Renata Krasowska

Buhalterė

Božena Jurevič

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

190664781, Trakų r. sav. Paluknio k. Vilniaus g. 2A

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

Trakų r. Paluknio Longino Komolovskio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. rugsėjo 30 d. Nr. _____

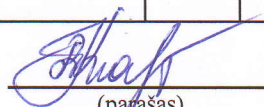
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 319 369,47	1 221 852,29
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 319 369,47	1 221 852,29
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 066 986,59	1 085 900,27
II.3.	Infrastruktūros statiniai		176 082,06	109 840,99
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		6 305,07	3 333,24
II.6.	Transporto priemonės		1,00	1,00
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		69 994,75	22 776,79
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		247 713,39	203 659,67
I.	Atsargos		2 531,53	3 385,35
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 531,53	3 385,35
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			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			691,60
III.	Per vienus metus gautinos sumos		167 282,91	163 758,63
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1 528,15	1 682,45

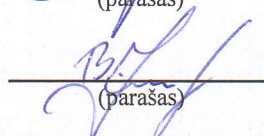
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		165 754,76	162 076,18
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		77 898,95	35 824,09
	IŠ VISO TURTO:		1 567 082,86	1 425 511,96
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 336 868,92	1 237 140,56
I.	Iš valstybės biudžeto		713 506,46	644 249,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		561 608,96	568 539,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11 052,43	10 246,59
IV.	Iš kitų šaltinių		50 701,07	14 105,73
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		196 736,50	164 404,50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10 642,87	10 642,87
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		10 642,87	10 642,87
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		186 093,63	153 761,63
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		5 433,98	6 703,22
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		65 329,02	54 447,02
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		115 330,63	92 611,39
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		33 477,44	23 966,90
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		33 477,44	23 966,90
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9 136,70	5 142,83
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24 340,74	18 824,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		156 082,86	1 425 511,96

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

Buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)



(parašas)

Renata Krasowska
(vardas ir pavardė)

Božena Jurevič
(vardas ir pavardė)

Trakų r. Paluknio Longino Komolovskio gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190664781, Trakų r. sav. Paluknio k. Vilniaus g. 2A

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

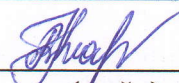
2024 m. rugsėjo 30 d. Nr. _____
(data)

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		781.184,73	703.551,97
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		752.417,52	674.571,77
I.1.	Iš valstybės biudžeto		469.009,45	402.440,73
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		281.259,82	270.841,01
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.306,17	1.277,03
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		842,08	13,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		28.767,21	28.980,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		28.767,21	28.980,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		772.048,03	698.409,14
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		621.010,89	534.710,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		29.484,99	28.328,35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		45.079,79	61.689,54
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		96,00	682,37
V.	TRANSPORTO		5.889,58	7.048,03
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		795,00	1.160,99
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		60.823,88	57.420,09
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		43,56	43,56
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8.824,34	7.325,77
XIV.	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		9.136,70	5.142,83
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KETTIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		9.136,70	5.142,83
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9.136,70	5.142,83
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)




(parašas)

Renata Krasowska

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Božena Jurevič

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		661.416,20	661.416,20		713.506,46	713.506,46
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		563.900,59	563.900,59		561.608,96	561.608,96
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		12.358,60	12.358,60		11.052,43	11.052,43
4	Iš kitų šaltinių		49.527,19	49.527,19		50.701,07	50.701,07
5	Iš viso		1.287.202,58	1.287.202,58		1.336.868,92	1.336.868,92