

TRAKŲ R. PALUKNIO LONGINO KOMOLOVSKIO GIMNAZIJA

Įmonės kodas 190664781, Vilnius g.2A, Paluknys

FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025 m. birželio 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 2025 metų II ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

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

Gimnazija turi penkias atskiras atsiskaitomasias sąskaitas AB DNB banke:

Savivaldybės biudžeto lėšų - LT074010042700050061 eurai;

Pavedimų lėšų - LT454010042700070135 eurai;

Įstaigos lėšų tėvų įnašai - LT64401004270000147 eurai;

Įstaigos lėšų - LT904010051005877170 eurai;

Įstaigos lėšų - LT234010051003852240 eurai;

Paramos lėšų - LT164010042700580586.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 39. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 2,1, 3,8, 3,66, 15,83 (2,94 SB) ir 16,8 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 įstatymu;

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 2025 m. birželio 30 d. gimnazija nupirko vadovėlius 1374,20 Eur.

Gimnazija nenurašė ilgalaikio materialaus turto.

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 2025 m. birželio 30 d. 93,79 Eur maisto produktai.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 0 Eur.

Pastaba Nr. 4. Per kalendorinius metus gautinos sumos laikotarpio pabaigai sudarė 169702,67 Eur Tai yra:

Gautinos įmokos už paslaugas – 1848,90 Eur

Sukauptos gautinos sumos – 167853,77 Eur

Gautinos sumos iš savivaldybės – 0,00 Eur

Kitos gautinos sumos – 0 Eur

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

Gimnazijos banko sąskaitoje 2025 m. birželio 30 dienai pinigų likutis yra AB Luminor banke.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT074010042700050061) pinigų likutis 534,44 Eur tame tarpe biudžeto lėšų yra: MK 5,40 Eur vadovėliu, SB 353,94 Eur darbo užmokesčio, Sodra, ir IP 175,10 Eur.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT454010042700070135) liko nepanaudoti 12223,37 Eur, tai lėšos gautos už parduotas prekės (paslaugas).

Įstaigos banko sąskaitoje (LT64401042700000147) liko nepanaudoti 11330,95 Eur lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT904010051005877170) liko nepanaudoti 24010,50 Eur lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT2340100510003852240) liko nepanaudoti 2820,86 Eur lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT164010042700580586) liko nepanaudoti 3631,42 Eur paramos lėšų. Įstaigos banko sąskaitoje paramos pinigų likutis 0,00 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 494897,52 Eur

SB lėšų 372162,34 Eur

ES lėšų 12446,49 Eur

Kitu lėšų 52491,74 Eur

Pastaba Nr. 7. Gimnazija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi trumpalaikius įsipareigojimus. Tiekėjams mokėtinos sumos – 7126,93 Eur.

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susisiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1	Mokėtinas darbo užmokestis	2783,70
2	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	6179,51
3	Mokėtinos gyventojų pajamų įmokos	12571,45
4	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	306,63
5	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams	571,86
	IŠ VISO	22413,15

Direktorė

Buhalterė

Renata Krašowska

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 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2025 m. birželio 30 d. Nr. _____

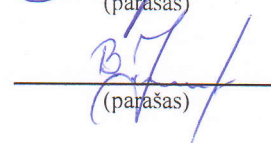
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		918 940,32	1 254 415,24
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		918 940,32	1 254 415,24
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		664 633,68	1 071 715,01
II.3.	Infrastruktūros statiniai		169 375,35	104 059,93
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		5 894,73	6 541,92
II.6.	Transporto priemonės		1,00	1,00
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		79 035,56	72 097,38
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		224 348,00	237 304,62
I.	Atsargos		93,79	1 111,92
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		93,79	1 111,92
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			777,41
III.	Per vienus metus gautinos sumos		169 702,67	190 832,78
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		1 848,90	1 473,12
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		167 853,77	189 359,66

III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		54 551,54	44 582,51
	IŠ VISO TURTO:		1 143 288,32	1 491 719,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS		931 998,09	1 269 122,47
I.	Iš valstybės biudžeto		494 897,52	652 803,31
II.	Iš savivaldybės biudžeto		372 162,34	555 197,75
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12 446,49	11 487,82
IV.	Iš kitų šaltinių		52 491,74	49 633,59
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		164 578,75	190 553,13
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9 545,54	10 642,87
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		9 545,54	10 642,87
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		155 033,21	179 910,26
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		7 126,93	2 785,51
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22 413,15	61 794,12
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		125 493,13	115 330,63
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		46 711,48	32 044,26
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		46 711,48	32 044,26
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7 475,93	7 703,52
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		39 235,55	24 340,74
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 143 288,32	1 491 719,86

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 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2025 m. birželio 30 d. Nr. _____

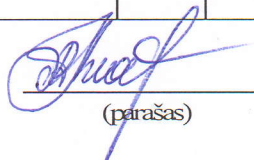
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		646.120,24	606.155,48
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		621.308,00	583.925,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		428.275,60	375.014,77
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		186.096,69	207.546,20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.561,68	870,78
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.374,03	493,60
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24.812,24	22.230,13
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24.812,24	22.230,13
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		638.644,31	598.451,96
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		521.721,36	478.394,76
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14.023,09	19.291,55
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		34.647,05	39.937,93
IV	KOMANDIRUOČIŲ		336,00	
V	TRANSPORTO			5.493,59
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		694,00	795,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		7.136,25	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		52.657,20	49.571,84
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			29,04
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		7.429,36	4.938,25
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.475,93	7.703,52
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 KETIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7.475,93	7.703,52
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.475,93	7.703,52
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

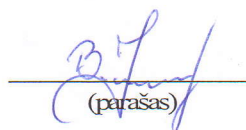

(parašas)

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)

190664781, Trakų r. sav. Paluknio k. Vilniaus g. 2A Trakų r. Paluknio Longino Komolovskio gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintina i gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	496 251,55	415 259,01					(416 613,04)				494 897,52	
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	496 251,55		36 913,62				(38 267,65)				494 897,52	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		415 259,01	(36 913,62)				(378 345,39)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	381 862,48	164 197,35					(173 897,49)				372 162,34	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	381 535,15		2 004,44				(11 704,58)				371 835,01	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	327,33	164 197,35	(2 004,44)				(162 192,91)				327,33	
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):	16 138,72	869,45					(4 561,68)				12 446,49	
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti	16 138,72	855,32					(4 547,55)				12 446,49	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		14,13					(14,13)					
4.	Iš kitų šaltinių:	54 365,77	500,00					(2 374,03)				52 491,74	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	52 521,95	500,00					(2 374,03)				50 647,92	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 843,82										1 843,82	
5.	Iš viso finansavimo sumų	948 618,52	580 825,81					(597 446,24)				931 998,09	