

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2023 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 2023 metų 6 mėnesių 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 LT64401004270000147 eurai;

Įstaigos lėšų- LT234010051003852240 eurai;

Paramos lėšų - LT164010042700580586.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 41. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 2,1, 3,1, 3,43, 13,78 ir 19,3 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 dvejetainiu 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 2023 m. birželio 30 d. gimnazijoje nenupirko ir nurašė ilgalaikio materialaus turto 1343,95.

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 2023 m. birželio 30 d. 754,69 Eur: kuras 490,17 Eur, maisto produktai 264,52 Eur..

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

Pastaba Nr. 4. Per kalendorinius metus gautinos sumos laikotarpio pabaigai sudarė 132417,41 Eur. Tai yra:

Gautinos įmokos už paslaugas – 1579,70 Eur.

Sukauptos gautinos sumos – 130837,71 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 2023 m. birželio 30 dienai pinigų likutis yra AB Luminor banke.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT074010042700050061) pinigų likutis 5779,39 Eur. tame tarpe biudžeto lėšų yra: MK 2529,66 Eur. darbo užmokestis, kvalifikacijos ir kitų paslaugų, SB 2688,61 Eur. komunalinių, transporto, ryšio ir kitų paslaugų, ir IP 561,12 Eur..

Įstaigos banko sąskaitoje (LT454010042700070135) liko nepanaudoti 5261,78 Eur, tai lėšos gautos už parduotas prekės (paslaugas).

Įstaigos banko sąskaitoje (LT64401042700000147) liko nepanaudoti 6869,05 Eur lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT2340100510003852240) liko nepanaudoti 14536,38 Eur lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT164010042700580586) liko nepanaudoti 1603,32 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 647086,23 Eur

SB lėšų 573029,18 Eur

ES lėšų 10681,98 Eur

Kitu lėšų 12692,43 Eur.

Pastaba Nr. 7. Gimnazija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi trumpalaikius įsipareigojimus.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 6080,37 Eur..

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susisiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1	Mokėtinas darbo užmokestis	0,30
2	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	11222,32
3	Mokėtinos gyventojų pajamų įmokos	9909,35
4	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	785,25
	IŠ VISO	21917,22

Direktorė

Renata Krasovska

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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. birželio 30 d. Nr. _____

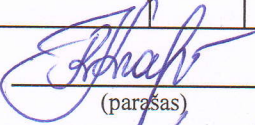
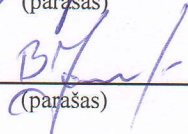
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 231 304,75	1 257 156,22
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		1 231 304,75	1 257 156,22
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 090 628,69	1 109 542,37
II.3.	Infrastruktūros statiniai		111 768,01	119 476,09
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		3 459,66	3 965,34
II.6.	Transporto priemonės		1,00	2 890,91
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		25 447,39	21 281,51
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		167 222,01	98 486,39
I.	Atsargos		754,69	473,10
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		754,69	473,10
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			0,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos		132 417,41	39 096,21
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, turta, paslaugas		1 579,70	1 532,22
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		130 837,71	37 563,99
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		34 049,91	58 917,07
	IŠ VISO TURTO:		1 398 526,76	1 355 642,61
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 243 489,82	1 267 749,44
I.	Iš valstybės biudžeto		647 086,23	665 649,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		573 029,18	587 047,68
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10 681,98	7 056,75
IV.	Iš kitų šaltinių		12 692,43	7 995,14
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		131 239,68	66 296,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10 630,70	7 714,03
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		10 630,70	7 714,03
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		120 608,98	58 582,05
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		6 080,37	6 105,44
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21 917,22	43 885,25
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		92 611,39	8 591,36
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		23 797,26	21 597,09
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		23 797,26	21 597,09
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 973,19	11 371,96
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		18 824,07	10 225,13
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 398 526,76	1 355 642,61

 Direktore
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

 Buhalterė
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


 (parašas)

 (parašas)

 Renata Krasovska
 (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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. birželio 30 d. Nr. _____

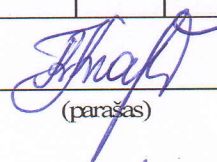
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		560.089,49	505.385,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		536.900,99	488.408,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		326.624,06	306.091,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		209.422,29	178.603,23
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		841,64	2.953,53
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		13,00	760,19
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23.188,50	16.976,45
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23.188,50	16.976,45
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		555.116,30	494.013,30
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		427.265,49	380.568,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18.875,89	21.250,08
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		56.428,28	49.157,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		192,00	
V.	TRANSPORTO		5.772,44	6.887,39
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.138,00	586,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		43.560,74	34.304,96
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		29,04	29,04
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.854,42	1.229,31
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.973,19	11.371,96
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 KĖTIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.973,19	11.371,96
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.973,19	11.371,96
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

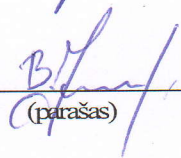

(parašas)

Renata Krasovska

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Božena Jurevič

(vardas ir pavardė)