

TRAKŲ R. PALUKNIO LONGINO KOMOLOVSKIO GIMNAZIJA

Įmonės kodas 190664781, Vilnius g.2A, Paluknys

FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025 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 2025 metų III ketvirčio paskutinės dienos duomenis. Gimnazijos veiklos sritis –švietimas. Pagrindinės veiklos segmentas - 09. Pagrindinė veiklos rūšis – vidurinis vaikų mokymas.

Gimnazija turi penkias atskiras atsiskaitomąsias 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 – 40. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 2,1, 3,8, 3,66, 15,79 (iš jų 2,83 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, piniginių 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. Gimnazija nepirko turto per šį ketvirtį. Gimnazija nenurašė ilgalaikio materialaus turto. Perkeltas bibliotekos fondas ilg. turto į trumpalaikį turtą 53767,71 Eur.

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 veislės reikalingos atsargos. Gautas inventorių atiduotas naudoti įstaigos veikloje ir iškeltas į užbalansines sąskaitas, atsargos sunaudotos įstaigos veikloje. Atsargų likutis 2025 m. rugsėjo 30 d. 309,34 Eur maisto produktai. Nupirkti 3573,27 Eur vadovėliai. Atsargų gauta nemokamai kuprinės ir mokymo priemonės 586,32 Eur.

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

Pastaba Nr. 4. Per kalendorinius metus gautinos sumos laikotarpio pabaigai sudarė 217260,82 Eur. Tai yra:

Gautinos įmokos už paslaugas – 1478,45 Eur
Sukauptos gautinos sumos – 215782,37 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. rugsėjo 30 dienai pinigų likutis yra AB Luminor banke. Įstaigos banko sąskaitoje (LT074010042700050061) pinigų likutis 1498,00 Eur tame tarpe biudžeto lėšų yra: MK 160,85 Eur kitų paslaugų, Sodra, SB 1183,90 Eur kitų paslaugų, Sodra, IP 113,96 Eur ir kitų lėšų 39,29 Eur.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT454010042700070135) liko nepanaudoti 6085,72 Eur, tai lėšos gautos už parduotas prekės (paslaugas).

Įstaigos banko sąskaitoje (LT64401042700000147) liko nepanaudoti 11456,85 Eur lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT904010051005877170) liko nepanaudoti 24049,20 Eur lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT2340100510003852240) liko nepanaudoti 2749,32 Eur lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT164010042700580586) liko nepanaudoti 3931,42 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".

Finansavimo sumų likučiai:

VB lėšų 682102,63 Eur

SB lėšų 150737,77 Eur

ES lėšų 8253,46 Eur

Kitu lėšų 29450,02 Eur

Pastaba Nr. 7. Gimnazija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi trumpalaikius įsipareigojimus. Tiekėjams mokėtinos sumos – 4971,88 Eur.

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susisiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1	Mokėtinas darbo užmokestis	43451,55
2	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	15942,08
3	Mokėtinos gyventojų pajamų įmokos	13356,48
4	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1179,16
5	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams	719,70
	IŠ VISO	74648,97

Direktorė

Renata Krasowska

Buhalterė

Božena Jurevič

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

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

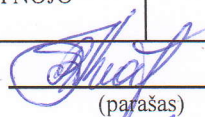
2025 m. rugsėjo 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		858 352,43	1 319 369,47
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		858 352,43	1 319 369,47
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		661 644,33	1 066 986,59
II.3.	Infrastruktūros statiniai		167 139,78	176 082,06
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		5 690,61	6 305,07
II.6.	Transporto priemonės		1,00	1,00
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		23 876,71	69 994,75
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		267 340,67	247 713,39
I.	Atsargos		309,34	2 531,53
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		309,34	2 531,53
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		217 260,82	167 282,91
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		1 478,45	1 528,15

III.5.	Sukauptos gautinos sumos		215 782,37	165 754,76
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		49 770,51	77 898,95
	IŠ VISO TURTO:		1 125 693,10	1 567 082,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS		870 543,88	1 336 868,92
I.	Iš valstybės biudžeto		682 102,63	713 506,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		150 737,77	561 608,96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8 253,46	11 052,43
IV.	Iš kitų šaltinių		29 450,02	50 701,07
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		214 659,52	196 736,50
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		205 113,98	186 093,63
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		4 971,88	5 433,98
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		74 648,97	65 329,02
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		125 493,13	115 330,63
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		40 489,70	33 477,44
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		40 489,70	33 477,44
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 254,15	9 136,70
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:		1 125 693,10	1 567 082,86

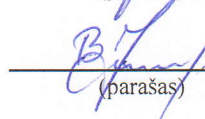
Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto)



(parašas)

Renata Krasowska
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Božena Jurevič
(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2025 m rugsėjo 30 d. Nr. _____

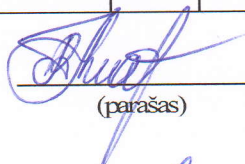
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		875.711,83	781.184,73
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		847.612,20	752.417,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		557.881,06	469.009,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		270.120,51	281.259,82
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.785,53	1.306,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9.825,10	842,08
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		28.099,63	28.767,21
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		28.099,63	28.767,21
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS		874.457,68	772.048,03
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		686.661,91	621.010,89
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21.000,10	29.484,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		39.900,66	45.079,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		336,00	96,00
V.	TRANSPORTO			5.889,58
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		872,50	795,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		7.136,25	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		104.486,99	60.823,88
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			43,56
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14.063,27	8.824,34
XIV.	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.254,15	9.136,70
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 KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.254,15	9.136,70
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.254,15	9.136,70
I.	TENKANTIIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

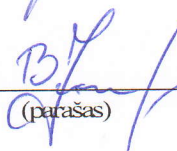

(parašas)

Renata Krasowska

(vardas ir pavardė)

Būhalterė

(vyriausiasis būhalteris (būhalteris))


(parašas)

Božena Jurevič

(vardas ir pavardė)