

PATVIRTINTA
Kretingos rajono savivaldybės tarybos
2024 m. d. sprendimu Nr. T2-

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450

D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-02-28 Nr. (4.2) FAR-21
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Stripsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | ILGALAIKIS TURTAS | | 2.255.600,87 | 2.246.282,48 |
| I | Nematerialusis turtas | | 0,00 | 4.844,72 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 0,00 | 4.844,72 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 2.255.600,87 | 2.241.437,76 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 1.911.289,00 | 1.984.760,66 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | 109.230,66 | 116.568,42 |
| II.4 | Kiti statiniai | | 0,00 | 0,00 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 827,63 | 1.754,36 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 23.531,39 | 30.098,20 |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 210.722,19 | 108.256,12 |
| 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 | | 138.953,14 | 116.486,85 |
| I | Atsargos | P08 | 448,59 | 486,32 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 448,59 | 486,32 |
| 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 | P09 | 7.661,14 | 2.545,13 |
| III | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 125.513,25 | 111.864,51 |
| 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 | P10 | 4.475,18 | 4.270,85 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 120.476,07 | 106.807,70 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 562,00 | 785,96 |
| IV | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 5.330,16 | 1.590,89 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 2.394.554,01 | 2.362.769,33 |

(tęsinys kitame puslapyje)

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| D | FINANSAVIMO SUMOS | P12 | 2.261.085,89 | 2.250.849,99 |
| I | Iš valstybės biudžeto | | 199.721,62 | 210.832,61 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 929.763,03 | 938.453,62 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 1.112.604,81 | 1.084.151,58 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | 18.996,43 | 17.412,18 |
| E | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 119.254,00 | 100.271,74 |
| I | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 10.993,35 | 9.901,84 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | P15 | 10.993,35 | 9.901,84 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 108.260,65 | 90.369,90 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus | | | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinų sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinų socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinų sumos | P17 | 6.818,72 | 7.391,68 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | 32,61 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinų sumos | P17 | 101.441,93 | 82.841,63 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | 103,98 |
| F | GRYNASIS TURTAS | P18 | 14.214,12 | 11.647,60 |
| I | Dalininkų kapitalas | | | |
| II | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 14.214,12 | 11.647,60 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 2.566,52 | 7.497,48 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 11.647,60 | 4.150,12 |
| G | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 2.394.554,01 | 2.362.769,33 |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Sonata Litvinienė

(vardas ir pavardė)

Simona Jurevičienė

(vardas ir pavardė)

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450

D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-02-28 Nr. (4.2) FAR-22
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 2.392.386,13 | 2.147.461,38 |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 2.344.033,12 | 2.108.967,18 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 1.442.659,27 | 1.297.576,41 |
| I.2 | Iš savivaldybių biudžetų | | 807.742,61 | 713.758,85 |
| I.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 90.267,60 | 91.656,21 |
| I.4 | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 3.363,64 | 5.975,71 |
| II | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 48.353,01 | 38.494,20 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P21 | 48.353,01 | 38.494,20 |
| III.2 | Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS | P02 | -2.391.939,32 | -2.141.609,85 |
| I | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | -1.973.078,93 | -1.726.142,99 |
| II | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -111.548,31 | -104.097,92 |
| III | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -86.494,65 | -87.685,26 |
| IV | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V | TRANSPORTO | | -36.909,49 | -51.199,59 |
| VI | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -5.361,95 | -3.773,57 |
| VII | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | -254,92 | -4.044,39 |
| IX | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -81.117,53 | -74.248,18 |
| X | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI | NUOMOS | | | |
| XII | FINANSAVIMO | | | |
| XIII | KITŲ PASLAUGŲ | | -91.928,14 | -88.714,41 |
| XIV | KITOS | | -5.245,40 | -1.703,54 |
| C | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 446,81 | 5.851,53 |
| D | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 2.119,74 | 1.651,41 |
| I | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | P21 | 2.119,74 | 1.651,41 |
| II | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III | KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS | | | |
| E | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | P23 | -0,03 | -5,46 |
| F | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G | PELNO MOKESTIS | | | |
| H | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 2.566,52 | 7.497,48 |
| I | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 2.566,52 | 7.497,48 |
| I | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Sonata Litvinienė

(vardas ir pavardė)

Simona Jurevičienė

(vardas ir pavardė)

Kretingės rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-02-28 Nr. (4.2) FAR-23
(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Tenka kontroliuojančiajam subjektui | | | | | Iš viso | Mažumos dalis |
|----------|---|--------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|---|-----------|---------------|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo įtaka | Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Likutis užpradžioje laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 4.150,12 | | |
| 2 | Perimto legalakio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | 4.150,12 | |
| 3 | Perduoto arba parduoto legalakio turto kitiem subjektui įtaka | | X | | X | | | | |
| 4 | Kios rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | X | | X | | | |
| 5 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 6 | Kiti panaudoti rezervai | | | X | | X | | | |
| 7 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 8 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | | 7.497,48 | 7.497,48 | |
| 9 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 10 | Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 11.647,60 | 11.647,60 | |
| 11 | Perimto legalakio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | |
| 12 | Perduoto arba parduoto legalakio turto kitiem subjektui įtaka | | X | | X | | | | |
| 13 | Kios rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | X | | X | | | |
| 14 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 15 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 16 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 17 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | | 2.566,52 | 2.566,52 | |
| 18 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 19 | Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 14.214,12 | 14.214,12 | |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.


(parašas)

(parašas)

Sonata Litvinienė
(vardas ir pavardė)
Simona Jurevičienė
(vardas ir pavardė)

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Vniausioji buhalterė
(vntausiasis buhalteris (buhalteris), ieigu orivaloma nazal teisės aktus)

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-02-28 Nr. (4.2) FAR-24
(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | | Paeigos ataskaitinis laikotarpis | | | |
|----------|---|--------------|-----------------------------|---------|-------------------------------|---------------|----------------------------------|-------------------------------|---------|----------------------------|
| | | | 4 | | 5 | | 6 | | 7 | |
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | 9 |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | 124.638,33 | 0,00 | 124.638,33 | 4.387,07 | 0,00 | 4.387,07 | | |
| I | Iplaukos | | 2.469.628,62 | 0,00 | 2.469.628,62 | 2.078.001,40 | 0,00 | 2.078.001,40 | | |
| I.1 | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 2.390.204,69 | 0,00 | 2.390.204,69 | 2.003.676,93 | 0,00 | 2.003.676,93 | | |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | 1.419.821,24 | 0,00 | 1.419.821,24 | 1.271.388,84 | 0,00 | 1.271.388,84 | | |
| I.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 846.898,33 | 0,00 | 846.898,33 | 709.968,51 | 0,00 | 709.968,51 | | |
| I.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 118.720,83 | 0,00 | 118.720,83 | | 0,00 | | | |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | 4.764,29 | 0,00 | 4.764,29 | | 0,00 | | | |
| I.2 | Iš mokesčių | | | | | | | | | |
| I.3 | Iš socialinių įmokų | | | | | | | | | |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų | | 44.569,68 | 0,00 | 44.569,68 | 39.828,08 | 0,00 | 39.828,08 | | |
| I.5 | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | 29.680,45 | 0,00 | 29.680,45 | 31.857,79 | 0,00 | 31.857,79 | | |
| I.6 | Gautos palikanos | | | | | | | | | |
| I.7 | Kitos įplaukos | | 5.173,80 | 0,00 | 5.173,80 | 2.638,60 | 0,00 | 2.638,60 | | |
| II | Pervestos lėšos | | -49.836,63 | 0,00 | -49.836,63 | -39.724,10 | 0,00 | -39.724,10 | | |
| II.1 | I valstybės biudžeta | | -49.836,63 | 0,00 | -49.836,63 | -39.724,10 | 0,00 | -39.724,10 | | |
| II.2 | I savivaldybių biudžetus | | | | | | | | | |
| II.3 | ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms | | | | | | | | | |
| II.4 | I kitus šieklių fondus | | | | | | | | | |
| II.5 | Viešojo sektoriaus subjektams | | | | | | | | | |
| II.6 | Kitiems subjektams | | | | | | | | | |
| III | Išmokos | P02 | -2.295.153,66 | 0,00 | -2.295.153,66 | -2.033.890,23 | 0,00 | -2.033.890,23 | | |
| III.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | -1.955.387,48 | 0,00 | -1.955.387,48 | -1.726.542,17 | 0,00 | -1.726.542,17 | | |
| III.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | -92.053,83 | 0,00 | -92.053,83 | -11.416,22 | 0,00 | -11.416,22 | | |
| III.3 | Komandiruočių | | -193,82 | 0,00 | -193,82 | -3.773,57 | 0,00 | -3.773,57 | | |
| III.4 | Transporto | | -37.615,57 | 0,00 | -37.615,57 | -51.199,59 | 0,00 | -51.199,59 | | |
| III.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | -5.385,95 | 0,00 | -5.385,95 | -3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 | | |
| III.6 | Paprastojo remonto ir eksploataavimo | | -3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 | -81.117,53 | 0,00 | -81.117,53 | | |
| III.7 | Alsargų įsigijimo | | -81.117,53 | 0,00 | -81.117,53 | -72.173,19 | 0,00 | -72.173,19 | | |
| III.8 | Socialinių išmokų | | | | | | | | | |
| III.9 | Nuomos | | | | | | | | | |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | -115.154,08 | 0,00 | -115.154,08 | -167.081,95 | 0,00 | -167.081,95 | | |
| III.11 | Sumokėtos palikanos | | | | | | | | | |
| III.12 | Kitos išmokos | | -5.245,40 | 0,00 | -5.245,40 | -1.703,54 | 0,00 | -1.703,54 | | |
| | | | | | | | | | | (tesinys kitame puslapyje) |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | | |
|----------|--|--------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| B | INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | -120.899,03 | 0,00 | -120.899,03 | -36.755,17 | 0,00 | -36.755,17 |
| I | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | -120.899,03 | 0,00 | -120.899,03 | -36.755,17 | 0,00 | -36.755,17 |
| II | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas | | | | | | | |
| III | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas | | | | | | | |
| IV | Ilgalaikio finansinio turto perleidimas | | | | | | | |
| V | Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas | | | | | | | |
| VI | Gauti dividendai | | | | | | | |
| VII | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| C | FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | -0,03 | 0,00 | -0,03 | -5,46 | 0,00 | -5,46 |
| I | Iplaukos iš gautų paskolų | | | | | | | |
| II | Gautų paskolų grąžinimas | | | | | | | |
| III | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas | | | | | | | |
| IV | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | | | |
| IV.1 | Iš valstybės biudžeto | | | | | | | |
| IV.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | | | | | | |
| IV.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | | |
| IV.4 | Iš kitų šaltinių | | | | | | | |
| V | Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | | | |
| VI | Gauti dalininko įnašai | | | | | | | |
| VII | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | -0,03 | 0,00 | -0,03 | -5,46 | 0,00 | -5,46 |
| D | VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUTŲ | | | | | | | |
| I | P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | | 3.739,27 | 0,00 | 3.739,27 | -32.373,56 | 0,00 | -32.373,56 |
| II | P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 1.590,89 | | 1.590,89 | 33.964,45 | | 33.964,45 |
| III | P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 5.330,16 | | 5.330,16 | 1.590,89 | | 1.590,89 |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Sonata Litvinienė
(vardas ir pavardė)

Simona Jurevičienė
(vardas ir pavardė)

Kretingos rajono Darbinių gimnazija, 19028428, Laukžemės g. 9, Darbinių mstl., Darbinių sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: -

F2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | Iš viso | | | | |
|-------------|---|--------------------------------|--------|--|-----------|------------------|-------------------------------|---------|-------------------|---------------------------------|-----------|-------------------|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Grynia | Višoji tvarka ir viesumėnės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | | Sveikatos apsauga | Poilsis, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | | | | | | | | | -2.391.939,32 | | -2.391.939,32 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | | -1.973.078,93 | | -1.973.078,93 |
| 1.2 | Nusidėjimo ir amortizacijos | | | | | | | | | -111.548,31 | | -111.548,31 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | | | -86.494,65 | | -86.494,65 |
| 1.4 | Komandiruočių | | | | | | | | | | | |
| 1.5 | Transporto | | | | | | | | | -36.909,49 | | -36.909,49 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | | | | -5.361,95 | | -5.361,95 |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploataavimo | | | | | | | | | | | |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | | | | | | | | | -254,92 | | -254,92 |
| 1.9 | Sunaudotų ir pardutų atsargų savikaina | | | | | | | | | -81.117,53 | | -81.117,53 |
| 1.10 | Socialinių šmokų | | | | | | | | | | | |
| 1.11 | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 1.12 | Finansavimo | | | | | | | | | | | |
| 1.13 | Kitų paslaugų | | | | | | | | | -91.928,14 | | -91.928,14 |
| 1.14 | Kitos | | | | | | | | | -5.245,40 | | -5.245,40 |
| 2 | Apskaitos politikos kėlimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | | | | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų strauai | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Šmokos | | | | | | | | | -2.295.153,66 | | -2.295.153,66 |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | | -1.955.387,48 | | -1.955.387,48 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | | | -92.053,83 | | -92.053,83 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | | | | | | | | | -193,82 | | -193,82 |
| 3.1.4 | Transporto | | | | | | | | | -37.615,57 | | -37.615,57 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | | | | -5.385,95 | | -5.385,95 |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploataavimo | | | | | | | | | -3.000,00 | | -3.000,00 |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | | | | | | | | | | | |
| 3.1.8 | Socialinių šmokų | | | | | | | | | -81.117,53 | | -81.117,53 |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | | | | -115.154,08 | | -115.154,08 |
| 3.1.11 | Šmokėtos palikanos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.12 | Kitos šmokos | | | | | | | | | -5.245,40 | | -5.245,40 |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: --

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pietros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialiųjų turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestizžas | Iš viso |
|-------------|--|----------------|--|--------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|---|--------------------------|------------|------------|
| | | | | Patentai, autorių ir kitos teisės | Nematerialiosios vertybės | Kitas nematerialiųjų turtas | Nebaigti projektai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 22.030,10 | | | | | | | 22.030,10 |
| 2 | Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 2.1 | pirkto nematerialiojo turto išgijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 2.2 | neatlyginamai gauto nematerialiojo turto išgijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 2.3 | nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis | | | | | | | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | -13.277,00 | | | | | | | -13.277,00 |
| 3.1 | parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2 | perduoto | | | | | | | | | |
| 3.3 | nurašyto | | -13.277,00 | | | | | | | -13.277,00 |
| 4 | Pergupavimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 5 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | | |
| 6 | Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5) | | 8.753,10 | | | | | | | 8.753,10 |
| 6.1 | Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išgijimo ar pasigaminimo savikaina | | 8.753,10 | | | | | | | 8.753,10 |
| 7 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | -17.185,38 | | X | | X | X | | -17.185,38 |
| 8 | Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma | X | | | X | | X | X | | |
| 9 | Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį | X | -4.844,72 | | X | | X | X | | -4.844,72 |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma | X | 13.277,00 | | X | | X | X | | 13.277,00 |
| 10.1 | parduoto | X | | | X | | X | X | | |
| 10.2 | perduoto | X | | | X | | X | X | | |
| 10.3 | nurašyto | X | 13.277,00 | | X | | X | X | | 13.277,00 |
| 11 | Pergupavimai (+/-) | X | | | X | | X | X | | |
| 12 | Kiti pokyčiai | X | | | X | | X | X | | |
| 13 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | X | -8.753,10 | | X | | X | X | | -8.753,10 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | | |
| 15 | Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma | | | | | | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 18 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma | | | | | | | | | |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: --

P3 Nematerialiųjų turtas

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pilėtos darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialiųjų turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestižas | Iš viso |
|-------------|--|----------------|--|--------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|---|--------------------------|-----------|----------|
| | | | | Patentai, autorių ir kitos teisės | Nematerialiosios vertybės | Kitas nematerialiųjų turtas | Nebaigti projektai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 18.1 | parduoto | | | | | | | | | |
| 18.2 | perduoto | | | | | | | | | |
| 18.3 | nurašyto | | | | | | | | | |
| 19 | Pergupavimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 20 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20) | | | | | | | | | |
| 22 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21) | | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| 23 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) | | 4.844,72 | | | | | | | 4.844,72 |
| 24 | Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis | X | | X | X | X | X | X | X | |
| 25 | Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai | X | X | X | | X | X | X | X | |

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: --

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

| Eil. Nr. | Stripsniai | Pastatal | Infrastruktūros statiniai | Kiti statiniai | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|----------|---|--------------|---------------------------|----------------|-----------------------|----------------------|--|--|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 2.868.743,77 | 154.719,92 | 7.753,13 | 26.084,40 | 137.409,41 | 250.270,06 | | 3.444.980,69 |
| 2 | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4) | | | | | | 121.072,63 | | 121.072,63 |
| 2.1 | pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina | | | | | | 120.899,03 | | 120.899,03 |
| 2.2 | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | 173,60 | | 173,60 |
| 2.3 | pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | |
| 2.4 | turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys | | | | | | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) | | | | -444,08 | | -5.466,37 | | -5.910,45 |
| 3.1 | parduoto | | | | | | | | |
| 3.2 | perduoto | | | | | | | | |
| 3.3 | nurašyto | | | | -444,08 | | -5.466,37 | | -5.910,45 |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | 48,99 | | 48,99 |
| 5 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 6 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5) | 2.868.743,77 | 154.719,92 | 7.753,13 | 25.640,32 | 137.409,41 | 365.925,31 | | 3.560.191,86 |
| 6.1 | Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėjęs, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina | 4.966,98 | 8.040,14 | 7.753,13 | 20.339,99 | 56.281,79 | 100.310,40 | | 197.692,43 |
| 7 | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | -883.983,11 | -38.151,50 | -7.753,13 | -24.330,04 | -107.311,21 | -137.969,55 | X | -1.199.498,54 |
| 8 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma | | | | | | | X | |
| 9 | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | -73.471,66 | -7.337,76 | | -671,81 | -6.566,81 | -18.655,55 | X | -106.703,59 |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3) | | | | 444,08 | | 5.466,37 | X | 5.910,45 |
| 10.1 | parduoto | | | | | | | X | |
| 10.2 | perduoto | | | | | | | X | |
| 10.3 | nurašyto | | | | 444,08 | | 5.466,37 | X | 5.910,45 |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | X | |
| 12 | Kiti pokyčiai | | | | | | | X | |
| 13 | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | -957.454,77 | -45.489,26 | -7.753,13 | -24.557,77 | -113.878,02 | -151.158,73 | X | -1.300.291,68 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | -4.044,39 | | -4.044,39 |
| 15 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma | | | | | | | | |
| 16 | Apkaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | -254,92 | | | | -254,92 |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | |
| 18 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3) | | | | | | | | |
| 18.1 | parduoto | | | | | | | | |
| 18.2 | perduoto | | | | | | | | |
| 18.3 | nurašyto | | | | | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 20 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20) | | | | -254,92 | | -4.044,39 | | -4.299,31 |
| 22 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21) | 1.911.289,00 | 109.230,66 | 0,00 | 827,63 | 23.531,39 | 210.722,19 | | 2.255.600,87 |
| 22.1 | Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.2 | turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.3 | turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.4 | nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.5 | laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.6 | pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė | | | | X | X | X | X | |
| 23 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) | 1.984.760,66 | 116.568,42 | 0,00 | 1.754,36 | 30.098,20 | 108.256,12 | | 2.241.437,76 |
| 23.1 | Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.2 | turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.3 | turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | | | |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: --

P4-1 Ilgalais materialusis turtas įsigijimo
savikaina

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastatai | Infrastruktūros statiniai | Kiti statiniai | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalais materialusis turtas | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|-------------|--|----------|------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|--|--|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 23.4 | nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.5 | laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.6 | pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė | | | | X | X | X | X | |

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 19023428, Laužėnės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: --

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

| Eil. Nr. | Straipsniai* | Strateginės ir nelicencijuotos atsargos | Medžiagos, žaliavos ir užkaipti inventoriai | Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | Ilgalaikieji materialiniai ir biologiniai turtais, skirtas parduoti | Iš viso |
|----------|---|---|---|---|----------------------------|--|----------------------------|---|-------------|
| | | | | Nebaigta gaminių produkcija | Nebaigtos vykdyti sutartys | Pagaminta produkcija | Atsargos, skirtos parduoti | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 486,32 | | | | | | 486,32 |
| 2 | Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | 102.588,88 | | | | | | 102.588,88 |
| 2.1 | Išgyto turto įsigijimo savikaina | | 102.529,89 | | | | | | 102.529,89 |
| 2.2 | Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | 58,99 | | | | | | 58,99 |
| 3 | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | -102.577,62 | | | | | | -102.577,62 |
| 3.1 | Parduota | | | | | | | | |
| 3.2 | Perleista (paskirstyta) | | -102.577,62 | | | | | | -102.577,62 |
| 3.3 | Snaudota veikloje | | | | | | | | |
| 3.4 | Kiti nurašymai | | -48,99 | | | | | | -48,99 |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 5 | Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 6 | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5) | | 448,59 | | | | | | 448,59 |
| 7 | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | |
| 8 | Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų subaupio nuvertėjimo suma (iki perdavimo) | | | | | | | | |
| 9 | Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | |
| 10 | Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma | | | | | | | | |
| 11 | Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), snaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4) | | | | | | | | |
| 11.1 | Parduota | | | | | | | | |
| 11.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 11.3 | Snaudota veikloje | | | | | | | | |
| 11.4 | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 12 | Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 13 | Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 14 | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13) | | 448,59 | | | | | | 448,59 |
| 15 | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14) | | | | | | | | |
| 16 | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7) | | 486,32 | | | | | | 486,32 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450

D/L: --

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina | 7.661,14 | 2.545,13 |
| 1.1 | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | 353,00 | 2.545,13 |
| 1.2 | Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti | | |
| 1.3 | Išankstiniai mokesčių mokėjimai | | |
| 1.4 | Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai | | |
| 1.5 | Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams | | |
| 1.6 | Kiti išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1.7 | Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti | | |
| 1.8 | Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos | 7.308,14 | |
| 2 | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | | |
| 3 | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2) | 7.661,14 | 2.545,13 |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428. Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: -

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | | | |
|----------|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|
| | | Iš viso | Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų | Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų | Iš viso | Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų | Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | |
| 1 | Per vienus metų gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) | 125 513,25 | 120 664,56 | | 111 864,51 | 107 496,06 | | | |
| 1.1 | Gautinos finansavimo sumos | | | | | | | | |
| 1.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | | | | | | |
| 1.2.1 | Gautini mokesčiai | | | | | | | | |
| 1.2.2 | Gautinos socialinės įmokos | | | | | | | | |
| 1.3 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | 4 475,18 | 188,49 | | 4 270,85 | 256,66 | | | |
| 1.3.1 | Gautinos sumos už turto naudojimą | 286,77 | | | 275,27 | | | | |
| 1.3.2 | Gautinos sumos už parduotas prekes | | | | | | | | |
| 1.3.3 | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 4 188,41 | 188,49 | | 2 673,85 | 256,66 | | | |
| 1.3.4 | Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą | | | | | | | | |
| 1.3.5 | Kitos | | | | 1 321,73 | | | | |
| 1.4 | Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos | | | | | | | | |
| 1.5 | Sukaupios gautinos sumos | 120 476,07 | 120 476,07 | | 106 807,70 | 106 807,70 | | | |
| 1.5.1 | Iš biudžeto | 30 895,92 | 30 895,92 | | 23 266,98 | 23 266,98 | | | |
| 1.5.2 | Kitos | 89 580,15 | 89 580,15 | | 83 540,72 | 83 540,72 | | | |
| 1.6 | Kitos gautinos sumos | 562,00 | | | 785,96 | 431,70 | | | |
| 2 | Per vienus metų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | | | | | |
| 3 | Per vienus metų gautinų sumų balansinė vertė (1-2) | 125 513,25 | 120 664,56 | | 111 864,51 | 107 496,06 | | | |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450

D/L: --

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | |
|-------------|---|---|----------------------|---|----------------------|
| | | Iš viso | Biudžeto asignavimai | Iš viso | Biudžeto asignavimai |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) | | | | |
| 1.1 | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 1.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 1.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 1.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 1.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 1.6 | Pinigų ekvivalentai | | | | |
| 2 | Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6) | | | 103,98 | |
| 2.1 | Pinigai bankų sąskaitose | | | 103,98 | |
| 2.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 2.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 2.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 2.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 2.6 | Pinigų ekvivalentai | | | | |
| 3 | Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7) | 5.330,16 | | 1.486,91 | |
| 3.1 | Pinigai bankų sąskaitose | 5.330,16 | | 1.486,91 | |
| 3.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 3.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 3.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 3.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 3.6 | Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių | | | | |
| 3.7 | Kiti pinigų ekvivalentai | | | | |
| 4 | Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3) | 5.330,16 | | 1.590,89 | |
| 5 | Iš jų išteklų fondų lėšos | | | | |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai |
|----------|---|---|----------------------------|-------------|--------|---|---|---------------|--|
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| 1 | 2 | 3 | | | | | | | |
| 1 | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | 210.832,61 | 1.419.821,24 | 0,00 | 48,99 | | | -1.430.981,22 | |
| 1.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 210.721,91 | | 16.494,20 | 48,99 | | | -32.323,10 | |
| 1.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 110,70 | 1.419.821,24 | -16.494,20 | | | | -1.398.658,12 | |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | 938.453,62 | 791.423,08 | 0,00 | | | | -800.113,67 | |
| 2.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 937.667,66 | 24.422,00 | 60.015,28 | | | | -92.973,91 | |
| 2.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 785,96 | 767.001,08 | -60.015,28 | | | | -707.139,76 | |
| 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) | 1.084.151,58 | 118.720,83 | 0,00 | | | | -90.267,60 | |
| 3.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 1.084.151,58 | | 103.084,80 | | | | -74.983,02 | |
| 3.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | 118.720,83 | -103.084,80 | | | | -15.284,58 | |
| 4 | Iš kitų šaltinių | 17.412,18 | 4.764,29 | 0,00 | 183,60 | | | -3.363,64 | |
| 4.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 15.925,27 | | 378,00 | 183,60 | | | -2.984,49 | |
| 4.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 1.486,91 | 4.764,29 | -378,00 | | | | -379,15 | |
| 5 | Iš viso finansavimo sumų | 2.250.849,99 | 2.334.729,44 | 0,00 | 232,59 | | | -2.324.726,13 | |

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
 D/L: --

P12 Finansavimo sumos

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|--|-----------------------------|---|---------------|---|
| | | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumos grąžintos | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas | Kiti pokyčiai | |
| 1 | 2 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | | | | 199.721,62 |
| 1.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | 194.942,00 |
| 1.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | 4.779,62 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | | | | 929.763,03 |
| 2.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | 929.131,03 |
| 2.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | 632,00 |
| 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) | | | | | 1.112.604,81 |
| 3.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | 1.112.253,36 |
| 3.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | 351,45 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | | | | | 18.996,43 |
| 4.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | 13.502,38 |
| 4.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | 5.494,05 |
| 5 | Iš viso finansavimo sumų | | | | | 2.261.085,89 |

Kretingos rajono Darbenų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbenų mstl., Darbenų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | 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) | | 210.832,61 | 210.832,61 | | 199.721,62 | 199.721,62 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 938.453,62 | 938.453,62 | | 929.763,03 | 929.763,03 |
| 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) | | 1.084.151,58 | 1.084.151,58 | | 1.112.604,81 | 1.112.604,81 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | | 17.412,18 | 17.412,18 | | 18.996,43 | 18.996,43 |
| 5 | Iš viso | | 2.250.849,99 | 2.250.849,99 | | 2.261.085,89 | 2.261.085,89 |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: -

P12 Gauta parama
INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

| Eil. Nr.* | Gautos paramos teikėjas | | Gautos paramos dalys | | | | Turtu panauda** | Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį *** |
|--------------|--|-------|----------------------|-------------------------|-------------|---|-----------------|--|
| | Paramos teikėjo, suteikio paramą, pavadinimas | Kodas | Pinigais | Turtu, išskyrus pinigus | Paslaugomis | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1 | Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys | | 500,00 | 41,60 | | | | 541,60 |
| 1.1 | Viešojo sektoriaus subjektai | | | | | | | |
| 1.2 | Ne viešojo sektoriaus subjektai | | 500,00 | 41,60 | | | | 541,60 |
| | Labdaros ir paramos fondas "Svieskime vaikus" | | 500,00 | 41,60 | | | | 500,00 |
| | UAB "Rimona" | | | | | | | |
| 2 | Užsienio valstybių juridiniai asmenys | | | | | | | |
| 3 | Fiziniai asmenys* | X | 1.750,00 | | | | | 1.750,00 |
| 4 | Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį | X | 2.460,15 | X | X | X | | 2.460,15 |
| 5 | Anonimiškai | X | | | | | | |
| 6 | Gauta iš paramos lėšų igyto turtu | | | | | | | |
| 7 | Iš viso | X | 4.710,15 | 41,60 | | | | 4.751,75 |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.
** Jei panauda gautas:
- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turtu nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turtu nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turtu nuomos rinkos kainos nėra, - panaudos davėjo nurodyta vertinimo turtu, neįskaitant nuomos.
*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis rašas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytą lėšų sumą.

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: --

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Paramos rūšis | Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams | Kiti pokyčiai | Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|-------------|-------------------------|--|----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---|--|---------------|---|
| | | | Gauta* | Pergrupuota į kitą paramos rūšį | Sunaudota subjekto veikloje | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Pinigais | 1.486,91 | 4.710,15 | | -1.218,35 | | | | 4.978,71 |
| 2 | Turtu, išskyrus pinigus | | 41,60 | | -41,60 | | | | 0,00 |
| 3 | Paslaugomis | | | | | | | | |
| 4 | Turto panauda | | | | | | | | |
| 5 | Iš viso | 1.486,91 | 4.751,75 | | -1.259,95 | | | | 4.978,71 |

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su
6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės
atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų
aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse
nurodytų lėšų suma.

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

| Eil. Nr. | Atidėjinių paskirtis | Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo | Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo | Panaudota atidėjinių suma |
|-----------|--|---|---|---|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Kompensacijos darbuotojams | 680,40 | 10.312,95 | | |
| 2 | Žalos atlyginimas | | | | |
| 3 | Aplinkos tvarkymas | | | | |
| 4 | Turto likvidavimas | | | | |
| 5 | Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas | | | | |
| 6 | Garantių įsipareigojimai | | | | |
| 7 | Baudos | | | | |
| 8 | Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teises į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui | | | | |
| 9 | Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti | | | | |
| 10 | Sutaupoms atkurti | 9.221,44 | | | -9.221,44 |
| 11 | Kita* | 9.901,84 | 10.312,95 | | -9.221,44 |
| 12 | Iš viso atidėjinių | | | | |

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: --

P15 Atidėjiniai

| Eil. Nr. | Atidėjinių paskirtis | Panaikinta atidėjinių suma | Kiti pokyčiai | Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|--|----------------------------|---------------|---|
| 1 | 2 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Kompensacijos darbuotojams | | | 10.993,35 |
| 2 | Žalos atlyginimas | | | |
| 3 | Aplinkos tvarkymas | | | |
| 4 | Turto likvidavimas | | | |
| 5 | Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas | | | |
| 6 | Garantijų įsipareigojimai | | | |
| 7 | Baudos | | | |
| 8 | Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui | | | |
| 9 | Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti | | | |
| 10 | Sutaupoms atkurti | | | 0,00 |
| 11 | Kita* | | | |
| 12 | Iš viso atidėjinių | | | 10.993,35 |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | | |
|----------|--|--|---------------------------------------|--|-----------|---------------------------------------|
| | | Iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams | Iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | | | | | 8 |
| 1 | Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | | 32,61 | |
| 2 | Su darbo santykiais susiję išpareigojimai | 6.818,72 | | | 7.391,68 | |
| 3 | Tiekėjams mokėtinės sumos | 101.441,93 | | | 82.841,63 | |
| 4 | Sukauptos mokėtinės sumos | | | | | |
| 4.1 | Sukauptos finansavimo sąnaudos | 101.441,93 | | | 82.841,63 | |
| 4.2 | Sukauptos atostoginių sąnaudos | | | | | |
| 4.3 | Kitos sukauptos sąnaudos | | | | | |
| 4.4 | Kitos sukauptos mokėtinės sumos | | | | 103,98 | 0,03 |
| 5 | Kiti trumpalaikiai išpareigojimai | | | | | |
| 5.1 | Mokėtini veiklos mokesčiai | | | | | |
| 5.2 | Gauti išankstiniai apmokėjimai | | | | 103,98 | 0,03 |
| 5.3 | Kitos mokėtinės sumos | | | | | |
| 6 | Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5) | 108.260,65 | | | 90.369,90 | 0,03 |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450

D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos | 48.353,01 | 38.494,20 |
| 1.1 | Pajamos iš rinkliavų | | |
| 1.2 | Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus | | |
| 1.3 | Suteiktų paslaugų pajamos** | 48.353,01 | 38.494,20 |
| 1.4 | Kitos | | |
| 2 | Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 48.353,01 | 38.494,20 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450

D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

| Eil. Nr. | Straipsniai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Kitos veiklos pajamos | 2.119,74 | 1.651,41 |
| 1.1 | Pajamos iš atsargų pardavimo | | |
| 1.2 | Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas | | |
| 1.3 | Pajamos iš administracinių baudų | | |
| 1.4 | Nuomos pajamos | 2.119,74 | 1.651,41 |
| 1.5 | Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos** | | |
| 1.6 | Kitos | | |
| 2 | Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos | | |
| 3 | Kitos veiklos sąnaudos | | |
| 3.1 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | |
| 3.2 | Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo | | |
| 3.3 | Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | | |
| 3.4 | Paslaugų sąnaudos | | |
| 3.5 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos | | |
| 3.6 | Kitos veiklos sąnaudos | | |
| 4 | Kitos veiklos rezultatas | 2.119,74 | 1.651,41 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Kretingos r. Jono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: -

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos
INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

| Eil. Nr. | Grupė | Ataskaitinis laikotarpis | | | | | | Praejęs ataskaitinis laikotarpis | | | | | |
|----------|---|-------------------------------|----------------|------------------------------|----------------------------------|---|------|----------------------------------|----------------|------------------------------|----------------------------------|---|------|
| | | Darbo užmokesčio sąnaudos | | | | | | Darbo užmokesčio sąnaudos | | | | | |
| | | Vidutinis darbuotojų skaičius | Pareiginė alga | Priedai, priemokos, premijos | Darbuotojo išlaidų kompensavimas | Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams | Kita | Vidutinis darbuotojų skaičius | Pareiginė alga | Priedai, priemokos, premijos | Darbuotojo išlaidų kompensavimas | Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams | Kita |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Tėstinėjai | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Valstybės tarnautojai | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | einantys vadovaujamas pareigas | | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | patarečiai | | | | | | | | | | | | |
| 3.3 | specialistai | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Kariai | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis | 99 | -1.896.463,90 | -27.682,34 | | | | 101 | -1.660.866,07 | -26.587,47 | | | |
| 5.1 | einantys vadovaujamas pareigas | | | | | | | | | | | | |
| 5.2 | kiti darbuotojai | 99,0 | -1.896.463,90 | -27.682,34 | | | | 101,0 | -1.660.866,07 | -26.587,47 | | | |
| 6 | Kiti | 1,0 | -42.266,07 | -6.666,62 | | | | 1,0 | -32.882,25 | -5.807,20 | | | |
| | | 100 | -1.938.729,97 | -34.348,96 | | | | 102 | -1.693.748,32 | -32.394,67 | | | |
| 7 | Iš viso: | X | -29.741,23 | -566,17 | | | | X | -25.048,54 | -503,58 | | | |
| 8 | Iš jų socialinio draudimo sąnaudos | | | | | | | | | | | | |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450

D/L: --

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

| Eil. Nr. | Įsipareigojimų dalis valiuta | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|-------------|------------------------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Eurai | 90.369,90 | 108.260,65 |
| 2 | JAV doleriais | | |
| 3 | Kitomis | | |
| 4 | Iš viso | 90.369,90 | 108.260,65 |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370450
D/L: --

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Sąskaitos pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praeities ataskaitinis laikotarpis | Pokytis |
|----------|---|--------------------------|------------------------------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 0KL | Nebalansinės sąskaitos | | | |
| IKL | Ilgalaikis turtas | 2.255.600,87 | 2.246.282,48 | 9.318,39 |
| 11 | Nematerialusis turtas | 0,00 | 4.844,72 | -4.844,72 |
| 111 | Plėtos darbai | | | |
| 112 | Programinė įranga ir jos licencijos | 0,00 | 4.844,72 | -4.844,72 |
| 113 | Patentai, autorių ir kitos teisės | | | |
| 114 | Nematerialiosios vertybės | | | |
| 115 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| 116 | Nebaigti projektai | | | |
| 117 | Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą | | | |
| 118 | Prestižas | | | |
| 12 | Ilgalaikis materialusis turtas | 2.255.600,87 | 2.241.437,76 | 14.163,11 |
| 1201 | Žemė | | | |
| 12011 | Laisva valstybinė žemė | | | |
| 12012 | Sklypai (valstybinė žemė) | | | |
| 12013 | Sklypai (savivaldybių žemė) | | | |
| 1202 | Pastatai | 1.911.289,00 | 1.984.760,66 | -73.471,66 |
| 12021 | Gyvenamieji pastatai | | | |
| 12022 | Negyvenamieji pastatai | 1.911.289,00 | 1.984.760,66 | -73.471,66 |
| 1203 | Infrastruktūros statiniai | 109.230,66 | 116.568,42 | -7.337,76 |
| 1204 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| 12041 | Kultūros paveldo statiniai | | | |
| 12042 | Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| 1205 | Mašinos ir įrenginiai | 827,63 | 1.754,36 | -926,73 |
| 12051 | Gamybos mašinos ir įrenginiai | | | |
| 12052 | Ginkluotė ir karinė technika | | | |
| 12053 | Medicinos įranga | | | |
| 12054 | Kitos mašinos ir įrenginiai | 827,63 | 1.754,36 | -926,73 |
| 1206 | Transporto priemonės | 23.531,39 | 30.098,20 | -6.566,81 |
| 1207 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| 12071 | Muziejinės vertybės | | | |
| 12072 | Antikvariniai ir meno kūriniai | | | |
| 12073 | Kitos kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| 1208 | Baldai ir biuro įranga | 133.799,43 | 68.092,24 | 65.707,19 |
| 12081 | Baldai | 4.228,00 | 5.085,99 | -857,99 |
| 12082 | Kompiuterinė įranga | 126.955,79 | 60.249,90 | 66.705,89 |
| 12083 | Kitas biuro įranga | 2.615,64 | 2.756,35 | -140,71 |
| 1209 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 76.922,76 | 40.163,88 | 36.758,88 |
| 12091 | Scenos meno priemonės | | | |
| 12092 | Bibliotekų fondai | 29.326,99 | 28.255,69 | 1.071,30 |
| 12094 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 47.595,77 | 11.908,19 | 35.687,58 |
| 1210 | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | | | |
| 12101 | Nebaigta statyba | | | |
| 12102 | Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą | | | |
| 1211 | Kiti statiniai | | | |
| 1212 | Kitos vertybės | | | |
| 16 | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| 161 | Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius | | | |
| 1611 | Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus | | | |
| 1612 | Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus | | | |
| 1613 | Investicijos į kitus subjektus | | | |
| 162 | Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius | | | |
| 1621 | Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą | | | |
| 1622 | Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą | | | |
| 163 | Po vieno metų gautinos sumos | | | |
| 1631 | Ilgalaikės paskolos | | | |
| 1632 | Kitos ilgalaikės gautinos sumos | | | |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

| Eil. Nr. | Sąskaitos pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Pokytis |
|------------|--|--------------------------|----------------------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 164 | Ilgalaikiai terminuoti indėliai | | | |
| 165 | Kitas ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| 166 | Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą | | | |
| 17 | Mineraliniai ištekliai | | | |
| 18 | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| 19 | Biologinis turtas | | | |
| 191 | Gyvūnai | | | |
| 192 | Medynai | | | |
| 193 | Parkų ir skverų želdiniai | | | |
| 194 | Daugiametiniai sodiniai | | | |
| 195 | Pasėliai | | | |
| 196 | Kitas biologinis turtas | | | |
| 197 | Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą | | | |
| 2KL | Trumpalaikis turtas | 138.953,14 | 116.486,85 | 22.466,29 |
| 20 | Atsargos | 448,59 | 486,32 | -37,73 |
| 200 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| 201 | Medžiagos ir žaliavos | 448,59 | 486,32 | -37,73 |
| 202 | Ūkinis inventorių | | | |
| 203 | Nebaigta gaminti produkcija | | | |
| 204 | Nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| 205 | Pagaminta produkcija | | | |
| 206 | Atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | |
| 207 | Kitas turtas, skirtas parduoti | | | |
| 21 | Išankstiniai apmokėjimai | 7.661,14 | 2.545,13 | 5.116,01 |
| 211 | Išankstiniai apmokėjimai | 353,00 | 2.545,13 | -2.192,13 |
| 212 | Atcinančių laikotarpių sąnaudos | 7.308,14 | | 7.308,14 |
| 22 | Per vienus metus gautinos sumos | 125.513,25 | 111.864,51 | 13.648,74 |
| 221 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| 2211 | Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis | | | |
| 2212 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| 222 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| 223 | Gautinos mokesčių sumos | | | |
| 224 | Gautinos socialinės įmokos | | | |
| 225 | Gautinos sumos už turto naudojimą | 286,77 | 275,27 | 11,50 |
| 226 | Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas | 4.188,41 | 3.995,58 | 192,83 |
| 227 | Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos | | | |
| 228 | Sukauptos gautinos sumos | 120.476,07 | 106.807,70 | 13.668,37 |
| 229 | Kitos gautinos sumos | 562,00 | 785,96 | -223,96 |
| 23 | Trumpalaikės investicijos | | | |
| 231 | Trumpalaikiai vertybiniai popieriai | | | |
| 232 | Trumpalaikiai terminuoti indėliai | | | |
| 233 | Kitos trumpalaikės investicijos | | | |
| 24 | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 5.330,16 | 1.590,89 | 3.739,27 |
| 241 | Pinigai bankų sąskaitose | 5.330,16 | 1.590,89 | 3.739,27 |
| 242 | Grynųjų pinigai | | | |
| 243 | Pinigai įsaldytose sąskaitose | | | |
| 244 | Pinigai kelyje | | | |
| 245 | Piniginiai dokumentai | | | |
| 246 | Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių) | | | |
| 3KL | Grynasis turtas | -14.214,12 | -11.647,60 | -2.566,52 |
| 31 | Sukauptas perviršis ar deficitas | -14.214,12 | -11.647,60 | -2.566,52 |
| 32 | Rezervai | | | |
| 321 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| 322 | Kiti rezervai | | | |
| 33 | Dalininkų kapitalas | | | |
| 4KL | Finansavimo sumos | -2.261.085,89 | -2.250.849,99 | -10.235,90 |
| 41 | Finansavimo sumos (gautinos) | | | |
| 411 | Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos) | | | |
| 412 | Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos) | | | |
| 413 | Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos) | | | |
| 414 | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos) | | | |
| 415 | Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos) | | | |
| 416 | Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos) | | | |
| 42 | Finansavimo sumos (gautos) | -2.261.085,89 | -2.250.849,99 | -10.235,90 |
| 421 | Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos) | | | |
| 4211 | Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos) | | | |
| 4212 | Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos) | | | |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

| Eil. Nr. | Sąskaitos pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Pokytis |
|----------|---|--------------------------|----------------------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 422 | Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos) | | | |
| 4221 | Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos) | | | |
| 4222 | Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos) | | | |
| 423 | Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos) | -1.112.604,81 | -1.084.151,58 | -28.453,23 |
| 4231 | Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos) | -1.112.253,36 | -1.084.151,58 | -28.101,78 |
| 4232 | Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos) | -351,45 | | -351,45 |
| 424 | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos) | -199.721,62 | -210.832,61 | 11.110,99 |
| 4241 | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos) | -194.942,00 | -210.721,91 | 15.779,91 |
| 4242 | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos) | -4.779,62 | -110,70 | -4.668,92 |
| 425 | Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos) | -929.763,03 | -938.453,62 | 8.690,59 |
| 4251 | Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos) | -929.131,03 | -937.667,66 | 8.536,63 |
| 4252 | Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos) | -632,00 | -785,96 | 153,96 |
| 426 | Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos) | -18.996,43 | -17.412,18 | -1.584,25 |
| 4261 | Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos) | -13.502,38 | -15.925,27 | 2.422,89 |
| 4262 | Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos) | -5.494,05 | -1.486,91 | -4.007,14 |
| 5KL | Ilgalaikiai įsipareigojimai | -10.993,35 | -9.901,84 | -1.091,51 |
| 51 | Ilgalaikiai atidėjiniai | -10.993,35 | -9.901,84 | -1.091,51 |
| 52 | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| 521 | Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius | | | |
| 522 | Ilgalaikės užsienio paskolos | | | |
| 523 | Ilgalaikės vidaus paskolos | | | |
| 524 | Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai | | | |
| 525 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| 6KL | Trumpalaikiai įsipareigojimai | -108.260,65 | -90.369,90 | -17.890,75 |
| 61 | Trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| 611 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis | | | |
| 612 | Trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| 62 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| 621 | Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis | | | |
| 622 | Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis | | | |
| 623 | Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis | | | |
| 624 | Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| 625 | Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| 63 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| 631 | Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius | | | |
| 632 | Trumpalaikės užsienio paskolos | | | |
| 633 | Trumpalaikės vidaus paskolos | | | |
| 634 | Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai | | | |
| 635 | Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| 64 | Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| 641 | Mokėtinų subsidijos | | | |
| 642 | Mokėtinų dotacijos | | | |
| 643 | Mokėtinų finansavimo sumos | | | |
| 6431 | Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus | | | |
| 6432 | Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams | | | |
| 6433 | Kitos mokėtinų finansavimo sumos | | | |
| 65 | Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| 66 | Mokėtinų socialinės išmokos | | | |
| 661 | Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos | | | |
| 662 | Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto | | | |
| 663 | Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto | | | |
| 664 | Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo | | | |
| 665 | Mokėtinų sumų pensijų fondams | | | |
| 666 | Kitos mokėtinų socialinės išmokos | | | |
| 67 | Grąžintini mokesčiai ir įmokos | | | |
| 671 | Grąžintini mokesčiai | | | |
| 672 | Grąžintinos socialinių įmokų permokos | | | |
| 673 | Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos | | | |
| 674 | Kitos grąžintinos permokos | | | |
| 68 | Pervestinos sumos | 0,00 | -103,98 | 103,98 |
| 681 | Pervestinos sumos į valstybės biudžetą | | | |
| 682 | Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus | 0,00 | -103,98 | 103,98 |
| 683 | Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą | | | |
| 684 | Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms | | | |
| 685 | Kitos pervestinos sumos | | | |
| 686 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| 69 | Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla | -108.260,65 | -90.265,92 | -17.994,73 |
| 691 | Tiekėjams mokėtinų sumos | -6.818,72 | -7.391,68 | 572,96 |
| 692 | Mokėtinų sumos darbuotojams | 0,00 | -32,61 | 32,61 |
| 693 | Mokėtini veiklos mokesčiai | | | |
| 694 | Gauti išankstiniai mokėjimai | | | |
| 695 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | -101.441,93 | -82.841,63 | -18.600,30 |
| 7KL | Pajamos | -2.394.505,87 | -2.149.112,79 | -245.393,08 |
| 70 | Finansavimo pajamos | -2.344.033,12 | -2.108.967,18 | -235.065,94 |
| 701 | Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos | -203.264,52 | -198.606,73 | -4.657,79 |

Kretingos rajono Darbėnų gimnazija, 190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnų mstl., Darbėnų sen., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

| Eil. Nr. | Sąskaitos pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Pokytis |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 702 | Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos | -2.140.768,60 | -1.910.360,45 | -230.408,15 |
| 71 | Mokesčių pajamos | | | |
| 711 | Apskaičiuotos mokesčių pajamos | | | |
| 712 | Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą | | | |
| 713 | Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus | | | |
| 714 | Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą | | | |
| 715 | Grąžintinos mokesčių sumos | | | |
| 72 | Socialinių įmokų pajamos | | | |
| 721 | Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos | | | |
| 722 | Pervestinos socialinės įmokos | | | |
| 73 | Turto naudojimo pajamos | -2.119,74 | -1.651,41 | -468,33 |
| 731 | Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos | -2.119,74 | -1.651,41 | -468,33 |
| 732 | Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą | | | |
| 733 | Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus | | | |
| 734 | Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą | | | |
| 735 | Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams | | | |
| 74 | Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos | -48.353,01 | -38.494,20 | -9.858,81 |
| 741 | Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos | -48.353,01 | -38.494,20 | -9.858,81 |
| 742 | Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą | | | |
| 743 | Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus | | | |
| 744 | Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą | | | |
| 745 | Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams | | | |
| 75 | Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos | | | |
| 76 | Finansinės ir investicinės veiklos pajamos | | | |
| 761 | Palūkanų pajamos | | | |
| 762 | Baudų ir delspinigių pajamos | | | |
| 763 | Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos | | | |
| 764 | Vertybinių popierių perkainojimo pelnas | | | |
| 765 | Dividendai | | | |
| 766 | Finansinio turto perleidimo pelnas | | | |
| 767 | Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos | | | |
| 77 | Kitos pajamos | | | |
| 771 | Rinkliavų pajamos | | | |
| 772 | Kitos pajamos | | | |
| 8KL | Sąnaudos | 2.391.939,35 | 2.141.615,31 | 250.324,04 |
| 81 | Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos | | | |
| 82 | Socialinių išmokų sąnaudos | | | |
| 821 | Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos | | | |
| 822 | Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos | | | |
| 823 | Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos | | | |
| 824 | Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos | | | |
| 825 | Kitų socialinių išmokų sąnaudos | | | |
| 83 | Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos | | | |
| 831 | Subsidijų sąnaudos | | | |
| 832 | Dotacijų sąnaudos | | | |
| 833 | Finansavimo sąnaudos | | | |
| 87 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | 2.391.939,32 | 2.141.609,85 | 250.329,47 |
| 8701 | Darbo užmokesčio sąnaudos | 1.942.431,41 | 1.700.590,87 | 241.840,54 |
| 8702 | Socialinio draudimo sąnaudos | 30.647,52 | 25.552,12 | 5.095,40 |
| 8703 | Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | 111.548,31 | 104.097,92 | 7.450,39 |
| 8704 | Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos | 86.494,65 | 87.685,26 | -1.190,61 |
| 8705 | Komandiruočių sąnaudos | | | |
| 8706 | Transporto sąnaudos | 36.909,49 | 51.199,59 | -14.290,10 |
| 8707 | Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos | 5.361,95 | 3.773,57 | 1.588,38 |
| 8708 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos | | | |
| 8709 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos | 254,92 | 4.044,39 | -3.789,47 |
| 8710 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | 81.117,53 | 74.248,18 | 6.869,35 |
| 8711 | Nuomos sąnaudos | | | |
| 8712 | Kitų paslaugų sąnaudos | 91.928,14 | 88.714,41 | 3.213,73 |
| 8713 | Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos | 5.245,40 | 1.703,54 | 3.541,86 |
| 88 | Kitos veiklos sąnaudos | | | |
| 89 | Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos | 0,03 | 5,46 | -5,43 |
| 891 | Palūkanų sąnaudos | | | |
| 892 | Baudų ir delspinigių sąnaudos | 0,03 | 5,46 | -5,43 |
| 893 | Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos | | | |
| 894 | Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai | | | |
| 895 | Finansinio turto perleidimo nuostoliai | | | |
| 896 | Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos | | | |
| 9KL | Specialiosios sąskaitos | | | |
| 91 | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| 911 | Kontroliuojamų subjektų rezultatas | | | |
| 912 | Asocijuotųjų subjektų rezultatas | | | |
| 92 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka | | | |
| 921 | Apskaitos politikos keitimo įtaka | | | |
| 922 | Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka | | | |
| 93 | Pelno mokesčiai | | | |

KRETINGOS RAJONO DARBŲNŲ GIMNAZIJA

190283428, Laukžemės g. 9, Darbėnai

2023 M. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-02-28 Nr. (4.2) FAR-25

I. BENDROJI DALIS

1. Kretingos Kretingos rajono Darbėnų gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose. Gimnazija įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, kodas 190283428, kontroliuojantis subjektas – Kretingos rajono savivaldybė.

2. Gimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

3. Gimnazija turi du ugdymo skyrius:

3.1. Ikimokyklinio ugdymo skyrius – buveinė: Laukžemės g. 6, Darbėnai;

3.2. Grūšlaukės skyrius – buveinė: Mokyklos g. 2, Grūšlaukės k.

4. Gimnazijos pagrindinė veikla – vidurinis ugdymas, kodas 85.31.20.; kitos veiklos rūšys: priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, pradinis ugdymas, pagrindinis ugdymas, sportinis ir rekreacinis, kultūrinis švietimas. Gimnazijos veiklą reglamentuoja gimnazijos nuostatai, patvirtinti Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2010 m. rugpjūčio 26 d. sprendimu Nr. T2-328 (Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2021 m. rugpjūčio 26 d. sprendimo Nr. T2-258 redakcija).

6. 2023 m. vidutinis darbuotojų skaičius mokykloje buvo 100 darbuotojai iš jų 50 pedagogai.

7. Gimnazijos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2023 metus.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Gimnazijos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

9. Gimnazija apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

9.1 Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;

9.2 Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymais;

9.3 Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;

9.4 Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;

9.5 Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

10. Gimnazijos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti gimnazijos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

11. Gimnazija, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

11.1 Subjekto;

11.2 Veiklos tęstinumo;

11.3 Periodiškumo;

11.4 Pastovumo;

11.5 Piniginio mato;

11.6 Kaupimo;

11.7 Palyginimo;

- 11.8 Atsargumo;
- 11.9 Neutralumo;
- 11.10 Turinio viršenybės prieš formą.
- 12. Gimnazijos apskaita tvarkoma taikant dvejybinį įrašą.
- 13. Gimnazijos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikoje piniginių vienetą – eurą. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

- 14. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.
- 15. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.
- 16. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.
- 17. Viso gimnazijos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas, finansinėse ataskaitose šis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo (jei jis yra) sumą.
- 18. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.
- 19. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti gimnazijos direktoriaus 2022 m. gegužės 31 d. įsakymu Nr.V1-107 „Dėl ilgalaikio materialiojo turto vertė nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“.

Ilgalaikis materialusis turtas

- 20. Ilgalaikis materialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 12-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir ilgalaikiam materialiajam turtui nustatytus pripažinimo kriterijus.
- 21. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.
- 22. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetų, kaip nurodyta gimnazijos ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarkos apraše.
- 23. Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialusis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo (jei jis yra) sumą.
- 24. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.
- 25. Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir nusidėvėjimo normatyvai nustatyti ir patvirtinti mokyklos direktoriaus 2022 m. gegužės 31 d. įsakymu Nr.V1-107 „Dėl ilgalaikio materialiojo turto vertė nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“.

Atsargos

- 26. Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka 8-ajame VSAFAS pateiktą atsargų pripažinimo kriterijų.
- 27. Pirminio pripažinimo metu ir sudarant finansines ataskaitas atsargos įvertinamos įsigijimo (pagaminimo) savikaina.

28. Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, savikainą, gimnazija taiko atsargų įkainojimo būdą „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) arba konkrečių kainų būdą.

29. Prie atsargų priskiriamas ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorių vadovėliai. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vadovėlių, vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

30. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

31. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už atsargas ir paslaugas apskaitoje registruojami banko išrašė nurodyta suma.

32. Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą ar kitą dokumentą, pagal kurį sąnaudos bus patiriamos ateinanačiais laikotarpiais.

33. Kiekvieno mėnesio pabaigoje apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos, mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Sąnaudos pripažįstamos proporcingai dalimis per tiek mėnesių, kiek jos faktiškai bus patirtos.

34. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, tada, kai gimnazija įgyja teisę gauti pinigus.

35. Gimnazijos apskaitoje gautinos sumos yra trumpalaikės, skirstomos į:

35.1 Gautinos sumos iš finansavimo teikėjų (iš valstybės, savivaldybės biudžetų veiklai finansuoti, kitų šaltinių);

35.2 Gautinos sumos iš pirkėjų (už turto nuomą, už suteiktas paslaugas);

35.3 Gautinos sumos iš darbuotojų (atskaitingų asmenų ir kt.);

35.4 kitos gautinos sumos (už pasinaudotas komunalines paslaugas).

Pinigai

36. Pinigai – pinigai, esantys bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai.

37. Pinigų ekvivalentų gimnazija neturi.

Finansavimo sumos

38. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-jame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

39. Finansavimo sumos – gimnazija iš valstybės ar savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos fondų per kitus viešojo sektoriaus subjektus, kitų šaltinių (parama, dovanos) gauti pinigai ar kitas turtas, skirti gimnazijos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

40. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

41. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

42. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti.

43. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

44. Gimnazijos apskaitoje registruojami trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – tokie įsipareigojimai, kuriuos privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

45. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai pirminio pripažinimo metu vertinami įsigijimo savikaina.

46. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: mokėtinos sumos į biudžetus, tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pajamos

47. Pajamos gimnazijoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

48. Pajamos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte.

49. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudos

50. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą.

51. Sąnaudos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte.

52. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

III. PASTABOS

P03 Nematerialusis turtas

53. Nematerialiojo turto apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista. Nematerialiojo turto, kuris neatitiko 13-ajame VSAFAS nurodytų pripažinimo kriterijų, ir turto, kuris buvo užregistruotas apskaitoje tik pritaikius šį standartą, nebuvo.

54. Gimnazijos apskaitoje yra viena nematerialiojo turto grupė: programinė įranga ir jos licencijos. Šiai grupei nustatytas 1 metų trukmės amortizacijos normatyvas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, progimnazijoje nėra.

55. Gimnazija amortizuoto, bet naudojamo gimnazijos veikloje turto turi už 8753,10 eurus įsigijimo savikaina.

56. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas progimnazijos veikloje, nėra.

57. Naujo nematerialiojo turto gimnazija per 2023 metus įsigyta nebuvo, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams, gimnazijoje nėra.

58. Pateikiame informaciją apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2023 metus pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą. Gimnazijos nematerialiojo turto apskaitoje turto nuvertėjimo neturi.

P04 Ilgalaikis materialusis turtas

59. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista. Ilgalaikio materialiojo turto, kuris neatitiko 12-ajame VSAFAS nurodytų pripažinimo kriterijų, ir turto, kuris buvo užregistruotas apskaitoje tik pritaikius šį standartą, nebuvo.

60. Gimnazijoje yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, joms nustatyti nusidėvėjimo normatyvai:

| Eil. Nr. | Ilgalaikio materialiojo turto grupės pavadinimas | Turto nusidėvėjimo normatyvai (metais) |
|----------|---|--|
| 1. | Pastatai | |
| 1.1. | Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai | 120 |
| 1.2. | Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai) | 80 |
| 1.3. | Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai | 15 |
| 2. | Infrastruktūros ir kiti statiniai | |
| 2.1. | Infrastruktūros, melioracijos ir kiti statiniai | |
| 2.1.1. | Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens | 80 |
| 2.1.2. | Metaliniai | 40 |
| 2.1.3. | Mediniai | 20 |
| 2.1.4. | Kiti statiniai | 20 |
| 3. | Mašinos ir įrenginiai | |
| 3.1. | Gamybos mašinos ir įrengimai | 20 |
| 3.2. | Apsaugos įranga | 8 |
| 3.3. | Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrengimai | 4 |
| 3.4. | Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai | 20 |
| 3.5. | Kitos mašinos ir įrengimai | 20 |
| 4. | Transporto priemonės | 40 |
| 4.1. | Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės | 6 |
| 4.2. | Kitos transporto priemonės | 10 |
| 5. | Baldai ir biuro įranga | |
| 5.1. | Baldai | 10 |
| 5.2. | Kompiuteriai ir jų įranga | 5 |
| 5.3. | Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės | 6 |
| 5.4. | Kita biuro įranga | 8 |
| 6. | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | |
| 6.1. | Scenos meno priemonės | 12 |
| 6.2. | Muzikos instrumentai | 10 |
| 6.2.1. | Pianinai, fortepijonai, arfos | 20 |
| 6.2.2. | Akordeonai | 15 |
| 6.2.3. | Pučiamieji, mušamieji, styginiai, liaudies instrumentai | 10 |
| 6.3. | Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys | 10 |
| 6.4. | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 8 |

61. Gimnazija nusidėvėjusio, bet naudojamo gimnazijos veikloje turto turi už 197692,43 eurus, įsigijimo savikaina, iš jų:

| Ilgalaikio materialiojo turto grupės pavadinimas | Nusidėvėjusio, bet naudojamo turto įsigijimo savikaina, Eur. |
|--|--|
| 2 | 3 |
| Infrastruktūros ir kiti statiniai | 8040,14 |
| Mašinos ir įrenginiai | 20339,99 |

| | |
|------------------------------------|----------|
| Pastatai | 12720,11 |
| Baldai | 21936,31 |
| Kompiuteriai ir jų įranga | 41796,21 |
| Kita biuro įranga | 12238,81 |
| Transporto priemonės | 56281,79 |
| Kitas ilgalaikis materialus turtas | 24339,07 |

62. Bibliotekos fondo vertė 2023 metų pradžioje buvo 28255,69 eurai. Per 2023 metus neatlygintinai gauta knygų už 48,99 eurus. Finansinių metų pabaigoje bibliotekos fondo vertė yra 29326,99 eurai, iš jų savivaldybės biudžeto lėšos 2530,17 eurai, valstybės biudžeto lėšos 25706,61 eurai, Europos Sąjungos lėšos 100,60 eurai, specialiosios lėšos 34,75 eurai, kitų šaltinių lėšos 954,86 eurai.

63. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija ir turto, kuris nebenaudojamas gimnazijos veikloje, nėra.

64. Turto, kuris nebenaudojamas gimnazijos veikloje, ir turto, kuris laikinai nebenaudojamas gimnazijos veikloje, nėra.

65. Pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje gimnazijos veikloje ir laikomi tikrai pajamoms iš nuomos, nėra.

66. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, gimnazijoje nėra.

67. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną gimnazijoje nėra.

68. Naujo materialiojo turto gimnazija įsigijo už 120050,32 eurus (baldai, kondicionieriai, interaktyvūs ekranai, nešiojami kompiuteriai, klavišinis instrumentas, pavėsinė, lauko klasė – kupolas), įsigyto perduoti ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams, gimnazijoje nėra.

69. Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautos atsargos (knygos) pergrupuotos į ilgalaikį turtą – bibliotekos fondą.

70. Per 2023 m. privatizuoto turto nėra.

71. Gimnazija neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

72. Turto, perduoto Turto bankui, Gimnazija neturi.

73. Pateikiame informaciją apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2023 metus pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą. Gimnazijos ilgalaikio materialiojo turto apskaitoje užfiksuota turto nuvertėjimo už 254,92 Eur.

P08 Atsargos

74. Atsargų apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

75. Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų sumažinta atsargų vertė arba atkurta sumažinta atsargų vertė, gimnazijoje nebuvo.

76. Atsargų, laikomų pas trečiuosius asmenis, nėra.

77. Perkelto į atsargas ilgalaikio materialiojo turto, skirto parduoti, nėra.

78. Pateikiame informaciją apie atsargų balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2023 metus pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą, kurioje atsargų likutį sudaro 448,59 eurai (kuro likutis transporto priemonėse – 448,59 eurai). Gimnazijos atsargų apskaitoje nėra atsargų nuvertėjimo.

P09 Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

79. Pateikiame informaciją apie išankstinius mokėjimus pagal 6-ojo VSAFAS 6 priede nustatytą formą, kurioje išankstinius apmokėjimus (P09) sudaro 353,00 eurai, iš jų:

| Tiekėjas | Suma, Eur. |
|-----------------------------------|---------------|
| UAB Kesko Senukai Digital | 287,70 |
| UAB Edukacinio turinio sprendimai | 65,30 |
| Iš viso: | 353,00 |

80. Pateikiame informaciją apie per vienerius metus gautinas sumas pagal 17-ojo standarto 7 priede nustatytą formą, kurioje gautinos sumos (P10) už turto naudojimą, paslaugas ir kitas gautinas sumas –125513,25 eurai, iš jų:

- už turto nuomą 286,77 eurai;
- tėvų įnašai už vaikų išlaikymą įstaigoje 4188,41 eurai;
- sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 120476,07 eurai;
- kitos gautinos sumos (už komunalinius) 562,00 eurai.

Finansinės veiklos pajamos ir sąnaudos

81. Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos 6-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą.

P11 Pinigai

82. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pagal 17-ojo standarto 8 priede nustatytą formą nėra. Pinigų likutis banko sąskaitose 2023-12-31 yra 5330,16 eurų, iš jų paramos lėšos 4978,71 eurai ir Europos Sąjungos projekto lėšos 351,45 eurai.

P12 Finansavimo sumos

83. Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinius ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį bei finansavimo sumų likučius pagal 20-ojo standarto 4, 5 prieduose nustatytas formas.

P15 Ilgalaikiai atidėjiniai

84. Ilgalaikių atidėjinių gimnazija 2023-12-31 turėjo už 10993,35 eurus. Iš savivaldybės biudžeto 5609,89 eurus, valstybės biudžeto 5383,46 eurus.

Finansiniai įsipareigojimai

85. Pateikiame informaciją apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas ir apie įsipareigojimų dalį eurai pagal 17-ojo standarto 12, 13 prieduose nustatytas formas, kurioje 2023 metais tiekėjams mokėtinas sumas (P17) sudaro – 6818,72 eurai iš jų:

| Tiekėjas | Suma, Eur. |
|------------------------------------|------------|
| UAB KVG | 129,00 |
| UAB Kretingos šilumos tinklai | 4144,25 |
| UAB Kretingos vandenys | 167,58 |
| AB Energijos skirstymo operatorius | 269,60 |
| UAB Elektrum Lietuva | 282,15 |
| AB Telia Lietuva | 0,01 |
| Asociacija Latga | 98,40 |
| UAB CNC catering | 1525,28 |

| | |
|-------------------------|----------------|
| UAB Baltic Lift Service | 175,45 |
| UAB Biuro gidas | 27,00 |
| Iš viso: | 6818,72 |

86. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 101441,93 eurais, kuriuos sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos už darbuotojų nepanaudotas atostogas (P17) per 2023 metus, iš jų savivaldybės biudžeto 19973,23 eurais, valstybės lėšos 81468,70 eurais.

P18 Grynojo turto pokytis

87. Gimnazijos grynojo turto pokytį sudaro ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas pagal 4 VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaitos“ 1 priede. 2023 metų perviršį sudaro gautinos sumos už turto nuomą – 286,77 eurais, gautinos sumos už vaikų išlaikymą įstaigoje – 1227,57 eurais, gautinos sumos už maitinimą vaikų įstaigoje – 2960,84 eurais, likutis savivaldybėje 2727,99 eurais, ateinančių laikotarpių sąnaudos – 2167,18, ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 6193,69 eurais. (Minusuojamos mokėtinos sumos tiekėjams – 171349,92 eurais). Iš viso: 14214,12 eurais.

P21 Kitos pajamos

88. Pajamų apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2023 m. sudarė 48353,01 eurų t. y. sumos sumokėtos vaikų maitinimą ir išlaikymą įstaigoje. Kitos veiklos pajamos sudarė 2119,74 eurais, t. y. patalpų nuomos pajamos.

P22, P23 Pagrindinės veiklos sąnaudos

89. Sąnaudų apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista. Pagrindinės veiklos sąnaudos 2023 m. sudarė 2391939,32 eurų. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudarė 1973078,93 eurais iš jų:

- 1942771,53 eurais darbo užmokesčio sąnaudos;
- 30307,40 eurais darbdavio socialinio draudimo įmokų sąnaudos.

90. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 0,03 eurais sudarė delspinigiai už laiku nesumokėtas socialinio draudimo įmokas.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys

91. Finansinės nuomos sutarčių gimnazija neturi.

92. Išnuomoto turto sąrašas:

| Išnuomoto turto pavadinimas | Turto balansinė vertė 2023-12-31 Eur. | Nuomos sutarties terminas | Pastaba |
|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|
| Valgyklos patalpos (147,21 kv.m.) | 34996,56 | 2022-08-30 iki 2025-06-27 Nr. F3-18 | Laukžemės g. 9 , Darbėnai |
| Valgyklos patalpos (34,42 kv.m.) | 12509,38 | 2022-08-30 iki 2025-06-27 Nr. F3-18 | Mokyklos g. 2, Grūšlaukės k. |

93. Pagal panaudos sutartis atiduoti naudoti turto sąrašas:

| Turto grupės pavadinimas | Turto vertė 2023-12-31 Eur | Panaudos sutarties terminas, panaudos gavėjas | Pastabos (galimybės pratęsti sutartį) |
|--------------------------|----------------------------|--|--|
| Negyvenamos patalpos | 267,18 | 2016-12-01 iki 2026-10-31 VĮ „Plačiajuostis internetas“ | Panaudos davėjo sprendimas 2016-12-01 F3-558/S5-91 |
| Negyvenamos patalpos | 1962,75 | 2015-01-29 iki 2035-01-29, Nr. T2-26 Kretingos rajono kultūros centras | Panaudos davėjo sprendimas 2015-01-29 Nr. T2-26 |
| Negyvenamos patalpos | 0,00 | 2021-01-29 iki 2031-01-28, Nr. T2-33 Kretingos sporto mokykla | Panaudos davėjo sprendimas 2021-01-29 Nr. T2-33 |
| Negyvenamos patalpos | 0,00 | 2022-09-29 iki 2025-06-30, Nr. T2-256 Kretingos meno mokykla | Panaudos davėjo sprendimas 2022-09-29 Nr. T2-256 |

94. Pagal panaudos sutartis naudojamų turto sąrašas:

| Turto grupės pavadinimas | Turto vertė 2023-12-31 Eur | Panaudos sutarties terminas, panaudos davėjas | Pastabos (galimybės pratęsti sutartį) |
|--------------------------|----------------------------|---|---------------------------------------|
| Transporto priemonė | 37254,69 | Kretingos rajono savivaldybės administracija | |
| Transporto priemonė | 26674,00 | Kretingos rajono savivaldybės administracija | |
| Kita biuro įranga | 718,26 | Kretingos rajono savivaldybės administracija | |
| Atsargos | 36,49 | Kretingos rajono savivaldybės administracija | |

Direktorė



Sonata Litvinienė

Vyriausioji buhalterė



Simona Jurevičienė