

KRETINGALĖS PAGRINDINĖS MOKYKLOS PRIE 2022 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2022-10-25

1. BENDROJI DALIS

Klaipėdos rajono Kretingalės pagrindinė mokykla (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Klaipėdos r. savivaldybės biudžeto, kodas 191790854.

Adresas: Klaipėdos g. 32, Kretingalė, Klaipėdos r., Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas – Klaipėdos rajono savivaldybė.

Pagrindinė veikla „Ikimokyklinis, priešmokyklinis ir pradinis ugdymas“.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi VSAFAS. Apskaitos politika aprašyta 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

3. PASTABOS

PASTABA NR.P03 ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė – 17,63 Eur. Įstaiga per III ketv. ilgalaikio nematerialiojo turto neįsigijo.

PASTABA NR.P04 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS. Ilgalaikis materialusis turto balansinė vertė III ketv. sudaro 591 725,19 Eur, iš jų: negyvenamieji pastatai – 495 672,89 Eur; infrastruktūros ir kiti statiniai – 13 344,73 Eur; mašinos ir įrengimai – 33 392,41 Eur; baldai ir biuro įranga – 28 258,08 Eur; kitas ilgalaikis turtas – 21 057,08 Eur;

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga įsigijo ilgalaikio turto už 25 344,32 Eur (t.sk. 2 500,00 Eur – indaplovė, kompiuteriai – 14 747,32 Eur, kondicionierius – 3000,00 Eur, takas – 5 097,00 Eur).

Iš savivaldybės biudžeto patikėjimo teise gavo kompiuterinės įrangos, kurios likutinė vertė 423,37 Eur (įsigijimo savikaina – 2 878,48 ; sukauptas nusidėvėjimas – 2 455,11 Eur). Ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė – 472985,10 Eur.

PASTABA NR.P08 ATSARGOS. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargų likutį sudaro 5 002,08 Eur, iš jo: automobilio kuras – 159,47 Eur; maisto prekės – 4842,61 Eur;

PASTABA NR.P09 IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstiniai apmokėjimai sudaro 1629,96 Eur, iš jų: tiekėjams – 1,96 Eur; ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimai, prenumeratos, programų palaikymo išlaidos) – 1628,00 Eur.

PASTABA NR.P10 GAUTINOS SUMOS. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro 200368,79 Eur, iš jų: sukauptos finansavimo pajamos – 115 912,83 Eur; kitos sukauptos pajamos (atostogų rezervas) – 67 334,42 Eur; sukauptas pajamos už parduotas prekes ir paslaugas – 9 632,61 Eur; gautinos sumos už parduotas prekes ir paslaugas – 7 488,93 Eur.

PASTABA NR.P11 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI. Pinigų likutį pavedimų sąskaitoje sudaro 8 672,28 Eur. Šią sumą sudaro nepanaudotos pavediminės lėšos (projektai – 5 423,33 Eur; lėšos už paslaugas – 72,83 Eur; projektas – 0,50 Eur, parama – 3 175,62 Eur).

PASTABA NR.P12 FINANSAVIMO SUMOS. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumos sudaro 599 308,05 Eur, iš jų: iš valstybės biudžeto – 8 005,43 Eur.; iš savivaldybės biudžeto – 577 972,82 Eur; iš Europos Sąjungos – 6 094,37 Eur; iš kitų šaltinių – 7 235,43 Eur.

PASTABA NR.P15 Atidėjiniai. Įstaigos atidėjinių likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 5 053,96 Eur, tai apskaičiuotos būsimos darbo užmokesčio kompensacijos darbuotojams.

PASTABA NR.P17 TRUMPALAIKĖS MOKĖTINOS SUMOS. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 186 000,27 Eur, iš jų: skolas tiekėjams – 11 946,91 Eur; darbo užmokesčio įsipareigojimai – 102 969,90 Eur; kitos mokėtinos sumos darbuotojams – 3 156,79 Eur, sukaupti atostoginiai – 67 334,42 Eur; kitos mokėtinos sumos – 528,12 Eur; pervestinos sumos – 64,13 Eur

PASTABA NR.P18 GRYNASIS TURTAS. Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 8 626,01 Eur.

PASTABA NR.P21 KITOS PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR KITOS PAJAMOS. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 53 148,75 Eur, iš jų: pajamos už nuomą – 324,00 Eur; pajamos už parduotą maistą – 14 880,95 Eur; pajamos už vaikų išlaikymą darželiuose – 37 943,80 Eur;

PASTABA NR.P22 PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS. Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 1 332 393,09 Eur, iš jų: darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 991 727,05 Eur (t.sk. atlyginimas – 958 141,55 Eur; ligos pašalpa – 4 404,02 Eur; socialinis draudimas – 29 181,48), nusidėvėjimas – 37 090,95 Eur, komunalinės paslaugos – 93 272,49 Eur; ryšiai – 1 708,70 Eur; komandiruotės – 6 871,20 Eur; transporto – 3 665,11 Eur; kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 2 391,42 Eur; remonto sąnaudos – 37 853,26 Eur; sunaudotų atsargų savikaina – 118 855,14 Eur; kitos paslaugos – 38 845,76 Eur; kitos – 112,01;

Direktorė

Jurgita Alčauskienė

Rengėjas: Erika Strakšė
erika.strakse@krcb.lt
+370 659 49070

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

Kretingalės pagrindinė mokykla (viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas) 191790854, Klaipėdos g. 32, Kretingalė
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022-09-30 D. DUOMENIS

2022-10-25 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		591742,82	949056,03
I.	Nematerialusis turtas	P03	17,63	176,40
I.1	Pėtrios darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		17,63	176,40
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestitžas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	591725,19	948879,63
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		495672,89	853157,33
II.3	Infrastruktūros statiniai		13344,73	14175,21
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		33392,41	34850,95
II.6	Transporto priemonės		0,00	4016,52
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		49315,16	42679,62
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai išteklių		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		215673,11	110258,00
I.	Atsargos	P08	5002,08	2305,06
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5002,08	2305,06
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1629,96	4246,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	200368,79	78643,76
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		7488,93	3946,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos		192879,86	74699,52
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8672,28	25060,67
	IŠ VISO TURTO:		807415,93	1059314,03
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	599308,05	976186,87
I.	Iš valstybės biudžeto		8005,43	6169,38
II.	Iš savivaldybės biudžeto		577972,82	935608,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6094,37	26336,76
IV.	Iš kitų šaltinių		7235,43	8072,18
E.	ISIPAREIGOJIMAI		191054,23	74699,52
I.	Ilgalaikiai išsipareigojimai		5053,96	5053,96
I.1	Ilgalaikiai finansiniai išsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai	P15	5053,96	5053,96
I.3	Kiti ilgalaikiai išsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai išsipareigojimai	P17	186000,27	69645,56
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0	0
II.2	Ilgalaikių išsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai išsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		64,13	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		64,13	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		0	0
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		11946,91	13,98
II.10	Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai		106126,69	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		67334,42	69631,58
II.12	Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai		528,12	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	17053,65	8427,64
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		17053,65	8427,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8626,01	2291,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8427,64	6136,23
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		807415,93	1059314,03

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

Jurgita Alėšauskienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Viktorija Kaprizkina
(parašas) (vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Kretingalės pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191790854, Klaipėdos g. 32, Kretingalė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022-09-30 D. DUOMENIS

2022-10-25 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1341019,10	1045154,91
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1287870,35	1014683,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		553246,06	501090,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		708606,78	503233,50
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		20248,24	7396,75
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5769,27	2962,55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	53148,75	30471,79
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		53148,75	30471,79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P22	1332393,09	1035842,94
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		995654,62	809229,61
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		37090,95	23842,67
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		94981,19	40745,22
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		6871,20	147,30
V.	TRANSPORTO		3665,11	4915,45
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2391,42	5959,88
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		37853,26	40308,17
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	4,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		118855,14	92102,71
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		34918,19	17973,83
XIV.	KITOS		112,01	614,10
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8626,01	9311,97
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		8626,01	9311,97
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8626,01	9311,97
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jurgita Alčauskienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

vyrusiasis buhalteris (bualteris)

(parašas)

Viktorija Kaprizkina

(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	6 169,38	495 574,14	0,00	805,74	0,00	0,00	-494 543,83	0,00	0,00	0,00	8 005,43
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 222,70		28 792,20	805,74	0	0	-25 815,71	0	0	0,00	8 004,93
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 946,68	495 574,14	-28 792,20	0	0	0	-468 728,12	0	0	0,00	0,50
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	935 608,55	646 364,36	0,00	473 916,07	-818 975,05	0,00	-658 761,28	0,00	-179,83	0,00	577 972,82
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	934 987,60	52 482,91	11 875,52	473 916,07	-818 975,05	0	-78 273,11	0	-179,83	0,00	575 834,11
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	620,95	593 881,45	-11 875,52	0	0	0	-580 488,17	0	0	0,00	2 138,71
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):	26 336,76	0,00	0,00	5,85	0,00	0,00	-20 248,24	0,00	0,00	0,00	6 094,37
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 223,31		8 385,00	5,85	0	0	-8 742,24	0	0	0	2 871,92
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	23 113,45		-8 385,00	0	0	0	-11 506,00	0	0	0	3 222,45
4.	Iš kitų šaltinių:	8 072,18	2 350,47	0,00	2 582,05	0,00	0,00	-5 769,27	0,00	0,00	0,00	7 235,43
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 446,08		2 557,75	2 582,05	0,00	0	-5 526,07	0	0	0	4 059,81
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 626,10	2 350,47	-2 557,75	0	0	0	-243,20	0	0	0	3 175,62
5.	Iš viso finansavimo sumų	976 186,87	1 144 288,97	0,00	477 309,71	-818 975,05	0,00	-1 179 322,62	0,00	-179,83	0,00	599 308,05

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.