



## ŠILUTĖS R. ŽEMAIČIŲ NAUMIESČIO GIMNAZIJA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga Mokyklos g. 1, Žemaičių Naumiestis, 99204 Šilutės r. sav.  
tel. (8 441) 59 614, faks. (8 441) 59 631. El.p. [vidmok@znaumiestis.silute.lm.lt](mailto:vidmok@znaumiestis.silute.lm.lt)  
Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre, kodas 190696786.

### 2023 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. spalio 20 d. Nr. D2-267  
Žemaičių Naumiestis

#### I. BENDROJI DALIS

Pokyčių per 2023 m. III ketvirtį neįvyko. Duomenys nurodyti 2022 m. gruodžio 31 d. aiškinamajame rašte.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika pateikta 2022 m. metiniame aiškinamajame rašte.

#### III. PASTABOS

##### 1. Ilgalaikis materialusis turtas.

Gimnazijos ilgalaikis materialusis turtas Finansinės būklės ataskaitoje parodomas likutine verte šiuose grupėse: žemė, pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, mašinos ir įrenginiai, baldai ir biuro įranga bei kitas ilgalaikis materialusis turtas.

Gimnazijos ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 1028835,64Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 537104,11 Eur, likutinė vertė – 491731,53 Eur.

##### 2. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutį sudaro: dyzelino likutis autobusų bakuose, dyzelinas Gardamo sk. patalpų šildymui iš savarankiškų funkcijų ir valstybės biudžeto lėšų. Viso atsargų suma 2085,80 Eur.

##### 3. Išankstiniai apmokėjimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota 234 Eur išankstinių apmokėjimų suma. Tai yra apmokėta suma už spintas psichologo kabinetui.

Ateinančių laikotarpių sąnaudų užregistruota ataskaitiniam laikotarpiui nėra.

##### 4. Sukauptos finansavimo pajamos.

Sukauptos pajamos už patalpų nuomą sudaro 77,21 Eur, už vaikų išlaikymą darželyje – 388,15 Eur. Sukauptos finansavimo pajamos – 106352,34 Eur. Kitos sukauptos gautinos sumos, tai spec. lėšos nesusigrąžintos iš biudžeto – 1027 Eur ir spec. lėšų likutis banke – 0,66 Eur. Kitos gautinos sumos – 381,71 Eur nuomininkų kompensuojami nuompinigiai.

### **5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį banko einamojoje sąskaitoje sudaro 1441,31 Eur: savarankiškų funkcijų lėšos 1129,96 Eur, mokymo lėšos 309,87 Eur ir spec. lėšų likutis – 1,48 Eur. Pavediminėje sąskaitoje gabių mokinių skatinimui – 100 Eur., 1,2 proc. GPM ir kitos paramos lėšos – 1890,59 Eur, už atestatų dublikatus – 0,07 Eur, lėšos nemokamam mokinių maitinimui 21,60 Eur. Iš viso pavediminėje sąskaitoje likutis 2023 09 30 d. sudaro 2012,26 Eur. Spec. lėšų likutis banke – 0,66 Eur.

### **6. Trumpalaikiai įsipareigojimai.**

Gimnazijos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos už pirktas prekes ir suteiktas paslaugas bei su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už praėjusį rugsėjo mėnesį. Trumpalaikiai įsipareigojimai iš savarankiškų funkcijų, mokymo lėšų ir spec. lėšų atitinka sumas nurodytas Mokėtinų sumų ataskaitos priede Nr. 4 2023 m. rugsėjo 30 d., išskyrus 6309,50 Eur skolos sumą, kuri yra iš pavediminių lėšų už), patiekalų gamybos išlaidas (2960,45 eur) ir vadovėlių įsigijimui iš ES lėšų (3349,05 eur). 0,66 Eur sumą sudaro pervestinos spec. lėšos biudžetui. Sukauptos atostoginių sąnaudų sudaro 12510,32 Eur.

### **7. Pagrindinės veiklos pajamos.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota 1049480,99 Eur pagrindinės veiklos pajamų. Iš to skaičiaus pagrindinės veiklos kitų pajamų sukaupta 3279,81 Eur, t.y. pajamos už patalpų nuomą, suteiktas paslaugas ir įmokos už vaikų išlaikymą darželyje.

### **8. Sąnaudos.**

Per ataskaitinį laikotarpį buvo užregistruota 1049187,52 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiausią dalį (84,6 proc.) sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 887936,82 Eur.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Inga Kirkickienė

Laimutė Kniukštienė