

# PANEVĖŽIO R. PAJSTRIO JUOZO ZIKARO GIMNAZIJA

290398050 Įstros g. 1, Pajstrys, LT 38432 Panevėžio r.

## 2021 m . 9 mėnesių FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### 1. BENDROJI DALIS

##### 1.1. Įstaigą identifikuojantys ir jo veiklą apibūdinantys duomenys.

Pajstrio Juozo Zikaro gimnazija yra Panevėžio rajono savivaldybės biudžetinė  
Įstaiga.

Pajstrio Juozo Zikaro vidurinė mokykla buvo įsteigta 1910 metais (šaltinis – „Panevėžio apylinkės istorija 1990 m.“psl.95)Nuo 2014 m. liepos 01 d.- Pajstrio Juozo Zikaro gimnazija.

Pajstrio Juozo Zikaro vidurinė mokykla buvo įregistruota 1995- 06- 07,pažymėjimas išduotas1999-01-12,įregistravimo pažymėjimas A Nr.002536,įmonės kodas 290398050.

Pajstrio Juozo Zikaro gimnazija teisine forma- viešasis juridinis asmuo, pelno nesiekianti savivaldybės įstaiga, turinti antspaudą, sąskaitas Lietuvos bankuose. Turi paramos gavėjo statusą.

Gimnazijos adresas: Įstros g. Nr.1, Pajstrys, LT- 38432, Panevėžio rajonas.

Gimnazija savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Vaiko teisių konvencija, Lietuvos Respublikos švietimo ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, teikia vidurinį išsilavinimą.

##### **Finansiniai metai**

Mokyklos finansiniai metai prasideda sausio 01 d.,- baigiasi gruodžio 31 d.

##### **Mokyklos veikla**

Pagrindinės veiklos rūšys:

- Ikimokyklinis ugdymas,
- Priešmokyklinis ugdymas,
- Pradinis ugdymas,
- Pagrindinis ugdymas,
- Vidurinis ugdymas,
- Kultūrinis švietimas.

##### **1.2.Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus.**

Pajstrio Juozo Zikaro gimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

##### **1.3. Informacija apie įstaigos filialus ir atstovybes.**

Pajstrio Juozo Zikaro gimnazijai priklauso Ikimokyklinio ugdymo grupė, kuri randasi Įstros g.Nr.1, Pajstrys.

#### **1.4. Gimnazijos tikslai**

Gimnazijos įtikslai - padėti kiekvienam mokiniui išugdyti vertybines orientacijas, leidžiančias tapti doru, siekiančiu žinių, savarankišku, užtikrinti gimtosios ir užsienio kalbų mokėjimą, kompiuterinį raštingumą.

#### **1.5. Darbuotojų skaičius**

Per 2021 metų 9 mėnesius gimnazijoje dirbo 62 darbuotojai.

Iš jų: Ikimokyklinio ugdymo įstaigoje- 12 darbuotojų,  
Pajstrio gimnazijoje – 50 darbuotojas.

## **2. APSKAITOS POLITIKA**

2.1. Nuo 2010 metų sausio 01 d. Pajstrio Juozo Zikaro gimnazijoje buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais

2.2. Gimnazijos apskaitos politika, pateikta prie 2020 m. finansinių ataskaitų rinkinio. Per 2021 m. 9 mėnesius nebuvo keista.

2021 m. 9 mėnesių ataskaitos paruoštos pagal VSAFAS.

## **3. PASTABOS**

### **3.1. Finansinės būklės ataskaita**

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

#### **3.1.1. Nematerialusis turtas.**

Per ataskaitinius mėnesius nusidėvėjo. Likutinė vertė 687,50 Eur.

3.1.1.1. Programinė įranga ir licenzijos – 687,50 Eur.,

#### **3.2. Ilgalaikis materialusis turtas.**

Per 2021 m. 9 mėnesius iš savivaldybės biudžeto lėšų likučio buvo įsigyti kondicionieriai už- 5200 Eur., įrengti vidiniai vartai 1500 Eur., pakeista dalis langų ir durų už 8300 Eur.-padidėjo pastato vertė.

Finansinės būklės ataskaitoje 2021 m. rugsėjo 30 d. pateikiama ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė, įvertinus nusidėvėjimą:

3.2.1. Gimnazijos pastatai – 1056616,64 Eur.,

3.2.2. Infastruktūros ir kiti statiniai – 19176,67 Eur.,

3.2.3. Mašinos ir įrengimai – 27307,46 Eur.,

3.2.4. Transporto priemonės – 25952,04 Eur.,

3.2.5. Baldai ir biuro įranga – 14560,92 Eur.,

### **3.3. Trumpalaikis turtas.**

3.3.1. Atsargos 325,63 Eur.

Atsargų likutį sudaro: degalai .

3.3.2. Išankstiniai apmokėjimai 1778,99 Eur..

Apmokėti vadovėliai už 278,99 Eur.-UAB „Edukacinio turinio sprendimai“ ,UAB „Metausta“ už vaikiškus čiužinukus 1320 Eur., Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centrui už kvalifikacinį seminarą 180 Eur.

3.3.3. Per vienerius metus gautinos sumos 136919,60 Eur., iš jų:

3.3.3.1. Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas – 1641,75 Eur. Iš jų tėvų skola už vaikų išlaikymą darželyje 1531,45 Eur.: mitybos išlaidos – 1051,45 Eur., ugdymo išlaidos – 480 Eur. Už patalpų nuomą G.Norvaišo įmonė – 110,30 Eur.

3.3.3.2. Sukauptos gautinos sumos 134645,88 Eur.

Iš jų 46597,73 Eur.- sukauptos atostoginių sumos darbo užmokesčiui, 704,10 Eur. soc. draudimui (atostogų rezervas), 6824,39 Eur. sudaro darbo užmokesčio ilgalaikiai atidėjiniai, 80519,66 Eur. įsiskolinimas tiekėjams ir darbuotojams.

3.3.3.3. Kitos gautinos sumos – 631,97 Eur.

Gautinos sumos sąnaudų atstatymui už komunalinius patarnavimus (elektra, šildymas)- 375,12 Eur., už kurą 102,63 Eur., darbo užmokesčio ir soc. draudimo – 154,22 eur..

3.3.4. Pinigai ir jų ekvivalentai.

Pinigų likutis banko sąskaitose 9176,72 Eur.

Iš jų Eur.- biudžeto lėšos 188,01 Eur.: komunalinėms paslaugoms 185,63 Eur., mokymo lėšų darbo užmokesčiui 2,38 Eur.

Pavedimų lėšos – 8988,71 Eur., kurias sudaro: 1, 2% GPM paramos lėšos-520,35 Eur., fizinių asmenų parama-533,96 Eur., gauta projekto Erasmus“ lėšos 7934,40 Eur.

Finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiame šio rašto 4 priede.

### **3.4. Finansavimo sumos.**

Finansavimo sumos – 1154382,54 Eur. Jas sudaro:

3.4.1. Iš valstybės biudžeto 41064,89. – ilgalaikio turto likutinė vertė, be pagal panaudą gauto turto, asignavimų likutis 2,38 Eur.

3.4.2. Iš savivaldybės biudžeto 1040292,43 Eur.

Ilgalaikio turto likutinė vertė, apmokėtų atsargų likutis – 237,77 Eur., asignavimų likutis – 185,60 Eur.

3.4.3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 71524,63 Eur. - ilgalaikio turto likutinė vertė, asignavimų likutis 7934,40 Eur.

3.4.4. Iš kitų šaltinių- 1500,59 Eur.

Ilgalaikio turto likutinė vertė, pinigų likutis sąskaitoje –1054,31 Eur. (1,2% GPM-520,35 Eur., fizinių asmenų parama-533,96 Eur.)

### **3.5. Įsipareigojimai**

3.5.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 6824,39 Eur.- Darbo užmokesčio ilgalaikiai atidėjiniai.

3.5.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 129552,81 Eur.

3.5.2.1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 14222,25 Eur.- kreditinis įsiskolinimas už paslaugas, prekes.

3.5.2.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –68027,81 Eur.

Įsiskolinimas darbuotojams (darbo užmokestis, sodrai, profsąjungos mokestis) 66087,33 Eur., iš jų 11105,24 Eur.- įsiskolinimas mokesčių inspekcijai (gyventojų pajamų mokestis)

Darbdavio socialinio draudimo įmokos 1154,36 Eur.

Darbdavių socialinė parama -902,61 Eur.

3.5.3. Sukauptos mokėtinos sumos – 47301,83 Eur.- sukauptos atostoginių sąnaudos (46597,73 Eur. – darbo užmokestis, 704,10 Eur - soc. draudimas ).

3.5.4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 0,92 Eur.- tėvų permoka už darželį.

### **3.6 Grynasis turtas 1833,77 Eur.**

3.6.1. Einamųjų metų deficitas -2604,64 Eur.

3.6.2. Ankstesnių metų deficitas 4438,41 Eur.

### **3.7. Veiklos rezultatų ataskaita**

Veiklos rezultatų ataskaitoje 2021 m. rugsėjo 30 d. pateiktos **pagrindinės veiklos finansavimo pajamos:**

3.7.1. Iš valstybės biudžeto – 498282,63 Eur.

3.7.2. Iš savivaldybės biudžeto – 277975,29 Eur.

3.7.3. Iš ES, užsienio valstybių – 4936,95 Eur.

3.7.4. Iš kitų finansavimo šaltinių – 665,86 Eur.

3.7.5. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 9394,15 Eur, priskaičiuota už vaikų išlaikymą darželyje.

#### **3.7.6. Pagrindinės veiklos sąnaudos:**

3.7.6.1. Darbo užmokesčio ir soc. draudimo – 643833,98 Eur.- priskaičiuotas darbo užmokestis ir soc. draudimas.

3.7.6.2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 35469,17 Eur. – ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

3.7.6.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 31901,76 Eur.- šildymo, elektros. ryšių, vandens sąnaudos.

3.7.6.4. Komandiruočių sąnaudos nebuvo.

3.7.6.5. Transporto – 13809,65 Eur.- atsarginių dalių, transporto remonto, degalų sąnaudos.

3.7.6.6. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 214,99 Eur.

3.7.6.7. Paprastojo remonto sąnaudos – 1343,95 Eur.

3.7.6.8. Sunaudotų atsargų savikaina – 14068,72 Eur.- sunaudotų atsargų sąnaudos.

3.7.6.9. Socialinės išmokos-22525,95 Eur.,- nemokamas maitinimas.

3.7.6.10. Kitų paslaugų – 5491,68 Eur.- Apsaugos, priešgaisrinės signalizacijos, darbuotojų med. sveikatos patikrinimo, kopijavimo, dezinfekcijos ir kitos sąnaudos.

3.7.6.11 Kitos – 25199,67 Eur. – mitybos sąnaudos.

Direktorė

Gita Kubilienė

Vyr. buhalterė

Ona Vaitkevičienė