

PANEVĖŽIO R. PAJSTRIO JUOZO ZIKARO GIMNAZIJA

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

2022 m . 3 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 2022 metų 3 mėnesius gimnazijoje dirbo 60 darbuotojų.

Iš jų: Ikimokyklinio ugdymo įstaigoje- 12 darbuotojų,
Pajstrio gimnazijoje – 48 darbuotojai.

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. 3 mėnesius nebuvo keista.*

2021 m. 3 mėnesių ataskaitos paruoštos pagal VSAFAS.

3. PASTABOS

3. Finansinės būklės ataskaita

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

3.1. Nematerialusis turtas.

Per ataskaitinius mėnesius gauta nemokamai licenzijos už 32 Eur. Likutinė vertė 557,95 Eur.

3.1.1. Programinė įranga ir licenzijos – 342,10 Eur.,

3.1.2. Kitas nematerialusis turtas – 215,85 Eur.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Per ataskaitinius mėnesius iš Europos Sąjungos projekto „Kokybės krepšelis“ įsigyta kompiuterių už 20 000 Eur., nurašyta kitos biuro įrangos už 1739,45 Eur. Nurašytas pagal panaudos sutartis turėta kompiuterinė įranga ir perimta patikėjimo teise už 9864,60 Eur.

Finansinės būklės ataskaitoje 2022 m. kovo 31 d. pateikiama ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė, įvertinus nusidėvėjimą:

3.2.1. Gimnazijos pastatai – 1044226,16 Eur.,

3.2.2. Infastruktūros ir kiti statiniai – 31664,06 Eur.,

3.2.3. Mašinos ir įrengimai – 24673,22 Eur.,

3.2.4. Transporto priemonės – 22335,03 Eur.,

3.2.5. Baldai ir biuro įranga – 38596,62 Eur.,

3.3. Trumpalaikis turtas.

3.3.1. Atsargos 294,97 Eur.

Atsargų likutį sudaro degalai .

3.3.2. Išankstiniai apmokėjimų nėra.

3.3.3. Per vienerius metus gautinos sumos 158786,59 Eur., iš jų:

3.3.3.1. Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas – 1722,28 Eur. Tėvų skola už vaikų išlaikymą darželyje – 1606,38 Eur., įsiskolinimas už patalpų nuomą – 115,90 Eur.

3.3.3.2. Sukauptos gautinos sumos 155511,27 Eur.

Iš jų – 2400,04 Eur. negautos spec.lėšos; 49195,43 Eur.- sukauptos atostoginių sumos darbo užmokesčiui, 841,34 Eur.soc.draudimui (atostogų rezervas), 7230,17 Eur.sudaro darbo užmokesčio ilgalaikiai atidėjiniai, 104,84 Eur. sudaro socialinio draudimo ilgalaikiai atidėjiniai, 95739,45 Eur. įsiskolinimas tiekėjams ir darbuotojams.

3.3.3.3. Kitos gautinos sumos – 1553,04 Eur.

Gautinos sumos sąnaudų atstatymui už komunalinius patarnavimus (elektra, šildymas).

3.3.4. Pinigai ir jų ekvivalentai.

Pinigų likutis banko sąskaitose 86410,59 Eur.

Iš jų 353,82 Eur. Iš jų 141,88 Eur. biudžeto lėšos transporto paslaugoms, 2,55 Eur. biudžeto lėšos kitoms paslaugoms, 209,39 Eur. biudžeto lėšos mokinių pavežėjimo darbo užmokesčiui (pravesta pagal išrašytas sąskaitas)

Pavedimų lėšos – 38492,77 Eur., kurias sudaro: 2% GPM paramos lėšos-1158,16 Eur., fizinių asmenų parama-533,96 Eur., 36800,65 Eur. paramos fondo “Erasmus“ Europos sąjungos lėšos.

Projekto „Kokybės krepšelis“ Europos Sąjungos lėšos – 37429,40 Eur., savivaldybės biudžeto lėšos – 10134,60 Eur.

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

3.4. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos – 1249766,88 Eur. Jas sudaro:

3.4.1. Iš valstybės biudžeto 40099,08. – ilgalaikio turto likutinė vertė.

3.4.2. Iš savivaldybės biudžeto 1053236,18 Eur.

Ilgalaikio turto likutinė vertė, apmokėtų atsargų likutis – 294,97 Eur., asignavimų likutis – 353,82 Eur., projekto asignavimų likutis – 10134,60 Eur.

3.4.3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 154550,31 Eur. - ilgalaikio turto likutinė vertė – 80320,26 Eur., asignavimų likutis 74230,05 Eur.

3.4.4. Iš kitų šaltinių- 1881,31 Eur.

Ilgalaikio turto likutinė vertė – 189,19 Eur., pinigų likutis sąskaitoje – 1692,12 Eur. (1,2% GPM-1158,16 Eur. , fizinių asmenų parama-533,96 Eur.)

3.5. Įsipareigojimai

3.5.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 7335,01 Eur.- Darbo užmokesčio ilgalaikiai atidėjiniai.

3.5.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 154455,99 Eur.

3.5.2.1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 27473,44 Eur.- kreditinis įsiskolinimas už paslaugas, prekes.

3.5.2.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 76945,78 Eur.

Įsiskolinimas darbuotojams (darbo užmokestis, sodrai, profsąjungos mokestis, darbo užmokestis iš Europos sąjungos projekto lėšų, gyventojų pajamų mokestis)

Darbdavio socialinio draudimo įmokos 1197,82 Eur.

Darbdavių socialinė parama(2 k.d.) 607,41 Eur.

3.5.3. Sukauptos mokėtinos sumos – 50036,77 Eur.- sukauptos atostoginių sąnaudos (49195,43 Eur. – darbo užmokestis, 841,34 Eur - soc. draudimas).

3.6 Grynasis turtas 2346,65 Eur.

3.6.1. Einamųjų metų deficitas -1775,26 Eur.

3.6.2. Ankstesnių metų deficitas – 1547,06 Eur.

3.7. Veiklos rezultatų ataskaita

Veiklos rezultatų ataskaitoje 2022 m. kovo 31 d. pateiktos **pagrindinės veiklos finansavimo pajamos:**

3.7.1. Iš valstybės biudžeto – 175865,32 Eur.

3.7.2. Iš savivaldybės biudžeto – 139621,14 Eur.

3.7.3. Iš ES, užsienio valstybių – 21727,81 Eur.

3.7.4. Iš kitų finansavimo šaltinių – 322,35 Eur.

3.7.5. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 4476,86 Eur, priskaičiuota už vaikų išlaikymą darželyje.

3.7.6. Pagrindinės veiklos sąnaudos:

3.7.6.1. Darbo užmokesčio ir soc. draudimo – 233818,05 Eur.- priskaičiuotas darbo užmokestis ir soc. draudimas.

3.7.6.2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 12602,39 Eur. – ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

3.7.6.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 30040,08 Eur.- šildymo, elektros. ryšių, vandens sąnaudos.

3.7.6.4. Komandiruočių – 5310 Eur.

3.7.6.5. Transporto – 19728,13 Eur.- atsarginių dalių. transporto remonto, degalų sąnaudos.

3.7.6.6. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 13805,38 Eur.

3.7.6.7. Paprastojo remonto sąnaudos – 1625,60 Eur.

3.7.6.8. Sunaudotų atsargų savikaina – 4736,44 Eur.- sunaudotų atsargų sąnaudos.

3.7.6.9. Socialinės išmokos-7677,05 Eur.,- nemokamas maitinimas.

3.7.6.10. Kitų paslaugų – 10895,10 Eur.- Apsaugos, priešgaisrinės signalizacijos, darbuotojų med. sveikatos patikrinimo, kopijavimo, dezinfekcijos ir kitos sąnaudos.

Direktorė

Gita Kubilienė

Vyr. buhalterė

Ona Vaitkevičienė