

PANEVĖŽIO R. PAJSTRIO JUOZO ZIKARO GIMNAZIJA

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

2024 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. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Gimnazijos 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 2024 metų 9 mėnesius gimnazijoje dirbo 62 darbuotojai.

Iš jų: Ikimokyklinio ugdymo įstaigoje- 14 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 patvirtinta 2019 m. spalio 15 d. Gimnazijos direktorės įsakymu Nr.V-276. Per 2024 m. 9 mėnesius nebuvo keista. Apskaitos politikos nuostatos neprieštarauja VSAFAS nuostatomis.*

2024 m. 9 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.

Likutinė vertė 0 Eur. Visas turtas yra nusidėvėjęs.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Per ataskaitinius mėnesius iš savivaldybės biudžeto lėšų likučio už 1330 Eur. keistos ikimokyklinio ugdymo grupės durys, padidinta pastato vertė. Už 14930 Eur. keista gimnazijos langai ir durys, padidinta pastato vertė. Už 550 Eur. pirktas kompiuteris. Gauta nemokamai mobili vaizdo įrašymo ir transliavimo įrenginys už 1137,40 Eur.

Finansinės būklės ataskaitoje 2024 m. rugsėjo 30 d. pateikiama ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė, įvertinus nusidėvėjimą-1320593,22 Eur.:

3.2.1. Pastatai – 1005003,68 Eur.- tai Gimnazijos pastatas, Ikimokyklinio ugdymo grupės pastatas, Ūkinis pastatas.

3.2.2. Kiti statiniai – 145330,37 Eur.- Kieno aptvėrimai, sporto aikštelės, transformatorinė, stadionas, vartai.

3.2.3. Mašinos ir įrenginiai 19654,30 Eur.,

3.2.4. Transporto priemonės – 113724,04 Eur.,

3.2.5. Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 37449,53 Eur.,

3.2.6. Ilgalaikis finansinis turtas – 17157,55 Eur.- tai ilgalaikių atidėjinių vertė 2023.06.30-darbo užmokesčio ilgalaikiai atidėjiniai – 16912,32 Eur., soc. draudimo atidėjiniai – 245,23 Eur.

3.3. Trumpalaikis turtas.

3.3.1. Atsargos 488,30 Eur. Atsargų likutį sudaro dyzelinis kuras.

3.3.2. Per vienerius metus gautinos sumos 204566,06 Eur., iš jų:

3.3.2.1. Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas 1849,40 Eur. Priskaičiuota tėvams už vaikų išlaikymą darželyje – 1739,10 Eur., išrašyta sąskaita už patalpų nuomą – 110,30 Eur.

3.3.2.2. Sukauptos gautinos sumos 202093,17 Eur.

Iš jų – 2597,85 Eur. negautos iš savivaldybės spec. lėšos; 72229,85 Eur.- sukauptos atostoginių sumos darbo užmokesčiui, 1100,39 Eur. soc. draudimui (atostogų rezervas), 126165,08 Eur. įsiskolinimas tiekėjams ir darbuotojams.

3.3.3.. Kitos gautinos sumos – 623,49 Eur. išrašytos sąskaitos už komunalinius patarnavimus ir transportą.

3.3.4. Pinigai ir jų ekvivalentai.

Pinigų likutis banko sąskaitose 1314,27 Eur.

Iš jų : 842,26 Eur. biudžeto lėšos.

Pavedimų lėšos – 472,01 Eur., kurias sudaro:1,2% GPM paramos lėšos-201,87 Eur., Tėvų paramos lėšos – 263,60 Eur., „Skaitmeninio turinio kūrimas ir diegimas“ ES lėšų likutis – 6,54 Eur.

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

3.4. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos – 1323105,00 Eur. Jas sudaro: Ilgalaikio turto likutinė vertė, atsargos, išankstiniai mokėjimai, pinigų likutis.

3.4.1. Iš valstybės biudžeto(gautos)- 59894,84 Eur..

3.4.2. Iš savivaldybės biudžeto(gautos)- 1194172,84 Eur.

3.4.3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų(gautos)- 67468,53 Eur.

3.4.4. Iš kitų šaltinių(gautos)- 1568,79 Eur.

3.5. Įsipareigojimai

3.5.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 17157,55 Eur.- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo ilgalaikiai atidėjiniai.

3.5.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 199399,60 Eur.

3.5.2.1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 10538,29 Eur.- kreditinis įsiskolinimas už paslaugas, prekes.

3.5.2.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –115531,07.

Įsiskolinimas darbuotojams (darbo užmokestis, darbuotojo sodros, pajamų mok., profsąjungos mokestis) – 111967,50 Eur.

Darbdavio socialinio draudimo įmokos -1715,11 Eur.

Darbdavių socialinė parama -559,25 Eur..

Kitos darbuotojui mokamos sumos – 1306,60 Eur.(pedagogų kelionės išlaidų kompensavimas)

3.5.3. Sukauptos mokėtinos sumos – 73330,24 Eur.- sukauptos atostoginių sąnaudos (72229,85 Eur. – darbo užmokestis, 1100,39 Eur - soc. draudimas).

3.6. Grynasis turtas 4457,25 Eur.

3.6.1. Einamųjų metų deficitas 3218,13 Eur.

3.6.2. Ankstesnių metų deficitas – 1239,12 Eur.

3.7. Veiklos rezultatų ataskaita

Veiklos rezultatų ataskaitoje 2024 m. rugsėjo 30 d. pateiktos **pagrindinės veiklos finansavimo pajamos:**

3.7.1. Iš valstybės biudžeto – 732858,69 Eur.

3.7.2. Iš savivaldybės biudžeto – 451201,53 Eur.

3.7.3. Iš ES, užsienio valstybių – 8879,11 Eur.

3.7.4. Iš kitų finansavimo šaltinių – 1598,03 Eur.

3.7.5. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 13247,10 Eur, priskaičiuota už vaikų išlaikymą darželyje – 12135 Eur., priskaičiuota už patalpų nuomą – 1112,10 Eur.

3.7.6. Pagrindinės veiklos sąnaudos:

3.7.6.1. Darbo užmokesčio ir soc. draudimo – 994405,42 Eur.- priskaičiuotas darbo užmokestis ir soc. draudimas.

3.7.6.2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 46039,05 Eur. – ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

3.7.6.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 38184,26 Eur.- šildymo, elektros. ryšių, vandens sąnaudos.

3.7.6.4. Komandiruočių – 730,05 Eur.

3.7.6.5. Transporto – 25129,01 Eur.- atsarginių dalių, transporto remonto, degalų sąnaudos.

3.7.6.6. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 1147,98 Eur.

3.7.6.7. Paprastojo remonto sąnaudos – 4447,18 Eur.

3.7.6.8. Nuvertėjimo sąnaudos – 477,84 Eur.-nurašytas sugedęs kompiuteris su likutine verte.

3.7.6.9. Sunaudotų atsargų savikaina – 27113,53 Eur.- sunaudotų atsargų sąnaudos.

3.7.6.10. Socialinės išmokos-26149 Eur.,- nemokamas maitinimas.

3.7.6.11. Kitų paslaugų – 40743,01 Eur.- Priešgaisrinės signalizacijos, darbuotojų med. sveikatos patikrinimo, kopijavimo, dezinfekcijos, maitinimo ir kitos sąnaudos.

3.7.7. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas 3218,13 Eur.

Direktorė

Gita Kubilienė

Vyr. buhalterė

Ona Vaitkevičienė