

PANEVĖŽIO RAJONO PAJSTRIO JUOZO ZIKARO GIMNAZIJA

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

2018 m . I pusmečio 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 Skaistgirių skyrius, kuris randasi Vėbrupės g.Nr.7 Skaistgirių kaimas Panevėžio rajonas ir 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 2018 metų I pusmetį mokykloje dirbo 71 – darbuotojas.

Iš jų: Ikimokyklinio ugdymo įstaigoje- 11 darbuotojų,
Skaistgirių skyriuje – 19 darbuotojų
Pajūstrio gimnazijoje – 45 darbuotojai

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Nuo 2010 metų sausio 01 d. Pajūstrio 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 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinio per 2018m.I pusmetį nebuvo keista.*

2018 m I pusmečio ataskaitos paruoštos pagal VSAFAS.

3. PASTABOS

3.1. Finansinės būklės ataskaita

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

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Per atskaitinius mėnesius ilgalaikis turtas nesikeitė.

Finansinės būklės ataskaitoje 2018 m. birželio 30 d. pateikiama ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė, įvertinus nusidėvėjimą:

- 3.2.1. Gimnazijos pastatai – 1131438,68 Eur.,
- 3.2.2. Infastruktūros ir kiti statiniai – 2129,43 Eur.,
- 3.2.3. Mašinos ir įrengimai – 10606,56 Eur.,
- 3.2.4. Transporto priemonės – 12382,56 Eur.,
- 3.2.5. Baldai ir biuro įranga – 33266,46 Eur.,
- 3.2.6. Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 0 Eur.

3.3. Trumpalaikis turtas.

3.3.1. Atsargos 5320,17 Eur.

Atsargų likutį sudaro: malkos-4929,54 Eur., degalai – 197,63 Eur., ūkinis inventorių -103 Eur.

3.3.2. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinių apmokėjimų laikotarpio pabaigai 7944,20 Eur.

Pagal sutartį iš ilgalaikio turto lėšų išankstiniu apmokėjimu apmokėta už signalizacijos vedimą 7700 Eur., už elektros energiją – 101,70 Eur., išankstinis apmokėjimas už ūkinį inventorių- 62,50 Eur., iš projekto lėšų apmokėta išankstiniu apmokėjimu už prekes 80 Eur.

3.3.3. Per vienerius metus gautinos sumos 89886,63 Eur., iš jų:

3.3.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas – 1530,41 Eur. Tėvų skola už vaikų išlaikymą darželyje (spec. lėšos)-1461,36 Eur, už įrengimų nuomą G.Norvaišos įmonė- 69,05 Eur.

3.3.5. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos: 87789,14 Eur. Iš jų – 5953,27 Eur. negautos spec.lėšos; 36129,83 Eur.- sukauptos atostoginių sumos (atostogų rezervas), 45706,04 Eur. įsiskolinimas tiekėjams ir darbuotojams.

3.3.6. Kitos gautinos sumos – 567,08 Eur.

Gautinos sumos sąnaudų atstatymui už komunalinius patarnavimus (elektra, šildymas)- 214,42 Eur. (SB lėšos), transporto paslaugas-75,06 Eur. (SB lėšos), vairuotojų darbo užmokestis ir soc.draudimas- 277,60 Eur (SB lėšos).

3.3.7. Pinigai ir jų ekvivalentai.

Pinigų likutis banko sąskaitose 1397,53 Eur.

Iš jų 1199,16 Eur.- biudžeto lėšos. SB asignavimų likutis transportui- 409,36 Eur., komunalinėms paslaugoms – 106,35 Eur., kitoms paslaugoms – 14,57 Eur., mokinių pavežėjimo vairuotojų darbo užmokesčiui – 481,94 Eur., soc.draudimui – 186,94 Eur.

Pavedimų lėšos – 198,37, kurias sudaro: 2% paramos lėšos – 0,37 Eur. Projekto“Mokykla kitu kampu“lėšos – 198 Eur.

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

3.4. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos – 1204600,78 Eur. Jas sudaro:

3.4.1. Iš valstybės biudžeto 53246,60 Eur. – ilgalaikio turto likutinė vertė.

3.4.2. Iš savivaldybės biudžeto 1101114,15 Eur.

Ilgalaikio turto likutinė vertė – 1086405,43 Eur., atsargų likutis – 5565,36 Eur., asignavimų likutis – 1199,16 Eur., sumokėta išankstiniu apmokėjimu -7944,20 Eur.

3.4.3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 49516,68 Eur. - ilgalaikio turto likutinė vertė.

3.4.4. Iš kitų šaltinių- 723,35 Eur.

Ilgalaikio turto likutinė vertė –722,98 Eur., pinigų likutis sąskaitoje –0,37 Eur. (2% GPM)

3.5. Įsipareigojimai

3.5.1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 4486,04 Eur.- kreditinis įsiskolinimas už paslaugas, prekes.

3.5.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –41968,18 Eur.

Įsiskolinimas darbuotojams (darbo užmokestis, 10% sodrai, profsąjungos mokestis) – 31934,14 Eur. ,iš jų 3176,17 Eur.- įsiskolinimas mokesčių inspekcijai (gyventojų pajamų mokestis) 10018,41 Eur.- darbdavio socialinio draudimo įmokos (30,48%), 15,63 Eur.- darbdavių socialinė parama(2 k.d.)

3.5.3. Sukauptos mokėtinos sumos – 36129,83 Eur.- sukauptos atostoginių sąnaudos (27666,60 Eur. – darbo užmokestis, -8463,23 Eur - soc. draudimas).

3.5.4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 31,55 Eur.- tėvų permoka už darželį.

3.6 Grynasis turtas 7065,84 Eur.

3.6.1. Einamųjų metų deficitas –3465,60 Eur.

3.6.2. Ankstesnių metų deficitas – 3600,24 Eur.

3.7. Veiklos rezultatų ataskaita

Veiklos rezultatų ataskaitoje 2018 m. birželio 30 d. pateiktos **pagrindinės veiklos finansavimo pajamos:**

3.7.1. Iš valstybės biudžeto – 321475,16 Eur.

3.7.2. Iš savivaldybės biudžeto – 214084,20 Eur.

3.7.3. Iš ES, užsienio valstybių – 876,24 Eur.

3.7.4. Iš kitų finansavimo šaltinių – 2925,59 Eur.

3.7.5. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 7627,51 Eur, - išrašytos sąskaitos už patalpų nuomą, priskaičiuota už vaikų išlaikymą darželyje.

3.7.6. Pagrindinės veiklos sąnaudos:

3.7.6.1. Darbo užmokesčio ir soc. draudimo – 423831,72 Eur.- priskaičiuotas darbo užmokestis ir soc. draudimas.

3.7.6.2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 17200,28 Eur. – ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

3.7.6.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 26917,60 Eur.- šildymo, elektros. ryšių , vandens sąnaudos.

3.7.6.4. Komandiruočių sąnaudos – 264,70 Eur.

3.7.6.5. Transporto – 31940,23 Eur.- atsarginių dalių. transporto remonto, degalų sąnaudos.

3.7.6.6. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 964,98 Eur.

3.7.6.7. Paprastojo remonto sąnaudos – 1477,67 Eur.

3.7.6.8. Sunaudotų atsargų savikaina – 7020,13 Eur.- sunaudotų atsargų sąnaudos.

3.7.6.9. Socialinės išmokos-16328,77 Eur.,- nemokamas maitinimas.

3.7.6.10. Kitų paslaugų – 1300,43 Eur.- Apsaugos, priešgaisrinės signalizacijos, darbuotojų med. sveikatos patikrinimo, kopijavimo, dezinfekcijos ir kitos sąnaudos.

3.7.6.11 Kitos – 16276,59 Eur. – mitybos sąnaudos.

Direktorė (Laikusiai einantis pareigas)

Vidmantas Agurkis

Vyr. buhalterė

Ona Vaitkevičienė