

RASEINIŲ ŠALTINIO PROGIMNAZIJA

2024 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Raseinių Šaltinio progimnazija – viešasis juridinis asmuo, priklausantis Raseinių rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga. Nuo 2014 m. rugpjūčio 25 d. įregistruota VĮ Registrų centre Raseinių Šaltinio progimnazija.

Progimnazijos veiklos rūšys: pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį 88.

Progimnazijos finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitos parengtos pagal 2024 metų kovo 31 d. duomenis.

Finansinėse ataskaitose duomenys pateikiami eurais ir centais.

Progimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Raseinių Šaltinio progimnazijos finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaigos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas direktoriaus 2017 m. rugsėjo 13 d. d. įsakymu Nr. V1-218, nauja redakcija 2022m. birželio 6 d. įsakymas Nr. V1-150.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Nematerialusis turtas.

Nematerialiojo turto - programinės įrangos ir jos licencijų likutinė vertė 57,75 eurai.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2098183,57 eurai. Per I ketvirtį ilgalaikio materialaus turto įsigyta nebuvo. Nurašyta 5 vnt. kompiuterinės įrangos visiškai nusidėvėjusios ir naudojimui netinkamos už 5940,78 eurus.

Informacija apie atsargas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų, apskaitomų balansinėse sąskaitose, likučio nebuvo.

Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstinis apmokėjimas tiekėjams 2630,06 eurai ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 1716,06 eurai. Tai skaitmeninės mokymo priemonės 1335,34 eurai ir turto draudimas 380,72 eurai.

Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos 379822,93 eurai. Jas sudaro sukauptos gautinos sumos 379648,52 eurai, kitos gautinos sumos 174,41 euras.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Laikotarpio pabaigoje biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 594,06 eurai. Paramos sąskaitos likutis 108,14 eurų. Kitų lėšų sąskaitose yra ES lėšos gautos projektui vykdyti 3012,40 eurų ir specialiųjų lėšų likutis 75,87 eurai.

Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų iš ES nepiniginiam turtui įsigyti likutis 570610,07 eurai, kitoms išlaidoms 642,32 eurai. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 517904,94 eurai, kitoms išlaidoms 855,85 eurai. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 1005507,14 eurai, kitoms išlaidoms 824,63 eurai. Kitų šaltinių lėšos turtui įsigyti 4287,22 eurų, išlaidoms 40 eurų.

Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai atidėjiniai. Tai dirbančiųjų darbuotojų, pasiekusių įstatymu nustatytą senatvės amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją išieitinėms išmokoms mokėti 9607,23 eurai. Tokių įstaigoje yra penki darbuotojai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 21459,35 eurai. Didžiausią dalį sudaro įsiskolinimas už mokinių maitinimą 11362,40 eurų, už maisto gamybos išlaidas 2840,60 eurų, už suteiktas komunalines paslaugas 6595,92 eurai, už ryšių paslaugas 39,88 eurai, už transporto paslaugas 157,60 eurų, už informacinių technologijų prekes ir paslaugas 72,40 eurų, kitas prekes ir paslaugas 390,55 eurai.

Darbo užmokesčio įsiskolinimas 93905,73 eurai, mokėtinos valstybinio socialinio draudimo įmokos 34461,64 eurai, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 27596,77 eurai, mokėtinas profsajungos mokestis 721,83 eurai, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 2410,76 eurai ir mokėtina kompensacija darbuotojams už kelionę į darbą 279,88 eurai .

Sukauptos atostoginių sąnaudos 199271,89 eurai, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 2894,14 eurų.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 694286,86 eurai. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 520256 eurai. Iš jų panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos 8833,65 eurai, kitoms išlaidoms 511422,35 eurai.

Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos lėšų pajamos nepiniginiam turtui įsigyti 10362,45 eurai , kitoms išlaidoms 26695,48 eurai.

Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 12679,28 eurais, kitoms išlaidoms 122423,25 eurais. Iš viso panaudota finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto 135102,53 eurais.

Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių turtui įsigyti 1310,40 eurų, kitoms išlaidoms 560 eurų.

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį patirta už 691905,77 eurais.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos :

1	Darbo užmokestis	570311,68
2	Ligos pašalpos	2374,21
3	Socialinis draudimas	8799,29
4	Darbuotojų transporto išlaidų kompensavimo sąnaudos	844,56

Nusidėvėjimo sąnaudos :

1	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir amortizacija	24446,73
---	---	----------

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos :

1	Šildymas	19890,72
2	Elektros energija	4364,80
3	Vandentiekis ir kanalizacija	1659,02
4	Ryšiai	119,64

Kitos sąnaudos :

1	Sunaudotų ūkinių medžiagų, raštinės reikmenų, kitų medžiagų savikaina	2349,87
2	Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina	5733,23
4	Rinkliavų sąnaudos	646,26
5	Transporto sąnaudos	674,20
6	Paprastojo remonto sąnaudos	0
7	Komandiruočių sąnaudos	52,91
8	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	197,20
9	Kitos paslaugų sąnaudos	48631,75
10	Sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų savikaina	655,95
11	Banko paslaugų sąnaudos	153,66

Skirtumas tarp pagrindinės veiklos pajamų ir pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro pagrindinės veiklos deficitą 2381,09 eurais.

Direktorė

Vaiva Zubrickienė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Gražina Račienė