

RASEINIŲ ŠALTINIO PROGIMNAZIJA

2023 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 2023 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 101,73 eurai.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2018488,07 eurai. Per I ketvirtį ilgalaikio materialaus turto įsigyta 5 vnt. interaktyvių ekranų už 13900 eurų.

Informacija apie atsargas.

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

Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstinis apmokėjimas tiekėjams 108,53 eurai ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 9159,33 eurai. Tai skaitmeninės mokymo priemonės 8634,98 eurai ir turto draudimas 524,35 eurai.

Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos 337116,20 eurai. Jas sudaro sukauptos gautinos sumos 335414,80 eurai, kitos gautinos sumos 255,31euras, gautinos sumos už turto nuomą 180,54 eurų ir sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už pervestus nuompinigius.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Laikotarpio pabaigoje biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 2285,75 eurai. Paramos sąskaitos likutis 215,80 eurų. Kitų lėšų sąskaitose yra ES lėšos gautos projektui vykdyti 6772,66 eurai ir specialiųjų lėšų likutis 315,08 eurai.

Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų iš ES nepiniginiam turtui įsigyti likutis 502434,51 euras, kitoms išlaidoms 5629,27 eurai. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 540504,24 eurai, kitoms išlaidoms 6504,95 eurai. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 1004116,96 eurai, kitoms išlaidoms 2286,32 eurai. Kitų šaltinių lėšos turtui įsigyti 3773,28 eurų, išlaidoms 470,50 eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 23841,54 eurai. Didžiausią dalį sudaro įsiskolinimas už ilgalaikio turto įsigijimą 13900 eurų, suteiktas komunalines paslaugas 7128,13 eurų, ryšių paslaugas 39,88 eurai, už informacinių technologijų prekes ir paslaugas 1435,61 eurai, kitas prekes ir paslaugas 1224,72 eurų, kvalifikacijos kėlimą 32 eurai ir darbuotojams už kelionę į darbą 81,20 eurų.

Darbo užmokesčio įsiskolinimas 85217,56 eurai, mokėtinos valstybinio socialinio draudimo įmokos 32370,32 eurų, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 25902,11 eurų, mokėtinas profsąjungos mokestis 629,84 eurai, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 2341 euras.

Sukauptos atostoginių sąnaudos 181976,62 eurai, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 2682,32 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 591188,44 eurų. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 438879,15 eurai. Iš jų panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos 8538,99 eurai, kitoms išlaidoms 430340,16eurai.

Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos lėšų pajamos nepiniginiam turtui įsigyti 9674,48 eurai, kitoms išlaidoms 21306,80 eurų.

Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 10216,52 eurai, kitoms išlaidoms 109605,32 eurai. Iš viso panaudota finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto 119821,84 eurai.

Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių turtui įsigyti 946,17 eurų, kitoms išlaidoms 560 eurų.

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį patirta už 591188,44 eurais.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos :

1	Darbo užmokestis	506650,07
2	Ligos pašalpos	2324,42
3	Socialinis draudimas	7832,20
4	Darbuotojų transporto išlaidų kompensavimo sąnaudos	308,20

Nusidėvėjimo sąnaudos :

1	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir amortizacija	23743,38
---	---	----------

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos :

1	Šildymas	21084,97
2	Elektros energija	3499,16
3	Vandentiekis ir kanalizacija	1251,85
4	Ryšiai	120,10

Kitos sąnaudos :

1	Sunaudotų ūkinių medžiagų, raštinės reikmenų, kitų medžiagų savikaina	1607,13
2	Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina	3873,87
4	Rinkliavų sąnaudos	653,94
5	Transporto sąnaudos	323,35
6	Paprastojo remonto sąnaudos	
7	Komandiruočių sąnaudos	305,09
8	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1002,00
9	Kitos paslaugų sąnaudos	16297,01
10	Sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų savikaina	151,78
11	Banko paslaugų sąnaudos	159,92

Direktorė

Vaiva Zubrickienė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Gražina Račienė