

RASEINIŲ ŠALTINIO PROGIMNAZIJA

2021 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. rugsėjo 30 d.
Raseiniai

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.

Raseinių Šaltinio progimnazijos rekvizitai:

- kodas - 190106171
- adresas - Ateities g. 23, 60154 Raseiniai, Tel.(8 428) 70292

Raseinių Šaltinio progimnazijos veikla yra finansuojama iš savivaldybės ir valstybės biudžeto lėšų, kitų šaltinių lėšų.

Progimnazija sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius. Ataskaitose pateikiami duomenys registruojami eurai ir centais.

Progimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Progimnazijos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas direktoriaus 2012 m. vasario 28 d. įsakymu Nr. V1-201. Pakeitimai, ryšium su euro įvedimu, patvirtinti 2014 m. spalio 30 d. įsakymu Nr. VI-119.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindi finansinę būklę bei veiklos rezultatus. Progimnazija, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Apskaitos politika aprašyta finansinių ataskaitų rinkinyje, sudarytame už 2013 m.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Nematerialusis turtas.

Nematerialiojo turto - programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo vertė 6247,41 eurai. Sukaupta amortizacijos suma, 3747,35 eurai, likutinė vertė 2500,06 eurai.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1593112,24 eurai. Per III ketvirtį ilgalaikio materialaus turto įsigyta nebuvo.

Informacija apie atsargas.

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

Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 8080,49 eurai. Tai skaitmeninės mokymo priemonės 7296,47 eurai, elektroninių leidinių prenumerata 165 eurai ir turto draudimas 619,02 eurai ir išankstinis apmokėjimas už mokymo priemones 114,63 eurai.

Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos 252330,43 eurai. Jas sudaro sukauptos finansavimo pajamos 251904,36 eurai, gautinos sumos už komunalines paslaugas 276,58 eurai, gautinos sumos už turto nuomą ir sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už praveistus nuompinigius 124,20 eurų.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Laikotarpio pabaigoje biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 5,89 eurai. Paramos sąskaitos likutis 885,77 eurai. Juos sudaro paramos lėšos 485,77 eurai ir olimpinio projekto konkurso piniginis prizas 400 eurų. Kitų lėšų sąskaitoje yra ES lėšos gautos pagal sutartį Nr. 2021-1-LT01-KA122-SCH000013770 projektui vykdyti 14209,60 eurų.

Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų iš ES nepiniginiam turtui įsigyti likutis 442937,04 eurai, kitoms išlaidoms 14209,60 eurų. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 202533,62 eurai, kitoms išlaidoms 7376,31 eurai. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 946764,42 eurai, kitoms išlaidoms 704,18 eurai. Kitų šaltinių lėšos turtui įsigyti 3766,42 eurų, išlaidoms 485,77 eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2421,91 eurų. Didžiausią dalį sudaro įsiskolinimas rugsėjo mėnesio neapmokėtos sąskaitos už komunalines paslaugas 1871,37 eurai, už informacines technologijas 127,25 eurai, už kvalifikacijos kėlimą 61 euras, 322,41 euras už kitas prekes ir paslaugas ir už ryšių paslaugas 39,88 eurai.

Darbo užmokesčio įsiskolinimas 58455,04 eurai, mokėtinos valstybinio socialinio draudimo įmokos 21478,34 eurai, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 16784,65 eurų, mokėtinas profsąjungos mokestis 396,27 eurai, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 1532,56 eurai.

Sukauptos atostoginių sąnaudos 149050,26 eurai, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 2193,14 eurai.

Grynasis turtas.

Sukauptas perviršis ar deficitas 0,09 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 1142621,05 eurus. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 884970,66 eurai, Iš jų panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos 25713,84 eurai, kitoms išlaidoms 859256,82 eurai.

Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos lėšų pajamos nepiniginiam turtui įsigyti 16648,77 €.

Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 27950,11 eurų, kitoms išlaidoms 212329,74 eurai. Iš viso panaudota finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto 240279,85 eurai.

Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių turtui įsigyti 721,77eurai.

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį patirta už 1142621,05eurai.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos :

1	Darbo užmokestis	980891,87
2	Ligos pašalpos	1856,96
3	Išėtinės išmokos	1783,32
4	Socialinis draudimas	15860,99

Nusidėvėjimo sąnaudos :

1	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir amortizacija	47398,28
---	---	----------

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos :

1	Šildymas	16431,37
2	Elektros energija	6102,75
3	Vandentiekis ir kanalizacija	1678,08
4	Ryšiai	375,08

Kitos sąnaudos :

1	Sunaudotų ūkinių medžiagų, raštinės reikmenų, kitų medžiagų savikaina	5055,30
---	---	---------

2	Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina	11404,90
3	Pašalpų sąnaudos	3210,00
4	Rinkliavų sąnaudos	1942,38
5	Paprastojo remonto sąnaudos	16485,25
	Komandiruočių sąnaudos	15,93
6	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2818,25
7	Kitos paslaugų sąnaudos	21979,67
8	Sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų savikaina	6806,35
9	Banko paslaugų sąnaudos	363,28
10	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	161,04
11	Pašalpų mirties atveju sąnaudos	3210,00

Informacija apie nebalansines sąskaitas.

Pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis materialusis turtas laikotarpio pabaigoje 13080,91 euras.

Pagal panaudos sutartis gautas ūkinis inventorių 4816,58 eurai.

Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina 409981,50 eurų.

Saugoti priimtose atsargose ir ūkinis inventorių 476,40 eurų.

Direktorė

Vaiva Zubrickienė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Gražina Račienė

METADUOMENYS	
Pasirašomieji metaduomenys	
El. dokumento turinį aprašantys metaduomenys	El. dokumento pavadinimas (antraštė): 2021 m. III ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas 2021 m. rugsėjo 30 d.; Dokumento rūšis: Raštas
Sudarytojas	Pavadinimas arba vardas ir pavardė: Raseinių Šaltinio progimnazija; Kodas: 190106171; Adresas: Ateities g. 23, 60154 Raseiniai; Sudarytojas yra: juridinis asmuo
Dokumento sudarymas	Sudarymo data: 2021-11-18 15:37
Dokumento registravimas	Dokumento registracijos Nr.: VD-33; Registravimo data: 2021-11-18 16:36; Dokumentą užregistravusio darbuotojo vardas, pavardė: DVS sistema; Dokumentą užregistravusio darbuotojo pareigos: Nėra; Dokumentą užregistravusio darbuotojo struktūrinis padalinys:
El. parašo metaduomenys	Pasirašančio asmens vardas, pavardė: Gražina Račienė; Pasirašančio asmens pareigos: Skyriaus vedėjas; Pasirašančio asmens struktūrinis padalinys: Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyrius; Pasirašymo data: 2021-11-18 15:37; El. parašo paskirtis: Pasirašymas;
El. parašo metaduomenys	Pasirašančio asmens vardas, pavardė: Vaiva Zubrickienė; Pasirašančio asmens pareigos: Direktorius; Pasirašančio asmens struktūrinis padalinys: ; Pasirašymo data: 2021-11-18 16:36; El. parašo paskirtis: Pasirašymas;
Nepasirašomieji metaduomenys	
El. dokumento naudojimo metaduomenys. Techninė informacija	El. dokumento grupė: GeDOC; Elektroninio dokumento specifikacijos identifikatorius: ADOC-V1.0; Elektroninį dokumentą rengusios eDVS pavadinimas ir versija: Elpako v.20211118.2
El. dokumento klasifikavimas	Priskirtos bylos (tomo) indeksas (-ai): 3.2 E

PARAŠŲ DUOMENYS	
Parašo duomenys	
Būsena	-
Pasirašymo laikas	2021-11-18 15:37
Paskirtis	Pasirašymas
Formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Pasirašiusio asmens duomenys	
Vardas, pavardė	Gražina Račienė
Pareigos	Skyriaus vedėjas
Struktūrinis padalinys	Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyrius
Sertifikato duomenys	
Turėtojas	GRAŽINA, RAČIENĖ
Leidėjas	EID-SK 2016
Galioja nuo/iki	2019-06-14 17:35 / 2024-06-12 23:59
Pasirašytų metaduomenų sąrašas	
Dokumento pavadinimas	2021 m. III ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas 2021 m. rugsėjo 30 d., rūšis: Raštas

Sudarytojas	Raseinių Šaltinio progimnazija, Kodas: 190106171, Adresas: Ateities g. 23, 60154 Raseiniai, sudarytojas yra: juridinis asmuo
Dokumento sudarymas	Sudarymo data: 2021-11-18 15:37
Parašas	Pasirašė: Gražina Račienė, pareigos: Skyriaus vedėjas, padalinys: Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyrius, pasirašymo data: 2021-11-18 15:37, parašo paskirtis: Pasirašymas
Pasirašytų dokumentų sąrašas	
Šaltinio 2021 III ketv finansinių ataskaitų aišk. raštas.pdf	
Parašo duomenys	
Būsena	-
Pasirašymo laikas	2021-11-18 16:36
Paskirtis	Pasirašymas
Formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Pasirašiusio asmens duomenys	
Vardas, pavardė	Vaiva Zubrickienė
Pareigos	Direktorius
Struktūrinis padalinys	
Sertifikato duomenys	
Turėtojas	VAIVA ZUBRICKIENĖ
Leidėjas	RCSC IssuingCA
Galioja nuo/iki	2021-04-28 08:49 / 2023-04-28 08:49
Pasirašytų metaduomenų sąrašas	
Dokumento pavadinimas	2021 m. III ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas 2021 m. rugsėjo 30 d., rūšis: Raštas
Sudarytojas	Raseinių Šaltinio progimnazija, Kodas: 190106171, Adresas: Ateities g. 23, 60154 Raseiniai, sudarytojas yra: juridinis asmuo
Dokumento sudarymas	Sudarymo data: 2021-11-18 15:37
Dokumento registravimas	Dokumento registracijos Nr.: VD-33; Registravimo data: 2021-11-18 16:36; Dokumentą užregistravusio darbuotojo vardas, pavardė: DVS sistema; Dokumentą užregistravusio darbuotojo pareigos: Nėra; Dokumentą užregistravusio darbuotojo struktūrinis padalinys:
Parašas	Pasirašė: Vaiva Zubrickienė, pareigos: Direktorius, padalinys: , pasirašymo data: 2021-11-18 16:36, parašo paskirtis: Pasirašymas
Pasirašytų dokumentų sąrašas	
Šaltinio 2021 III ketv finansinių ataskaitų aišk. raštas.pdf	

DOKUMENTO ATITIKIMAS SPECIFIKACIJAI (VALIDACIJA)
Klaidos
Klaidų nėra