

RASEINIŲ ŠALTINIO PROGIMNAZIJA

2022 M. II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 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.

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.

II. APSKAITOS POLITIKA

Progimnazijos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas direktoriaus 2012 m. vasario 28 d. įsakymu Nr. VI-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 6271,65 eurai. Sukaupta amortizacijos suma, 5251,37 eurai, likutinė vertė 1020,28 eurai.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2000938,12 eurai. Per II ketvirtį ilgalaikio materialaus turto buvo įsigyta kompiuterinės įrangos už 36450 eurų ir atlikta kiemo rekonstravimo darbų už 61373,54 eurus.

Informacija apie atsargas.

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

Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstinis apmokėjimas už paslaugas 31,75 eurai ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 5215,39 eurai. Tai skaitmeninės mokymo priemonės 4913,80 eurai ir turto draudimas 301,59 eurai.

Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos 150132,09 eurai. Jas sudaro sukauptos gautinos sumos 149752,54 eurai, kitos gautinos sumos 66,99 eurai, gautinos sumos už turto nuomą 312,56 eurai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Laikotarpio pabaigoje biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 58297,26 eurai. Paramos sąskaitos likutis 1154,90 eurų. Kitų lėšų sąskaitose yra ES lėšos gautos projektams vykdyti 203114,58 eurai ir spec. lėšų likutis 292,53 eurai.

Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų iš ES nepiniginiam turtui įsigyti likutis 531830,78 eurai, kitoms išlaidoms 74214,29 eurai. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 532528,74 eurai, kitoms išlaidoms 4913,80 eurai. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 993062,55 eurai, kitoms išlaidoms 301,59 eurai. Kitų šaltinių lėšos turtui įsigyti 3510,58 eurų, išlaidoms 57,49 eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 35294,49 eurai. Didžiausią dalį sudaro įsiskolinimas už atliktus gimnazijos kiemo rekonstravimo darbus 32042,45 eurai, už suteiktas komunalines paslaugas 1139,20 eurų, ryšių paslaugas 39,88 eurai, už informacinių technologijų prekes ir paslaugas 852,25 eurai, kitas prekes ir paslaugas 1199,71 euras, kvalifikacijos kėlimą 21euras.

Darbo užmokesčio įsiskolinimas 19686,55 eurai, mokėtinos valstybinio socialinio draudimo įmokos 7383,10 eurai, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 5201,64 eurai, mokėtinas profsąjungos mokestis 177,57 eurai, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 798,05 eurai.

Sukauptos atostoginių sąnaudos 207566,45 eurai, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 3064,05 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 1097971,48 eurus. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 840902,47 eurai. Iš jų panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos 28250,76 eurai, kitoms išlaidoms 812651,71eurų.

Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos lėšų pajamos nepiniginiam turtui įsigyti 11811,68 eurai, kitoms išlaidoms 25610,92 eurai.

Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 22293,97 eurų, kitoms išlaidoms 194916,86 eurai. Iš viso panaudota finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto 217210,83 eurai.

Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių turtui įsigyti 1387,30 eurų, kitoms išlaidoms 1048,28 eurai.

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį patirta už 550423,86 eurai.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos :

1	Darbo užmokestis	928786,85
2	Ligos pašalpos	3919,72
3	Išaitinės išmokos	3646,29
4	Socialinis draudimas	14299,97
5	Darbuotojų transporto išlaidų kompensavimo sąnaudos	578,24

Nusidėvėjimo sąnaudos :

1	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir amortizacija	40936,03
---	---	----------

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos :

1	Šildymas	18700,28
2	Elektros energija	10502,90
3	Vandentiekis ir kanalizacija	2155,40
4	Ryšiai	239,28

Kitos sąnaudos :

1	Sunaudotų ūkinių medžiagų, raštinės reikmenų, kitų medžiagų savikaina	5759,43
2	Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina	6490,98
4	Rinkliavų sąnaudos	1303,08
5	Transporto sąnaudos	4626,62
6	Paprastojo remonto sąnaudos	5,61
7	Komandiruočių sąnaudos	906,22
8	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	4982,00
9	Kitos paslaugų sąnaudos	39257,14
10	Sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų savikaina	10551,66
11	Banko paslaugų sąnaudos	323,78

Direktorė

Vaiva Zubrickienė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Gražina Račienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Raseinių Šaltinio progimnazija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2022 m. II ketvirčio tarpinių finansinių atskaitų rinkinio aiškinamasis raštas
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-08-22 Nr. VD-354
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Gražina Račienė Skyriaus vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-08-22 09:39
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-06-14 17:35 - 2024-06-12 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vaiva Zubrickienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-08-22 09:45
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2021-04-28 08:49 - 2023-04-28 08:49
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20220809.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-08-22)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-08-22 nuorašą suformavo Žydrūnas Kapočius
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-