PANEVĖŽIO R. PAĮSTRIO JUOZO ZIKARO GIMNAZIJA

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

2022 m . 9 mėnesių FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

1.1. Įstaigą identifikuojantys ir jo veiklą apibūdinantys duomenys.

Paįstrio Juozo Zikaro gimnazija yra Panevėžio rajono savivaldybės biudžetinė Įstaiga.

Paįstrio Juozo Zikaro vidurinė mokykla buvo įsteigta 1910 metais (šaltinis – „Panevėžio apylinkės istorija 1990 m.“psl.95)

Nuo 2014 m. liepos 01 d.- Paįstrio Juozo Zikaro gimnazija.

Paįstrio Juozo Zikaro vidurinė mokykla buvo įregistruota 1995- 06- 07,pažymėjimas išduotas1999-01-12,įregistravimo pažymėjimas A Nr.002536,įmonės kodas 290398050.

Paįstrio 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, Paįstrys, 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.

Paįstrio Juozo Zikaro gimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

1.3. Informacija apie įstaigos filialus ir atstovybes.

Paįstrio Juozo Zikaro gimnazijai priklauso Ikimokyklinio ugdymo grupė, kuri randasi Įstros g. Nr.1, Paįstrys.

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 2022 metų 9 mėnesius gimnazijoje dirbo 62 darbuotojai.

Iš jų: Ikimokyklinio ugdymo įstaigoje- 12 darbuotojų,

Paįstrio gimnazijoje – 50 darbuotojų.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Nuo2010 metų sausio 01 d. Paįstrio 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 patvirtinta 2019 m.spalio 15 d.Gimnazijos direktorės įsakymu Nr.V-276, pateikta prie 2021 m. finansinių ataskaitų rinkinio. Per 2022m.9 mėnesius nebuvo keista.

2022 m. 9 mėnesių ataskaitos paruoštos pagal VSAFAS.

3. PASTABOS

3.Finansinės būklės ataskaita

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

3.1.Nematerialusis turtas.

Likutinė vertė 77,78 Eur.

3.1.1.Programinė įranga ir licenzijos – 16,08 Eur.,

3.1.2.Kitas nematerialusis turtas – 61,70 Eur.-Kadastrinė byla.

3.2.Ilgalaikis materialusis turtas.

Per ataskaitinius mėnesius iš Europos Sąjungos ir savivaldybės biudžeto projekto „Kokybės krepšelis“ įrengtas Sensorinis kabinetas, įsigyta turto už 11492,86 Eur.: Lapo formos kėdė-sūpynė, Šviesos pluoštas, projektorius šviesos terapijai“Žvaigždėtas dangus“,interaktyvios grindys, montuojamos į lubas,burbulų vamzdis, 4 garso sistemos.

Finansinės būklės ataskaitoje 2022 m. rugsėjo 30 d. pateikiama ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė, įvertinus nusidėvėjimą:

3.2.1. Pastatai – 1001051,13 Eur.-,tai Gimnazijos pastatas, Ikimokyklinio ugdymo grupės pastatas,Ūkinis pastatas

3.2.2. Kiti statiniai – 28989,11 Eur.- Kiemo aptvėrimai, sporto aikštelės, transformatorinė, stadionas, vartai.

3.2.3. Mašinos ir įrenginiai – 31229,99 Eur.,

3.2.4. Transporto priemonės – 19320,86 Eur.,

3.2.5. Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 44829,79 Eur.,

3.2.6. Ilgalaikis finansinis turtas – 10503,13 Eur.,- tai ilgalaikių atidėjinių vertė 2022.09.30 d.

.

3.3.Trumpalaikis turtas.

3.3.1. Atsargos 453,69 Eur.,

Atsargų likutį sudaro dyzelinis kuras. .

3.3.2.Išankstiniai apmokėjimų sudaro 343,76 Eur. Pagal išankstinius apmokėjimus iš mokymo lėšų apmokėta už vadovėlius.

3.3.3. Per vienerius metus gautinos sumos 150977,07 Eur., iš jų:

3.3.3.1. Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas – 1817,75 Eur. Tėvų skola už vaikų išlaikymą darželyje – 1707,45 Eur.,į siskolinimas už patalpų nuomą – 110,30 Eur.

3.3.3.2. Sukauptos gautinos sumos 148120,32 Eur.

Iš jų – 4017,41 Eur. negautos spec.lėšos; 49195,43 Eur.- sukauptos atostoginių sumos darbo užmokesčiui, 841,34 Eur.soc.draudimui (atostogų rezervas),

10353,02 Eur.sudaro darbo užmokesčio ilgalaikiai atidėjiniai,150,11 Eur. sudaro socialinio draudimo ilgalaikiai atidėjiniai, 83563,01 Eur. įsiskolinimas tiekėjams ir darbuotojams.

3.3.3.3. Kitos gautinos sumos – 1039 Eur.

Išrašytos sąskaitos už komunalinius patarnavimus ir transportą.

3.3.4. Pinigai ir jų ekvivalentai.

Pinigų likutis banko sąskaitose 19062,41 Eur.

Iš jų : 203 Eur. biudžeto lėšos.

Pavedimų lėšos – 4406,81 Eur., kurias sudaro:1,2% GPM paramos lėšos- 1067,87 Eur., fizinių asmenų parama-533,96 Eur.,2804,98 Eur. paramos fondo "Erasmus" Europos sąjungos lėšos.

Projekto „Kokybės krepšelis" Europos Sąjungos lėšos – 14318 Eur., savivaldybės biudžeto lėšos –134,60 Eur.

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

3.4. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos – 1145395,10 Eur. Jas sudaro: Ilgalaikio turto likutinė vertė, atsargos, išankstiniai mokėjimai, pinigų likutis.

3.4.1. Iš valstybės biudžeto 37189,85 Eur..

3.4.2. Iš savivaldybės biudžeto 996203,94 Eur.

3.4.3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 110251,34 Eur. -

3.4.4. Iš kitų šaltinių- 1749,97 Eur.

3.5.Įsipareigojimai

3.5.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 10503,13 Eur.- Darbo užmokesčio ilgalaikiai atidėjiniai.

3.5.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 146367,72 Eur.

3.5.2.1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 16705,71 Eur.- kreditinis įsiskolinimas už paslaugas, prekes.

3.5.2.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –79625,24 Eur.

Įsiskolinimas darbuotojams (darbo užmokestis, sodrai, profsąjungos mokestis) -76202,12 Eur.

Darbdavio socialinio draudimo įmokos 1183,31 Eur.

Darbdavių socialinė parama(2 k.d., pedagogų kelionės išl.kompensavimas) -2239,81 Eur.

3.5.3. Sukauptos mokėtinos sumos – 50036,77 Eur.- sukauptos atostoginių sąnaudos (49195,43 Eur. – darbo užmokestis, 841,34 Eur - soc. draudimas).

3.6 Grynasis turtas 2346,65 Eur.

3.6.1. Einamųjų metų deficitas -3025,71 Eur.

3.6.2. Ankstesnių metų deficitas – 1547,06 Eur.

3.7.Veiklos rezultatų ataskaita

Veiklos rezultatų ataskaitoje 2022 m. rugsėjo 30 d. pateiktos **pagrindinės veiklos finansavimo pajamos:**

3.7.1. Iš valstybės biudžeto – 541475,27 Eur.

3.7.2. Iš savivaldybės biudžeto – 391509,60 Eur.

3.7.3. Iš ES, užsienio valstybių – 65482,54 Eur.

3.7.4. Iš kitų finansavimo šaltinių – 1714,82 Eur.

3.7.5.Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 11470,23 Eur, priskaičiuota už vaikų išlaikymą darželyje – 10670,13 Eur.,priskaičiuota už patalpų nuomą – 800,10 Eur.

3.7.6. Pagrindinės veiklos sąnaudos:

3.7.6.1. Darbo užmokesčio ir soc. draudimo – 735183,56 Eur.- priskaičiuotas darbo užmokestis ir soc. draudimas.

3.7.6.2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 33906,94 Eur. – ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

3.7.6.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 42460,24 Eur.- šildymo, elektros. ryšių , vandens sąnaudos.

3.7.6.4. Komandiruočių – 17352,64 Eur.

3.7.6.5. Transporto – 58385,45 Eur.- atsarginių dalių. transporto remonto, degalų sąnaudos.

3.7.6.6. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 38323,58 Eur.

3.7.6.7. Paprastojo remonto sąnaudos – 2543,72 Eur.

3.7.6.8. Sunaudotų atsargų savikaina – 30829,44 Eur.- sunaudotų atsargų sąnaudos.

3.7.6.9. Socialinės išmokos-18277,45 Eur.,- nemokamas maitinimas.

3.7.6.10. Kitų paslaugų – 31363,73 Eur.- Apsaugos, priešgaisrinės signalizacijos, darbuotojų med. sveikatos pasitikrinimo, kopijavimo, dezinfekcijos ir kitos sąnaudos.

Direktorė Gita Kubilienė

Vyr. buhalterė Ona Vaitkevičienė