PANEVĖŽIO R. PAĮSTRIO JUOZO ZIKARO GIMNAZIJA

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

2024 m . I ketvirčio 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. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Gimnazijos 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 2024 metų 3 mėnesius gimnazijoje dirbo 60 darbuotojų.

Iš jų: Ikimokyklinio ugdymo įstaigoje- 12 darbuotojų,

Paįstrio gimnazijoje – 48 darbuotojai.

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.Per 2024 m.3 mėnesius nebuvo keista. Apskaitos politikos nuostatos neprieštarauja VSAFAS nuostatoms.

2024 m. 3 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 0 Eur. Visas turtas yra nusidėvėjęs.

3.2.Ilgalaikis materialusis turtas.

Per ataskaitinius mėnesius įsigyta nei nurašyta ilgalaikio materialaus turto nebuvo.

Finansinės būklės ataskaitoje 2024 m. kovo 31 d. pateikiama ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė, įvertinus nusidėvėjimą-1256200,02 Eur.:

3.2.1. Pastatai – 993726,14 Eur.,tai Gimnazijos pastatas, Ikimokyklinio ugdymo grupės pastatas, Ūkinis pastatas.

3.2.2. Kiti statiniai – 149576,87 Eur.- Kiemo aptvėrimai, sporto aikštelės, transformatorinės, stadionas, vartai.

3.2.3. Mašinos ir įrenginiai – 20827,46 Eur.,

3.2.4. Transporto priemonės – 49295,74 Eur.,

3.2.5. Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 42773,81 Eur.,

3.2.6. Ilgalaikis finansinis turtas – 17157,55 Eur.,- tai ilgalaikių atidėjinių vertė 2024.03.31- darbo užmokesčio ilgalaikiai atidėjiniai – 16912,32 Eur., soc. draudimo atidėjiniai – 245,23 Eur.

.

3.3.Trumpalaikis turtas.

3.3.1. Atsargos 464,75 Eur. Atsargų likutį sudaro dyzelinis kuras.

3.3.2.Išankstiniai apmokėjimai sudaro 344,85 Eur.,- užsakytas valgyklai maisto gamybos stalas.

3.3.3. Per vienerius metus gautinos sumos 199925,30 Eur., iš jų:

3.3.3.1. Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas – 1635,56 Eur. Priskaičiuota tėvams už vaikų išlaikymą darželyje – 1525,26 Eur., išrašyta sąskaita už patalpų nuomą – 110,30 Eur.

3.3.3.2. Sukauptos gautinos sumos 197559,16 Eur.

Iš jų – 3380,15 Eur. negautos iš savivaldybės spec.lėšos; 72229,85 Eur.- sukauptos atostoginių sumos darbo užmokesčiui, 1100,39 Eur. soc.draudimui (atostogų rezervas), 120848,77 Eur. įsiskolinimas tiekėjams ir darbuotojams.

3.3.3.3. Kitos gautinos sumos – 730,58 Eur. išrašytos sąskaitos už komunalinius patarnavimus ir transportą.

3.3.4. Pinigai ir jų ekvivalentai.

Pinigų likutis banko sąskaitose 2616,35 Eur.

Iš jų : 1338,25 Eur. biudžeto lėšos.

Pavedimų lėšos – 1278,10 Eur., kurias sudaro:1,2% GPM paramos lėšos- 202,32 Eur., fizinių asmenų parama-892,60 Eur.,79,86 Eur., gauta už patalpų nuomą – 96,00 Eur., projekto „Skaitmeninio turinio kūrimas ir diegimas“ ES lėšų likutis – 87,18 Eur.

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

3.4. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos – 1259168,56 Eur. Jas sudaro: Ilgalaikio turto likutinė vertė, atsargos, išankstiniai mokėjimai, pinigų likutis.

3.4.1. Iš valstybės biudžeto(gautos)- 67646,11 Eur. – ilgalaikio turto likutinė vertė.

3.4.2. Iš savivaldybės biudžeto(gautos)- 1117223,03 Eur.- ilgalaikio turto likutinė vertė 1115436,59 Eur, kuras ir piniginės lėšos 1786,44 Eur.

3.4.3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų(gautos)- 73204,50 Eur. – ilgalaikio turto likutinė vertė

3.4.4. Iš kitų šaltinių(gautos)- 1094,92 Eur. 1,2% GPM parama 202,32 Eur.,tėvų paramos lėšos 892,60 Eur.

3.5.Įsipareigojimai

3.5.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 17157,55 Eur.- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo ilgalaikiai atidėjiniai.

3.5.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 194981,75 Eur.

3.5.2.1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 17577,27 Eur.- kreditinis įsiskolinimas už paslaugas, prekes.

3.5.2.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –104064,24 Eur.

Įsiskolinimas darbuotojams (darbo užmokestis, darbuotojo sodros, pajamų mok., profsąjungos mokestis) – 100891,32 Eur.

Darbdavio socialinio draudimo įmokos 1591,84 Eur.

Kitos mokėtinos sumos darbuotojams (pedagogų kelionės išlaidų kompensavimas) - 1581,08 Eur.

3.5.3. Sukauptos mokėtinos sumos – 73330,24 Eur.- sukauptos atostoginių sąnaudos (72229,85 Eur. – darbo užmokestis, 1100,39 Eur - soc. draudimas).

3.6 Grynasis turtas 5400,96 Eur.

3.6.1. Einamųjų metų perviršis -4161,84 Eur.

3.6.2. Ankstesnių metų perviršis – 1239,12 Eur.

3.7.Veiklos rezultatų ataskaita

Veiklos rezultatų ataskaitoje 2024 m. kovo 31 d. pateiktos **pagrindinės veiklos finansavimo pajamos:**

3.7.1. Iš valstybės biudžeto – 244742,39 Eur.

3.7.2. Iš savivaldybės biudžeto – 161117,68 Eur.

3.7.3. Iš ES, užsienio valstybių – 3143,14 Eur.

3.7.4. Iš kitų finansavimo šaltinių – 76,30 Eur.

3.7.5.Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 4729,85 Eur, priskaičiuota už vaikų išlaikymą darželyje – 4257,95 Eur.,priskaičiuota už patalpų nuomą – 471,90 Eur.

3.7.6. Pagrindinės veiklos sąnaudos:

3.7.6.1. Darbo užmokesčio ir soc. draudimo – 324872,56 Eur.- priskaičiuotas darbo užmokestis ir soc. draudimas.

3.7.6.2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 15237,39 Eur. – ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

3.7.6.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 26060,82 Eur.- šildymo, elektros. ryšių , vandens sąnaudos.

3.7.6.4. Komandiruočių – 0 Eur.

3.7.6.5. Transporto – 12453,07 Eur.- atsarginių dalių. transporto remonto, degalų sąnaudos.

3.7.6.6. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 86,98 Eur.

3.7.6.7. Paprastojo remonto sąnaudos – 255,20 Eur.

3.7.6.8. Sunaudotų atsargų savikaina – 4621,79 Eur.- sunaudotų atsargų sąnaudos.

3.7.6.9. Socialinės išmokos-11511,60 Eur.,- nemokamas maitinimas.

3.7.6.10. Kitų paslaugų – 14548,11 Eur.- Priešgaisrinės signalizacijos, darbuotojų med. sveikatos pasitikrinimo, kopijavimo, dezinfekcijos ir kitos sąnaudos.

3.7.7.Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas 4161,84 Eur.

Laikinai ein.direktorės pareigas Jolanta Rumčikienė

Vyr. buhalterė Ona Vaitkevičienė