

**RASEINIŲ VIKTORO PETKAUS PROGIMNAZIJOS
2023 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Raseinių Viktoro Petkaus progimnazija – viešasis juridinis asmuo, priklausantis Raseinių rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga. 1995 06 14 d. įregistruota Valstybinės įmonės registrų centre Raseinių „Kalno“ vidurinė mokykla. Nuo 2012 08 31 tęsia veiklą Raseinių Viktoro Petkaus pagrindinė mokykla. Raseinių rajono tarybos sprendimu 2018 m. balandžio 26 d. Nr. TS-146 buvo pavesta reorganizuoti Raseinių r. Paupio mokyklos-daugiafunkcij centrą prijungimo būdu, prijungiant prie biudžetinės įstaigos Raseinių Viktoro Petkaus pagrindinės mokyklos. 2018m. balandžio 26 dienos tarybos sprendimu Nr. TS-146 įgaliotas mokyklos direktorius pasirašyti ir pateikti Raseinių Viktoro Petkaus pagrindinės mokyklos nuostatus Juridinių asmenų registrui. 2018m. rugsėjo 5d. nuostatai įregistruoti Registrų centre. Vadovaujantis 2020m. balandžio 9 d. sprendimu Nr. TS-92 nuo 2020m. rugpjūčio 31d. pertvarkyta Raseinių Viktoro Petkaus pagrindinės mokyklos struktūra, panaikinat Paupio daugiafunkcij centrą. 2020m. spalio 7d. nuostatai įregistruoti Registrų centre. Vadovaujantis 2021m. balandžio 29d. Raseinių rajono tarybos sprendimu Nr. TS-99 pakeista Raseinių Viktoro Petkaus pagrindinės mokyklos struktūra pakeitus jos tipą iš pagrindinės mokyklos į progimnaziją nuo 2021m. rugpjūčio 31 d.

Mokyklos veiklos rūšys: pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10; priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kodas 85.10.20.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Raseinių Viktoro Petkaus progimnazijoje dirbo 79 darbuotojai.

Progimnazijos finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitos parengtos pagal 2023 metų birželio 30 d. duomenis.

Finansinėse ataskaitose duomenys pateikiami eurai ir centais.

Progimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas direktoriaus 2014 m. gruodžio 1 d. įsakymu Nr. V-24-259. Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindi finansinę būklę bei veiklos rezultatus. Mokykla tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas.

Nematerialiojo turto - programinės įrangos ir jos licencijų likutinė vertė 416,44 eurai.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1670371,33 eurai. Per II ketvirtį įsigytas projektorius Epson EB-L200F 3LCD FHD 4500Lm už 1390,00 Eur. Nurašyto turto nebuvo.

Informacija apie atsargas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų, apskaitomų balansinėse sąskaitose, buvo kuro likutis už 171,55 eurus.

Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 4587,97 eurai. Tai vadovėliai ir knygos už 1747,72 eurus, transporto draudimas už 167,05 eurus, personalizuota mokymosi platforma už 2323,20 eurus ir informatikos mokymo programa „Vedliai“ už 350,00 eurų.

Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos 346111,19 eurų. Jas sudaro sukauptos gautinos sumos 344577,01 eurų, kitos gautinos sumos 1413,76 eurai, gautinos sumos už turto nuomą ir kitas suteiktas paslaugas 120,42 eurai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Laikotarpio pabaigoje biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 548,79 eurai. Paramos sąskaitos likutis 8058,93 eurai. Specialiųjų lėšų banko sąskaitoje už turto nuomą ir kitas teikiamas paslaugas likutis 994,31 eurai.

Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų iš ES nepiniginiam turtui įsigyti likutis 228189,44 eurai. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 409926,92 eurai, kitoms išlaidoms 350,00 eurų. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 1030366,04, eurai, kitoms išlaidoms 2556,26 eurai. Kitų šaltinių lėšos turtui įsigyti 7436,81 eurų, išlaidoms 315,51 eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 7330,54 eurą. Didžiausią dalį sudaro įsiskolinimas už komunalines paslaugas 2061,99 eurai, už transportą 638,68 eurai, už mitybą 183,00 eurų, už prekes ir paslaugas 4198,08 eurų, už informacines technologijas 87,12 eurai, už ryšių paslaugas 61,67 eurų, kvalifikaciją 100,00 eurai.

Darbo užmokesčio įsiskolinimas 17182,72 eurai, mokėtinos valstybinio socialinio draudimo įmokos 6001,16 eurai, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 4027,98 eurai, mokėtinas profsąjungos mokestis 25,47 eurai, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 433,83 eurai.

Sukauptos atostoginių sąnaudos 291518,14 eurų, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 4402,89 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 1342939,79 eurus. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 991335,45 eurai, Iš jų panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos 24672,34 eurai, kitoms išlaidoms 966663,11 eurai.

Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos lėšų pajamos nepiniginiam turtui įsigyti 23637,60 eurai, kitoms išlaidoms 13091,32 eurų.

Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 35808,10 eurus, kitoms išlaidoms 278609,50 eurus.

Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių turtui įsigyti 335,70 eurai, kitoms išlaidoms 122,12 eurus

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį patirta už 1345654,92 eurus.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos :

1	Darbo užmokestis	1174921,63
2	Ligos pašalpos	4555,88
3	Socialinis draudimas	17627,01
4	Darbuotojų transporto išlaidų kompensavimo sąnaudos	1113,40

Nusidėvėjimo sąnaudos :

1	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir amortizacija	65515,98
---	---	----------

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos :

1	Šildymas	23173,07
2	Elektros energija	5519,74
3	Vandentiekis ir kanalizacija	2838,23
4	Ryšiai	366,14

Kitos sąnaudos :

1	Sunaudotų ūkinių medžiagų, raštinės reikmenų, kitų medžiagų savikaina	5684,19
2	Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina	6708,69
3	Rinkliavų sąnaudos	1470,96
4	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2664,00
5	Komandiruočių sąnaudos	339,20
6	Transporto sąnaudos	8662,15
7	Paprato remonto sąnaudos	14,40
8	Kitos paslaugų sąnaudos	23493,35
9	Banko paslaugų sąnaudos	288,88

Direktorius

Ramūnas Bružas

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Gražina Račienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Raseinių Viktoro Petkaus progimnazija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2023 m. Ii ketvirčio finansinių ataskaitų sutrumpintas aiškinamasis raštas
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-08-22 Nr. F-32E-150
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 Skirmantienė Vyresnysis specialistas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-08-22 11:43
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-02-11 12:48 - 2028-02-10 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Ramūnas Bružas Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-08-22 11:44
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-07-31 10:57 - 2028-07-29 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230818.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-08-22)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-08-22 nuorašą suformavo Rolanda Lukoševičienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-