

**RASEINIŲ VIKTORO PETKAUS PROGIMNAZIJOS
2024 M. III 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.

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

Vidutinis įstaigos darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį 84.

Progimnazijos finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitos parengtos pagal 2024 metų rugsėjo 30 d. duomenis.

Finansinėse ataskaitose duomenys pateikiami 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 2023 m. spalio 20 d. įsakymu Nr. V-24E-261. 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“.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas.

Nematerialiojo turto - programinės įrangos ir jos licencijų likutinės vertės nėra. Turtas visiškai nusidėvėjęs.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1568615,10 eurai. Per III ketvirtį nemokamai gauta iš Raseinių rajono savivaldybės mobilūs vaizdo įrašymo ir transliavimo įrenginiai 5 vnt. už 5490,98 eurus. Iš TŪM lėšų įsigyta žemų dažnių akustinė sistema 2 vnt. už 4213,22 eurus, aktyvinė akustinė sistema 2 vnt. už 1451,36 eurus, bevielės dviejų kanalų radio mikrofono komplektas (606-621 MHz) 2 vnt. už 1220,40 eurus, profesionalus trijų krypčių aktyvusis garsiakalbis 2 vnt. už 4491,52 eurus, kompiuteris Magnum 1 vnt. už 657,03 eurus, stacionarus kompiuteris Lenovo 5 vnt. už 9976,45 eurus.

Iš savivaldybės biudžeto lėšų įsigytas lauko treniruoklis už 510,00 eurų. Per III ketvirtį nurašytos staklės už 414,74 eurus ir staklės leistuvinės už 414,74 eurus.

Informacija apie atsargas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų, apskaitomų balansinėse sąskaitose, buvo nesunaudota ūkinių medžiagų už 301,87 eurus, kuro likutis už 89,96 eurus.

Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 18641,35 eurai. Tai skaitmeninės mokymo priemonės 18377,10 eurai, transporto draudimas 264,25 eurai. Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 2260,00 eurai. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 845,38 eurai yra išankstinis apmokėjimas už mokymo priemones UAB Kesko Senukai Digital 233,17 eurai, UAB Srtingers 266,10 eurai ir UAB UZU 346,11 eurai.

Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos 586319,06 eurai. Jas sudaro sukauptos finansavimo pajamos 585274,75 eurai, kitos gautinos sumos 593,97 eurai, gautinos sumos už turto nuomą 30,39 eurai ir gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigose 419,95 eurai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Laikotarpio pabaigoje biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 10518,78 eurai. Pavedimų lėšų likutis 7817,66 eurai. Specialiųjų lėšų banko sąskaitoje už turto nuomą ir kitas teikiamas paslaugas likutis 2708,47 eurai.

Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų iš ES nepiniginiam turtui įsigyti likutis 194272,00 eurai, kitoms išlaidoms 17894,06 eurai. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 366236,97 eurai, kitoms išlaidoms 213,00 eurai. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 1007261,03 eurai, kitoms išlaidoms 1128,26 eurai. Kitų šaltinių lėšos turtui įsigyti 7774,84 eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 16965,73 eurai. Didžiausią dalį sudaro įsiskolinimas už komunalines paslaugas 2986,84 eurai, už transportą 1477,95 eurai, už prekes ir paslaugas 1025,94 eurų, už ryšių paslaugas 46,99 eurai, už maitinimą 678,89 eurai, už medikamentus ir medicininės paslaugas 60,00 eurai, už kvalifikacijos kėlimą 25,00 eurai, už informacinių technologijų prekes ir paslaugas 254,12 eurai, už socialinę paramą pinigais 2082,00 eurai, už socialinę paramą natūrą 8328,00 eurai.

Darbo užmokesčio įsiskolinimas 95993,61 eurai, mokėtinos valstybinio socialinio draudimo įmokos 35267,13 euras, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 28639,73 eurai, mokėtinas profsąjungos mokestis 727,76 eurai, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 2457,08 eurai. Kompensacija už transportą 260,20 eurai.

Sukauptos atostoginių sąnaudos 414105,51 eurai, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 6262,75 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 2060462,74 eurai. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 1444171,83 eurai, Iš jų panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos 33858,76 eurai, kitoms išlaidoms 1410313,07 eurai.

Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos lėšų pajamos nepiniginiam turtui įsigyti 62628,77 eurai, kitoms išlaidoms 50844,86 eurai.

Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 51547,44 eurai, kitoms išlaidoms 441897,62 eurus.

Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių turtui įsigyti 223,85 eurai, kitoms išlaidoms 3684,40 eurų.

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį patirta už 2059005,07 eurai.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos :

1	Darbo užmokestis	1695093,75
2	Ligos pašalpos	4223,31
3	Socialinis draudimas	25398,47
4	Darbuotojų transporto išlaidų kompensavimo sąnaudos	1252,60
5	Išeitinių ir ilgalaikio darbo išmokų sąnaudos	9065,58

Nusidėvėjimo sąnaudos :

1	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir amortizacija	93346,97
---	---	----------

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos :

1	Šildymas	37166,40
2	Elektros energija	13228,31
3	Vandentiekis ir kanalizacija	6373,46
4	Ryšiai	465,77

Kitos sąnaudos :

1	Sunaudotų ūkinių medžiagų, raštinės reikmenų, kitų medžiagų savikaina	15817,24
2	Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina	28943,31
3	Rinkliavų sąnaudos	1728,45
4	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	553,20
5	Komandiruočių sąnaudos	528,41
6	Transporto sąnaudos	15167,66
7	Paprato remonto sąnaudos	7650,00
8	Kitos paslaugų sąnaudos	102564,26
9	Banko paslaugų sąnaudos	437,92

Direktorius

Ramūnas Bružas

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Gražina Račienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Raseinių rajono savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2024 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų sutrumpintas aiškinamasis raštas
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-11-07 Nr. F-32E-371
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	2024-11-07 15:44
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA ECC
Sertifikato galiojimo laikas	2024-07-03 09:10 - 2028-07-02 09:10
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Ramūnas Bružas Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-11-07 15:51
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.20241030.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-11-20)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-11-20 nuorašą suformavo Rolanda Lukoševičienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-