

**RASEINIŲ VIKTORO PETKAUS PROGIMNAZIJOS
2024 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.

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

Vidutinis įstaigos darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį 82.

Progimnazijos finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitos parengtos pagal 2024 metų birželio 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 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. 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 1574626,65 eurai. Per II ketvirtį nemokamai gauta iš Raseinių rajono savivaldybės išmaniojo kasos aparato komplektas su programine įranga už 4253,78 eurus, ilgalaikio materialaus turto nurašyta nebuvo.

Informacija apie atsargas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų, apskaitomų balansinėse sąskaitose, buvo nesunaudota ūkinių medžiagų už 182,33 eurus, kuro likutis už 110,33 eurus ir neatiduoto naudoti ūkinio inventoriaus už 72 eurus.

Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 12453,26 eurai. Tai skaitmeninės mokymo priemonės 12270,98 eurai, transporto draudimas 182,28 eurai. Ir išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 3170 eurų.

Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos 392833,59 eurai. Jas sudaro sukauptos finansavimo pajamos 392507,49 eurai, kitos gautinos sumos 318,26 eurai ir gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigose 7,84 eurai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Laikotarpio pabaigoje biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 741,84 eurai. Pavedimų lėšų likutis 5815,68 eurai. Specialiųjų lėšų banko sąskaitoje už turto nuomą ir kitas teikiamas paslaugas likutis 2667,94 eurai.

Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų iš ES nepiniginiam turtui įsigyti likutis 184437,67 eurai, kitoms išlaidoms 4442,83 eurai. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 372081,94 eurai, kitoms išlaidoms 369 eurai. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 1016367,57 eurai, kitoms išlaidoms 1033,58 eurai. Kitų šaltinių lėšos turtui įsigyti 5772,82 eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 4285,56 eurai. Didžiausią dalį sudaro įsiskolinimas už komunalines paslaugas 1910,95 eurai, už transportą 1460,59 eurai, už prekes ir paslaugas 867,15 eurų, už ryšių paslaugas 46,87 eurai. Už komandiruotę atskaitingiems asmenims 161,23 eurai.

Darbo užmokesčio įsiskolinimas 27326,30 eurų, mokėtinos valstybinio socialinio draudimo įmokos 9445,01 euras, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 6674,99 eurai, mokėtinas profsąjungos mokestis 65,24 eurai, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 642,79 eurai.

Sukauptos atostoginių sąnaudos 350932,82 eurai, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 5294,69 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 1579044,59 eurai. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 1574158,63 eurai, Iš jų panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos 21169,49 eurai, kitoms išlaidoms 1115900,36 eurai.

Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos lėšų pajamos nepiniginiam turtui įsigyti 23651,74 eurai, kitoms išlaidoms 32034,54 eurai.

Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 35906,76 eurai, kitoms išlaidoms 341740,49 eurus.

Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių turtui įsigyti 70,85 eurai, kitoms išlaidoms 3684,40 eurų.

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį patirta už 1577087,69 eurai.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos :

1	Darbo užmokestis	1320428,89
2	Ligos pašalpos	2814,80
3	Socialinis draudimas	19808,51
4	Darbuotojų transporto išlaidų kompensavimo sąnaudos	925,20
5	Išeitinių ir ilgalaikio darbo išmokų sąnaudos	9065,58

Nusidėvėjimo sąnaudos :

1	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir amortizacija	62070,16
---	---	----------

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos :

1	Šildymas	36858,72
2	Elektros energija	9710,19
3	Vandentiekis ir kanalizacija	5776,05
4	Ryšiai	322,04

Kitos sąnaudos :

1	Sunaudotų ūkinių medžiagų, raštinės reikmenų, kitų medžiagų savikaina	8843,37
2	Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina	938,72
3	Rinkliavų sąnaudos	1152,30
4	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	528,20
5	Komandiruočių sąnaudos	453,56
6	Transporto sąnaudos	13166,86
7	Paprato remonto sąnaudos	800
8	Kitos paslaugų sąnaudos	83112,04
9	Banko paslaugų sąnaudos	312,50

Direktorius

Ramūnas Bružas

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Grażina Račienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Raseinių rajono savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2024 m II kv. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-29 Nr. F-32E-244
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	2024-07-29 16:01
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-06-11 15:14 - 2029-06-10 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Ramūnas Bružas Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-29 20:29
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.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-08-21)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-08-21 nuorašą suformavo Rolanda Lukoševičienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-