PANEVĖŽIO ROŽYNO PROGIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Rožių g. 20, LT-37462 Panevėžys. Tel. 864019080.

El. p. rastine@rozyno.panevezys.lm.lt

Duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre, kodas 190421719

2019 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI DALIS

Panevėžio Rožyno progimnazija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga. Juridinių asmenų registre įregistruota 2013-06-28, įmonės kodas 190421719. Mokyklos įstatai patvirtinti 2013-04-23 Panevėžio miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 1-132.

Adresas: Rožių g.20, Panevėžys, Lietuvos Respublika.

Pagrindinė veiklos sritis- švietimas . Be pagrindinės veiklos įstaiga nuomoja patalpas ir atlieka valgyklos bei kopijavimo paslaugas.

Nepagrindinės veiklos pajamos naudojamos pagrindinei veiklai vykdyti.

Panevėžio Rožyno mokykla sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Panevėžio Rožyno progimnazija neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 56.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti LR piniginiais vienetais- eurais ir centais.

APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS). Apskaitos politika aprašyta 2019-06-30 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato,

palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai – 33,34 Eur t.y. kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (metinė prenumerata).

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos (Sukauptos gautinos sumos) – **106420,76** Eur., iš jų:

Lėšos mokinio krepšeliui finansuoti – **75746,50** Eur (darbo užmokestis – 38651,98 Eur, socialinis draudimas – 608,55 Eur, sukaupti atostoginiai darbo užmokesčio– 33677,85 Eur, sukaupti atostoginiai sodros įmokų – 439,86 Eur, informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 111,89 Eur , kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 2256,37 Eur);

(Sukautos gautinos VL sumos patikrinimas 34117,71 + 427004,89 – 385376,10 - 75746,50 lygu 0).

Savivaldybės biudžeto lėšos aplinkai finansuoti – **23605,28** Eur (darbo užmokestis – 13766,92 Eur, socialinio draudimo įmokos – 174,82 Eur, sukauptų atostoginių darbo užmokestis – 7227,30 Eur ir socialinis draudimas – 88,61 Eur, profilaktinė medicinos patikra – 7,30 Eur, ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 53,49 Eur, materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos – 573,64 Eur, komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 1440,17 Eur, informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 59,29 Eur, kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 213,74 Eur).

(Sukautos gautinos sumos patikrinimas 7486,95 + 189598,22 – 173479,89 – 23605,28 lygu 0).

Iš kitų šaltinių lėšos – **1400** Eur Lenkijos projekto lėšos (kitoms prekėms ir paslaugoms įsigyti transporto paslaugos).

(Sukautos gautinos sumos patikrinimas 7399,93-5999,93-1400 lygu 0).

Kitos gautinos sumos. 1400 Eur. Negauti pinigai iš Lenkijos projekto už transporto paslaugas.

Pajamos už teikiamas paslaugas- **4268,98** Eur. t.y. savivaldybei pervestos lėšos ir dar negrąžintos. ilgalaikio turto nuomos suteiktos paslaugos.

TURTAS IŠ VISO – 628238,69 Eur

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos 2019 m rugsėjo mėn. 30 d. – **518547,97** Eur. Finansavimo sumas mokykloje sudaro iš valstybės biudžeto, Savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos ir užsienio šalių, Lietuvos paramos davėjų.

Per 2019 m 3 ketvirčius gautas finansavimas išskyrus neatlygintinai gautą turtą – **559921,02** Eur, iš jų:

Iš valstybės biudžeto 372408,55 Eur (Specialioji tikslinė dotacija mokinio krepšeliui formuoti – 364098,55 Eur. Socialinės paramos įgyvendinimo programa (nemokamas maitinimas) – 8310 Eur).

Iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimas – **166820,64** Eur (Biudžeto programa aplinkai finansuoti – 162308,60 Eur, 2018 m kreditorinio likučio biudžeto finansavimas – 171,04 Eur,). Tikslinės lėšos remontui – 3181 Eur, projektas „Vejuosi vasarą“ – 400 Eur, projektas Žemę saugau sveikas augu“ – 460 Eur, projektas Mano metai be žalingų įpročių – 300 Eur

Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 18032 Eur. Gautas finansavimas Nord plus projektui „A Modern Word Teenager“ .

Iš kitų šaltinių gautas finansavimas per 3 ketvirčius – 1060 Eur (Fizinių asmenų parama mokyklai).

Neatlygintinai gautas turtas 8693,32 Eur, iš jų:

Iš valstybės biudžeto – 136,85 Eur , iš Europos sąjungos – 5160,47 Eur, ir kitų šaltinių – 8,46 Eur (Panevėžio miesto savivaldybės perduotas turtas – 5305,78 Eur);

Iš kitų šaltinių gauta nemokamai pieno ir vaisių programa – 3387,54 Eur.

Valstybės biudžeto finansavimo sumų panaudojimas savo veiklai – 385376,10 Eur. Nepiniginiam turtui įsigyti – 25911,17 Eur, iš jų:

Specialioji tikslinė dotacija mokinio krepšeliui formuoti nepiniginiam turtui įsigyti – 4874,55 Eur, nemokamo maitinimo- 8085,47 Eur, ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas – 12814,30 Eur, , nemokamai gautas turtas – 136,85 Eur

Kitoms išlaidoms kompensuoti – 359464,93 Eur t.y. Specialioji tikslinė dotacija mokinio krepšeliui formuoti.

Iš savivaldybės biudžeto finansavimo sumų panaudojimas savo veiklai – 173479,89 Eur.

Nepiniginiam turtui įsigyti – 11260,48 Eur. iš jų:

Biudžeto programa aplinkai finansuoti ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas- 5422,68 Eur, atsargoms – 5557,80 Eur. projekto „Vejuosi vasarą“ -50 Eur, projekto „Žemę saugau sveikas augu“ – 230 Eur

Kitoms išlaidoms kompensuoti – 162219,41 Eur iš jų:

Biudžeto programa aplinkai finansuoti – 158588,41 Eur, projekto „Vejuosi vasarą“ - 350 Eur, projekto „Mano metai be žalingų įpročių“ – 100 Eur, tikslinės lėšos remontui – 3181 Eur

Iš ES ir užsienio valstybių finansavimo sumų panaudojimas savo veiklai – 27759,40 Eur. iš jų:

Nepiniginiam turtui įsigyti – 6749,98 Eur, iš jų:

ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas – 759,24 Eur. nemokamai gautas turtas – 5160,47 Eur Atsargų įsigijimas iš projekto Erasmus + - 54,75 Eur, Nord plus projekto – 775,52 Eur.

Kitoms išlaidoms kompensuoti – 21009,42 Eur (Erasmus + projekto veiklai vykdyti panaudotos lėšos – 13379,16 Eur, Nordplus projekto veiklai vykdyti – 7630,26 Eur).

Iš kitų šaltinių finansavimo sumų panaudojimas savo veiklai – 5999,93 Eur. Nepiniginiam turtui įsigyti 5520,11 Eur iš jų:

2 procentų paramos lėšos ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 162,99 Eur. atsargoms įsigyti 1961,12 Eur; nemokamai gautas turtas – 8,46 Eur. nemokamai gautų vaisių ir pieno programa – 3387,54 Eur

Kitoms išlaidoms kompensuoti – 479,82 Eur, t.y. 2 proc. tėvų paramos lėšos.

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams – 9240 Eur. tai lėšos pervestos projekto partneriams (Islandijai) projekto veiklų vykdymui. Rožyno progimnazija yra Nord Plus Junuor kordinatorė, tarp partnerių yra susitarimas kad kiekviena partnerė vykdys projektą atskirai, ir gautą finansavimą pervedė Islandijos partneriui.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinė paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo standarto 4 priede nustatytą formą.

Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos – 10321,34 Eur, iš jų: 8921,34 Eur biudžetinių lėšų ir 1400 Eur kitų lėšų t.y. Lenkijos projekto lėšų įsiskolinimas už transporto paslaugas.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – **54657,65**

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Grynais turtas

1. Per 2019 m 3 ketvirčius Panevėžio Rožyno progimnazija pervedė Panevėžio miesto savivaldybei už teikiamas paslaugas ir patalpų nuomą – 30033,28 Eur. iš jų:

   Už ilgalaikio turto nuomą – 2791,54 Eur;

Valgyklos teikiamos paslaugos – 27016,74 Eur;

Kopijavimo teikiamos paslaugos –225 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos iš viso – 27241,74 Eur.

Kitos veiklos pajamos- 2791,54 Eur.

Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos Panevėžio Rožyno progimnazijos veiklai, nebuvo.

Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų – 628238,69 Eur.

L.e.direktoriaus pareigas Alma Ramoškaitė

Vyr. buhalterė Renata Valčiukienė

Parengė vyr. buhalterė Renata Valčiukienė tel. 864019109