

PANEVĖŽIO R. PAŽAGIENIŲ MOKYKLA-DARŽELIS

191429544, Švyturio g. 31, Pažagieniai, Panevėžio r.

2023 m. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI INFORMACIJA

1.1. Įstaigą identifikuojantys ir jos veiklą apibūdinantys duomenys.

Panevėžio r. Pažagienių mokykla-darželis įregistruotas 1991 m. gruodžio 20 d. Pažymėjimas išduotas 2004 m. rugėjo 6 d., įregistavimo rejestro Nr. 003373. Įmonės kodas – 191429544. Biudžetinė įstaiga. Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre.
Adresas : Švyturio g. 31, Pažagieniai, Panevėžio r.

Įstaigos pagrindinė veikla – ikimokyklinis, priešmokyklinis ir pradinis ugdymas

1.2 Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus.

Panevėžio r. Pažagienių mokykla-darželis kontroliuojamų ir asocijuotų subjekto neturi.

1.3. Informacija apie įstaigos filialus ir atstovybes.

Panevėžio r. Pažagienių mokykla-darželis neturi filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

1.4. Darbuotojų skaičius

2023 m. birželio 30d. dirbo 37 darbuotojai.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitinkę kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Apskaitos vadove pateikta apskaitos politika, ūkiniių įvykių ir ūkiniių operacijų registravimo tvarka užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra svarbi vartotojų sprendimams priimti ir patikima. Pažagienių mokykla-darželis pasirinktą apskaitos politiką, kuri apima ūkiniių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles, taiko nuolat.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

3.1. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodytas likutine verte. Jis laikotarpio pabaigoje sudaro 0,00 Eur., tai programinė įranga ir jos licencijos. Ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodytas likutine verte. Jis laikotarpio pabaigoje sudaro 462404,19 Eur. Iš jų pastatai sudaro 409762,34 Eur, kiti statiniai – 11142,03 Eur, mašinos ir įrenginiai – 16311,58 Eur, baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 25188,24 Eur, ilgalaikis finansinis turtas – 1715,86 Eur.

3.2. Trumpalaikis turtas

Trumpalaikis turtas ketvirčio pabaigoje sudarė 103824,16 Eur.

3.3.1. Medžiagos ir žaliavos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 233,60 Eur.

3.3.2. Išankstiniai mokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 154,15 Eur.

3.3.3. Per vienerius metus gautinos sumos 78319,22 Eur.

3.3.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2538,96 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 75700,15 Eur., kurias sudaro gautinos sumos atlyginimams, atostoginių rezervui, taip pat ištaigos skoloms už paslaugas apmokėti. Kitos gautinos sumos – 80,11 Eur.

25117,19 Eur – pinigai banke : 22,97 Eur biudžetinėje sąskaitoje; 0,00 Eur surenkamojoje spec. programų sąskaitoje; 6340,88 Eur projektų sąskaitoje, tai 2 proc. lėšos; 6217,34 Eur ekologiško maitinimo pinigai; 12536,00 Eur ERASMUS mainų projekto pinigai.

3.4. Finansavimo sumos

3.4.1. Finansavimo sumos yra išdetalizuotos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Nepanaudotas finansavimas iš valstybės biudžeto lėšų 23162,20 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 339090,72 Eur., iš ES – 114589,84 Eur, iš kitų šaltinių – 10650,52 Eur.

3.5. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

3.5.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai sudaro 1 715,86 Eur., tai – ilgalaikiai atidėjiniai.

3.5.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai 68905,82 Eur. Iš jų 897,24 Eur ištaigos įiskolinimas kreditoriams, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 42468,68 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos 25 514,82 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 25,08 Eur.

VEIKLOS REZULTATU ATASKAITA

3.6. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

3.6.1. Pagrindinės veiklos pajamos 419868,71 Eur. Jas sudaro finansavimo pajamos 408238,30 Eur. Iš jų 191990,30 Eur finansavimo pajamos iš valstybės lėšų, 211471,99 Eur iš savivaldybių biudžetų, 3193,32 Eur – iš ES lėšų ir 1582,69 Eur - iš kitų finansavimo šaltinių.

3.6.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 11630,41 Eur.

3.7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

3.7.1. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 420436,02 Eur. Iš jų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 337965,58 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos 17462,73 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 14205,30 Eur, (šildymas, elektros energijos tiekimas, interneto ir telefono ryšys), komandiruočių – 125,00 Eur, transporto – 1188,36 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 443,50 Eur, paprastojo remonto ir eksploatavimo – 4221,75 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 33195,18 Eur (maisto produktai, kanc. prekės), socialinių išmokų – 8113,90 Eur, kitų paslaugų – 3514,72 Eur, kitos – 0,00 Eur.

3.8. Pagrindinės veiklos perviršis ir deficitas

3.8.1. pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas yra -567,31 Eur., jis gaunamas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas.

3.9. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

3.9.1. finansinės ir investicinės veiklos rezultatai yra 0,00 Eur.

4.0. Grynasis perviršis ar deficitas

4.0.1. grynasis įstaigos prviršis ar deficitas yra -567,31 Eur.

Direktorė

Okvedė
Ramutė Čepokienė

R. Čepokienė

Vilma Juozapavičiūtė-Kuprienė

Vyr. buhalterė



Eglė Gvozdienė