



ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ТУРИЗЪМ "П.К.ЯВОРОВ"-ГР.ДОБРИЧ

Добрич, бул."25-ти септември" №36, e-mail: pgt_dobrich@abv.bg

Директор ☎ 058/602-093, Пом. директор ☎ 058/602-256, Гл. счетоводител 058/602-137

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за период

от 01.01.2019 г. до 31.12.2019 г.

През отчетния период от 01.01.2019 година до 31.12.2019 година за извършените финансови разходи бяха приложени НСС(Национални счетоводни стандарти), Бюджетната класификация, Закона за счетоводството, инструкции и указания на МОН, ДДС № 02 от 2019г., ДДС № 14 от 2013г., ДДС № 20 от 2004г. и др. указания, свързани с отчетността.

Прилага се системата за предварителен контрол, двойният подпис по отношение на поемане на финансови разходи, съгласно Инструкция № 3/ 14.09.2001 година за достоверно изпълнение на бюджета.

ПРИХОДИ

За периода месец Януари- месец Декември 2019 година от Училищно настоятелство към ПГТ „П. К. Яворов “ са получени помощи и дарения в натура за 12892,08лв., осчетоводени по с/ ка 7413., в т. ч., както следва:

- Дарения за материали- краткотрайни активи за кухните и хранителни продукти- 1978,36 лв., контирани по с/ ка 6014;
- Дарение- закупени материали за награди на изявили се ученици- 206,96 лв., контирани по с/ ка 6019;
- Дарение за облекло на участници в състезания- 55 лв., осчето
- водени по с/ ка 6015;
- Дарения за транспорт на социално слаби ученици за 526,76 лв., контирани по с/ ка 6022;
- Дарения за командировки- 2274,00 лв., осчетоводени по с/ ка 6093;
- Дарения за входни такси при посещение на исторически обекти, изработване на plaketi за награди и организирано събитие за персонала на училището- 1091,00 лв., осчетоводени по с/ ка 6029.
- Дарения за стипендии и награди на ученици, допринесли за просперитета на гимназията или в неравностойно положение- 6760,00 лв., контирани по с/ ка 6411.

Платен е данък върху собствените прихода за 16,94 лева, отнесен по с/ ка 4512.

Получени трансфери за периода- 1038637,40 лв.

РАЗХОДИ

През изминалия отчетен период са извършени разходи, движението им е отразено по съответните бюджетни сметки.

Общо отпуснати средства до 30.12.2019г 1038637,40 лв.

Усвоени средства за периода 755188,14 лв.

Остатък 283449,26 лв.

По **параграф 01-00** са начислени работни заплати на персонала за 738382,14 лв.- контирани са по сметка 6042, сумата включва личните осигуровки и ДОД.

По **параграф 02-00**- други възнаграждения и плащания на персонала са начислени за 83259,30 лв., контировката е по сметка 6042, сумата включва:

По извънтрудови правоотношения- 13455,00 лв., СБКО и представително облекло- 23934,94 лв., платени болнични от работодател- 4546,80 лв., обезщетения по чл. 224- 12031,68 лв., обезщетения по чл. 222, т. 3- 26214,93 лв., обезщетения по чл. 220, т. 1- 3076,64 лв..



ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ТУРИЗЪМ "П.К.ЯВОРОВ"-ГР.ДОБРИЧ

Добрич, бул. "25-ти септември" №36, e-mail: pgt_dobrich@abv.bg

Директор ☎ 058/602-093, Пом. директор ☎ 058/602-256, Гл. счетоводител 058/602-137

По **параграф 40** и по сметка 6411 са дадени на разход стипендии за 42840,50 лв., като предварително се начисляват по сметка 4241.

По **параграф 10** сумите са отнесени по сметки от група 60- **97447,87 лв.** и включват разходи за газ, ток, вода, телефонни услуги, външни услуги, разходи за материали, учебни помагала, командировки, застраховки, както следва:

Разходи за учебни помагала- 16600,31 лв.;

Разходи за работно облекло- 1500,00лв.;

Разходи за канцеларски материали- 3761,94 лв.;

Разходи за хардуер- 8115,30 лв.

Разходи за други материали- 14935,84 лв.;

Разходи за ел.енергия, вода и горива и **разходи за транспорт на учители** - 23769,46 лв.;

Разходи за пощенски и телефонни услуги- 3553,61 лв.,

Разходи за квалификация на педагогически персонал- 1197,00 лв.,

Разходи за софтуерни услуги- 4926,60 лв.,

Разходи за външни услуги- 14813,64 лв.,

Командировки в страната- 2738,42 лв.;

Разходи- текущ ремонт- 1112,63 лв.;

Разходи за застраховки- 423,12 лв.

Крайното дебитно салдото по с/ ка 4020 към 31.12.2019 година за 31001,76 лв., представлява авансово платена сума, разпределена по разходна сметки 6010, както следва: остатък от авансово платена сума за газ със сумата 8740,67 лева., авансово платени суми за 2020г. за: газ.- 6000,00лв., за ел.енергия за 10000,00 лв., за вода -656,16 лв., разходи по сметка 6029- авансово платен сума за 2020 г. за: охрана в размер на 6000,00 лв. и за интернет доставка за 250,00 лева.

Кредитното салдо от 2689,28 лв. по с/ ка 4971, представлява начислени разходи, отнасящи се за м. Декември 2019г., разпределени по разходни сметки 6023- разходи за телефони и интернет- 599,28 лв. и 6010- със сумата от 2090,00 лв., в т. ч. разходи за ел. Енергия 1970,00 лв. и разходи за вода 120,00 лв..

Крайното дебитно салдо по сметка 4110 от 3000,00 лева, представлява начислено авансово плащане по договор с Агенцията по заетостта.

Крайното кредитно салдо по сметка 4512 за 9,07 лева е начисленият данък върху собствените приходи.

По параграф 19-00 Платени данъци- 1465,18 лв.- такса смет, отнесена по сметка 6062.

Трансферите за поети осигурителни и ДОД вноски са на обща стойност **334506,67 лв.** и са разпределени по сметки както следва : **7595 – 174570,23 лв., 7596- 59828,24 лв., 7597- 35428,98 лв., 7591- 64679,22 лв.** По **параграф 05-00** поети осигурителни вноски ЗОВ; ДЗПО; и УПФ за сметка на работодател- 167744,50 лв..

По проект „Домино “ са получени трансфери за **41517,50лв.** Възстановен преходен остатък **5747,06 лв.** **Общо приходи по проекта- 47264,56 лв.**

Направени са разходи за стипендии за 10150,00 лв., разходи за работно облекло за 4324,63 лв., разходи за външни услуги за 570,57 лв., разходи за учебни материали- 36818,81 лв., разходи за материали за 318,00 лв., разходи за командировки- 345,28 лв., разходи за канцеларски м-ли- 472,63 лв., разходи за застраховки- 1356,15 лв..

Разходите по проекта са на стойност 54356,07 лв.

Остатъка по проект „Домино „ е **-7091,51 лв.** Този недостиг сме заели и възстановили от отчетна група „Беджет “.



ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ТУРИЗЪМ "П.К.ЯВОРОВ"-ГР.ДОБРИЧ

Добрич, бул."25-ти септември" №36, e-mail: pgt_dobrich@abv.bg

Директор ☎ 058/602-093, Пом. директор ☎ 058/602-256, Гл. счетоводител 058/602-137

По проект „Еразъм + “ е възстановен преходен остатък 431,77 лева. Направени са разходи за външни услуги за 165,16 лева; разходи за застраховки- 47,50 лв.; Разходи за учебни помагала- 219,11 лв.

Разходите по проекта са на стойност 431,77 лева.

По проект „Подкрепа за успех “ е получен трансфер за 58870,29 лв.

Направени са разходи за учебни материали и помагала за 71,09 лв., разходи за канцеларски материали за 219,10 лв., разходи за материали- 552,03 лв., разходи за външни услуги 962,76 лв.. Разходите по проекта са на стойност 1774,98 лв..

По параграф 01-00 са начислени възнаграждения на персонала по трудови правоотношения за 11025,54 лв., контирани са по сметка 60421, сумата включва личните осигуровки и ДОД.

По параграф 05-00 поети осигурителни вноски ЗОВ; ДЗПО; и УПФ за сметка на работодател- 2456,15 лв.

Трансферите за поети осигурителни и ДОД вноски са начислени по с/ ка 4659 и са на обща стойност 4872,30 лв., разпределени по съответните сметки: 7595 – 2538,82 лв., 7596- 847,28 лв., 7597- 529,54 лв., 7591- 956,66 лв..

Общо разходи по проект „Подкрепа за успех “, 15256,67 лв..

Дебитното салдо по сметка 4682 е остатък по проект „Подкрепа за успех “, към 31.12.2019 г. е 43613,62 лева.

Всички горе описани операции са намерили отражение в оборотната ведомост и баланса на гимназията към 31.12.2019 година.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/В. ДИМИТРОВА/

ДИРЕКТОР:

/инж. Н.АПОСТОЛОВА/

