



ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за период

от 01.01.2019 г. до 31.03.2019 г.

През отчетния период от 01.01.2019 година до 31.03.2019 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 март 2019 година от Училищно настоятелство към ПГТ „П. К. Яворов “ са получени помощи и дарения в натура за 2657,41лв., осчетоводени по с/ ка 7413., в т. ч., както следва:

- Дарения за материали- краткотрайни активи за кухните и хранителни продукти- 1148,41 лв., контирани по с/ ка 6014;
- Дарения за транспорт на социално слаби ученици за 77.00 лв., контирани по с/ ка 6022;
- Дарения за командировки- 1422,00 лв., осчетоводени по с/ ка 6093;
- Дарения за входни такси при посещение на исторически обекти- 10 лв., осчетоводени по с/ ка 6029.

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

Получени трансфери за периода- 217546,00 лв.

РАЗХОДИ

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

Общо отпуснати средства до 31.03.2019г. 217 546,00 лв.

Усвоени средства за периода 144 281,02 лв.

Остагък 73 264,98 лв.

По **параграф 01-00** са начислени работни заплати на персонала за **165726,15 лв.**- контирани са по сметка 6042, сумата включва личните осигуровки и ДОД.

По **параграф 02-00**- други възнаграждения и плащания на персонала са начислени **5737,97 лв.**, контировката е по сметка 6042, сумата включва:

По извънтрудови правоотношения- 876,00 лв., СБКО и облекло- 2857,71 лв., платени болнични от работодател- 2004,26 лв..

По **параграф 40** и по сметка 6411 са дадени на разход **стипендии** за **10996,50 лв.**, като предварително се начисляват по сметка 4241.



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

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

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

По **параграф 10** сумите са отнесени по сметки от група 60- **6124,02 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- 3178,77 лв.;
Разходи за канцеларски материали- 107,88 лв.;
Разходи за други материали- 508,05 лв.;
Разходи за транспорт на учители-236,33 лв.,
Разходи за пощенски и телефонни услуги- 543,08 лв.,
Разходи за квалификация на педагогически персонал- 29,00 лв.,
Разходи за софтуерни услуги- 510,00 лв.,
Разходи за външни услуги- 501,15 лв.,
Командировки в страната- 506,26 лв.;
Разходи за застраховки- 3,50 лв.

Салдото по с/ ка 4020 към 31.03.2019 година за **8888,60 лв.**, представлява остатък от авансово платена сума, разпределена по разходни сметки: 6029 със сумата от 2186,80 лв., в т. ч. разходи за охрана 2004,80 лв. и разходи за интернет за 182, 00 лв.; 6010 със сумата от 6701,80 лв., в т. ч. разходи за ел. енергия- 1866,60 лв.; газ за 4190,75 лв. и разходи за вода 644,45 лв..

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 **73834,03 лв.** и са разпределени по сметки както следва : **7595** – 39210,55 лв., **7596**- 13284,05 лв., **7597**-7659,92 лв., **7591**- 13679,51 лв..

По **параграф 05-00** поети осигурителни вноски ЗОВ; ДЗПО; и УПФ за сметка на работодател- **37405,88 лв.**

По **проект „Домино“** са получени трансфери за **10644,00 лв.** Възстановен преходен остатък **5747,06 лв.** Общо приходи по проекта- 16391,06 лв..

Направени са разходи за стипендии за 3850,00 лв., разходи за работно облекло за 2215,51 лв., разходи за външни услуги за 47,74 лв., разходи за учебни материали- 438,95 лв., разходи за материали за 114,00 лв., разходи за командировки- 345,28 лв..

Разходите по проекта са на стойност 7011,48 лв..

Остатък по проект „Домино „- 9379,58 лв..

По **проект „Еразъм +“** е възстановен преходен остатък 431,77 лева. Направени са разходи за външни услуги за 12,90 лева.

Разходите по проекта са на стойност 12,90 лева.

Остатък по проект „Еразъм +“ 418,87 лв.

Всички горе описани операции са намерили отражение в оборотната ведомост и баланса на гимназията към 31.03.2019 година.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ: 
/В. ДИМИТРОВА /

ДИРЕКТОР: 
/инж. Н.АПОСТОЛОВА /

