



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 01.01.2020 г. до 31.03.2020 г.

През отчетния период от 01.01.2020 година до 31.03.2020 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 2020 година от Училищното настоятелство към ПГТ „П. К. Яворов“ са получени помощи и дарения в натура за 3134,40 лв., осчетоводени по с/ ка 7413., в т. ч., както следва:

- Дарения за закупуване на абонаментни карти за транспорт на социално слаби ученици за 129,00 лв., контирани по с/ ка 6022;
- Дарения за обяд на ученици, участвали в областен турнир по хандбал- 205,40 лв., осчетоводени по с/ ка 6029.
- Дарения за стипендии във връзка с наложената пандемия, подпомагащи ученици в тежко материално положение- 2800,00 лв., контирани по с/ ка 6411.

Платен е данък върху собствените приходи за 9,07 лева, отнесен по с/ ка 4512.

Получени трансфери за периода- 279106,00 лв.

### РАЗХОДИ

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

Общо отпуснати средства до 31.03.2020г	279106,00 лв.
Усвоени средства за периода	184275,80 лв.
Остатък	94830,20 лв.

По **параграф 01-00** са начислени работни заплати на персонала за 189983,49 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 8531,18 лв., контирани са по сметка 6042, сумата включва:

По извънтрудови правоотношения- 4485,90 лв., СБКО и представително облекло- 3145,06 лв., платени болнични от работодателя- 900,22 лв.

По **параграф 40** и по сметка 6411 са дадени на разход стипендии за 15735,00 лв., като предварително се начисляват по сметка 4241.

По **параграф 10** сумите са отнесени по сметки от група 60- **11038,08 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-	2664,91 лв.;
Разходи за канцеларски материали-	247,14 лв.;
Разходи за други материали-	1407,94 лв.;

