

**ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ТУРИЗЪМ**

**гр.САМОКОВ**

**ул. "Софийско шосе" № 18 тел. 0722 6 64 71**

**E-mail:pgtsamokov@abv.bg**

**О Б Я С Н И Т Е Л Н А    З А П И С К А**

**КЪМ ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ ЗА ПЕРИОДА  
ОТ 01.01.2023 ДО 30.09.2023 г**

Оборотни ведомости за съответния период се изготвят с натрупване от началото на годината. В тази връзка, в съответните позиции за началните салда се посочват сумите от началните салда след приключване на сметките към 31.12.2022 г.

Начислени амортизации съгласно изготвен амортизационен план към 30.09.2023 г. както следва:

|           |              |
|-----------|--------------|
| 6033/2413 | 7770,68 лв . |
| 6034/2414 | 17030,77 лв. |
| 6035/2415 | 916,50 лв.   |

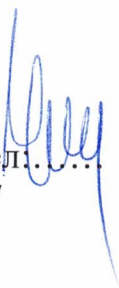
|  |                |
|--|----------------|
| сметка 4211 начислени и изплатени заплати до 30.09.2023    | 792 082,66 лв. |
| сметка 4230 начислени неизползвани отпуски през 2022г .    | 26 102.00 лв.  |
| сметка 4241 начислени и изплатени стипендии до 30.09.23 г. | 17 403,00 лв.  |

|   |               |
|---|---------------|
| В сметка 5014 остатък по валутна сметка | 80 924,15 лв. |
|---|---------------|

|  |                |
|--|----------------|
| 6010 разходи за вода ,горива и енергия | 27 986,16 лв.  |
| 6011 разходи канц. материали           | 4 435,58 лв.   |
| 6012 разходи за храна                  | 5 424,62 лв.   |
| 6013 разходи за медикаменти            | 462,12 лв.     |
| 6014 разходи за учебни материали       | 991,86 лв.     |
| 6017 разходи за консумативи            | 5 522,67 лв.   |
| 6018 разходи за др.рез.части           | 456,00 лв.     |
| 6019 разходи за други материали        | 49 508,63 лв.  |
| 6021 разходи за текущ ремонт           | 6 098,40 лв.   |
| 6022 транспортни разходи               | 4 653,08 лв.   |
| 6023 разходи за пощенски и тел.услуги  | 30 212,55 лв.  |
| 6029 разходи за др.вън.услуги          | 65 948,77 лв.  |
| 6042 начислени заплати по бюджет       | 777 736,69 лв. |

|   |                   |
|---|-------------------|
| 6044 р-ди за заплати – извънтр. прав.             | 9 603,45 лв.      |
| 6048 разходи от неизп. отпуски                    | 26102.00 лв.      |
| 6051 разходи ДОО                                  | 110 880,82 лв.    |
| 6052 разходи ЗО                                   | 36 295,79 лв.     |
| 6055 разходи ДЗПО                                 | 19 609,35 лв.     |
| 6203 разходи застраховане                         | 74,89 лв.         |
| 6093 начислени разходи за командировки в страната | 3 320,80 лв.      |
| 6411 изплатени стипендии ученици бюджет           | 17 403,00 лв.     |
| <br>Изразходвано по СЕБРА сметка 7500             | <br>956 041,42 лв |
| <br>7591 – трансф. за поети данъци в/у ДФЛ        | <br>62 726,90 лв. |
| 7595- транс. за поети ос.вноски за ДОО            | 173 177,45 лв.    |
| 7596 – транс. за поети ос.вноски за ЗО            | 59 684,81 лв.     |
| 7597 – транс. за поети ос.вноски за ДЗПО          | 34 883,79 лв.     |

Гл.счетоводител.....  
/Н.Баранска/




Директор:....  
/Б.Хаджийска/

