



TRAKŲ SUAUGUSIŲJŲ MOKYMO CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Birutės g. 42, LT-21001 Trakai, tel. (8 528) 51619, el. p. info@tsmokykla.lt
Atsiskaitomoji sąskaita LT54 4010 0427 0053 1014 DnB bankas, kodas 40100
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 303085806

METINIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. Bendroji dalis

1. Trakų suaugusiųjų mokymo centras yra juridinis asmuo, įregistruotas Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre 2013 m. birželio 17 d. Buveinės adresas yra Birutės g. 42, Trakai, Lietuvos Respublika.

2. Trakų suaugusiųjų mokymo centras yra Trakų rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, Trakų rajono savivaldybės biudžeto, taip pat gaunanti finansavimą iš Europos Sąjungos fondų bei kitų šaltinių.

3. Trakų suaugusiųjų mokymo centro savininko teises ir pareigas įgyvendina Trakų rajono savivaldybės administracijos švietimo skyrius, kuris koordinuoja centro veiklą.

4. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turėjo 57 darbuotojus, iš jų – 55 pedagoginiai darbuotojai ir 2 darbuotojai techninis personalas.

5. Trakų suaugusiųjų mokymo centras yra pelno nesiekianti, dirbanti pagal švietimo veiklos vykdymo ir ugdymo programą įstaiga. Centras savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos Konstitucija, Biudžetinių įstaigų švietimo ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Švietimo ir mokslo ministerijos norminiais teisės aktais ir savo įstaigos nuostatais.

6. Centro finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2017 biudžetinius metus ir duomenys, pateikti ataskaitose išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais eurai.

II. Apskaitos politika

7. Trakų suaugusiųjų mokymo centras savo apskaitą tvarko vadovaudamiesi Apskaitos politika, patvirtinta 2014 m. birželio 27 d. direktorė įsakymu Nr.V1-80. Pasitvirtinta apskaitos politika užtikrina duomenų atitikimą su taikytiniais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų reikalavimais.

8. Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka 1-ojo VSAFAS – „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ (finansų ministro 2012 m. vasario 9 d. įsakymo Nr. 1K-047 redakcija) apskaitos principus.

III. Minimalios apskaitos politikos nuostatos

9. Ilgalaikis nematerialusis turtas

9.1. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

9.2. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

9.3. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

9.4. Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

9.5. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

10. Ilgalaikis materialusis turtas

10.1. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12- tojo VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus.

10.2. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetų, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto įstaigos tvarkos apraše.

10.3. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

10.4. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

10.5. Ilgalaikio materialiojo turto vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

10.6. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.

10.7. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei jis yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

11. Atsargos

11.1. 8-asis VSAFAS „Atsargos“ nustato atsargų registravimo apskaitoje, jų įvertinimo ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąją galimo realizavimo vertę, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

11.2. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

11.3. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

12. Gautinos sumos

12.1. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

12.2. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

13. Finansavimo sumos

13.1. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS "Finansavimo sumos" nustatytus kriterijus.

13.2. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

13.3. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

13.4. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

13.5. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos atasakitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

13.6. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

14. Finansiniai įsipareigojimai

14.1. 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" tikslas – nustatyti finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų, įskaitant ir atsirandančius iš išvestinių finansinių priemonių, pripažinimo, įvertinimo, apskaitos ir pateikimo finansinių ataskaitų rinkinyje tvarką. Centro apskaitoje finansiniai įsipareigojimai grupuojami pagal trukmę (ilgalaikiai, trumpalaikiai) ir pagal pobūdį (atidėjinius; mokėtinas finansavimo sumas; socialinių išmokų įsipareigojimus; grąžintinus, permokėtus ir gautus išankstinius mokesčius ir įmokas; mokėtinas sumas, susijusias su vykdoma veikla)

14.2. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai registruojami apskaitoje ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio dieną pagal visus ne vėliau kaip iki kito mėnesio 5 dienos gautus dokumentus, o metų pabaigoje – ne vėliau kaip iki kito mėnesio 20 d. gautus dokumentus.

14.3. Mokėtinos sumos tiekėjams registruojamos pagal iš tiekėjų gautų sąskaitų faktūrų ir kitų dokumentų, jų sudarymo datą.

14.4. Su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos registruojamos apskaitoje pagal kiekvieno mėnesio, už kurį mokamas darbo užmokestis, darbo užmokesčio apskaičiavimo žiniaraščių paskutinės mėnesio dienos datą.

14.5. Gauti išankstiniai apmokėjimai už suteiktas paslaugas yra registruojami tuomet, kai gaunamos lėšos į darželio sąskaitą.

15. Pajamos

15.1. Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

15.2. Pajamos negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti sąnaudų. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažintos tą patį ataskaitinį laikotarpį.

15.3. Visos biudžeto pajamos veiklos rezultatų ataskaitai sudaryti skirstomos į: pagrindinės veiklos; kitos veiklos; finansinės ir investicinės veiklos.

15.4. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant darželio nuostatuose nustatytą veiklą.

15.5. Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas visos pajamų grupės sąskaitos turi būti uždaromos. Visos per ataskaitinius metus užregistruotos pajamų sumos paskutinę ataskaitinių metų dieną turi būti perkeltos į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

16. Sąnaudos

16.1. 11-asis VSAFAS „Sąnaudos“ nustato sąnaudų pripažinimo, įvertinimo, registravimo apskaitoje, grupavimo ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus. Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

16.2. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal sąskaitas faktūras ir kitus įsigijimo dokumentus 8 klasės sąskaitų plano sąskaitose.

16.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto, eksploatavimo ir nuomos sąnaudos registruojamos apskaitoje sąskaitos faktūros išrašymo dieną, išskyrus tuos atvejus, kai sąskaita faktūra yra išrašyta vėlesnį ketvirtį nei suteiktos paslaugos.

16.4. Socialinių išmokų sąnaudos yra registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną pagal to mėnesio socialinių išmokų apskaičiavimo žiniaraštį. Kartu su sąnaudomis yra registruojamos tokio pat dydžio mokėtinos socialinės išmokos.

16.5. Darbo užmokesčio ir Valstybinio socialinio draudimo sąnaudos (išskyrus atostogų išmokų sąnaudas) registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną pagal to mėnesio darbo užmokesčio apskaičiavimo žiniaraštį.

16.6. Trakų suaugusiųjų mokymo centras kas mėnesį, pagal paskutinės mėnesio dienos būklę, apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis.

16.7. Užregistravus visas pasibaigusią ataskaitinių metų ūkines operacijas ir ūkinius įvykius visos sąnaudų grupės sąskaitos turi būti uždaromos. Visų per ataskaitinius metus patirtų sąnaudų sąskaitų likučiai pagal paskutinės ataskaitinių metų dienos būklę turi būti perkeltami į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

IV. PASTABOS

17. Nematerialusis turtas

17.1 Trakų suaugusiųjų mokymo centras naudoja nematerialiojo turto grupę - programinę įrangą ir jos licenzijas.

17.2. Centras 2013 metais įsigijo apskaitos valdymo programą "Biudžetas VS". Jos įsigijimo savikaina yra 810,94 Eurai, nusidėvėjimas – 1 metai, likutinė vertė 0,29 Eurai. Nematerialusis turtas yra nusidėvėjęs, bet naudojamas veikloje.

17.3. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, ir naujo turto, įsigyto perduoti kitiems subjektams, įstaigoje nėra.

17.4. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2017 metus pateikta 13-to VSAFAS 1 priede "Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį".

18. Ilgalaikis materialusis turtas

18.1. Trakų suaugusiųjų mokymo centre yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil.Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas
1.	Baldai	
1.1	Nešiojamų kompiuterių spinta	7
2.	Kita biuro įranga:	
2.1	Stacionarus kompiuteris NEC	3
2.2	Dauginimo aparatas Triumph-Adler 3005ci	3
2.3	Daugiafunkcinis aparatas TA Triumph 3206ci	3
2.4	Videokamera	3
2.5	Spausdintuvas Lemark MX410	3
2.6	Ekranas SMART Board 6065 su IQ	4
2.7	Stacionarus kompiuteris HP Leu 19	3
3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas:	
3.1	Oro kondicionavimo sistema	5

18.2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede "Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį".

18.3. Centre yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Iš viso nudėvėto, bet dar naudojamo veikloje turto savikaina –5798,00 Eurai. Tai yra kompiuterinė įranga.

18.4. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaiga neturi.

18.5. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis nėra.

18.6. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

18.7. Trakų suaugusiųjų mokymo centras neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, pastatų, infrastruktūros ir kitų statinių, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių, mašinų ir įrenginių, transporto priemonių ir kito ilgalaikio materialiojo turto grupių.

19. Atsargos

19.1. Trakų suaugusiųjų mokymo centro apskaitoje atsargoms yra priskiriama ūkinės ir kanceliarinės prekės, trumpalaikis turtas ir kitas inventorių.

19.2. 2017 metais centras nemokamai gavo atsargų už 88,19 Eur. Įsigijo turto už 37178,33 Eur. Per metus sunaudavo, nurašė ar perdavė naudoti veikloje atsargų už 29468,34 Eur.

19.3. Informacija apie atsargų, žaliavų, ūkinio inventoriaus įsigijimą, sumažėjimą, perdavimą, perleidimą, pergrupavimą ar kitą nurašymą pateikiama pagal 8-ojo VSAFAS 1 priedą "Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį"

20. Finansavimo sumos

20.1. Trakų suaugusiųjų mokymo centras per ataskaitinį laikotarpį gavo finansavimą iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto ir iš kitų šaltinių.

20.2. Gautas finansavimas buvo panaudoti įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Įstaiga neturėjo nepanaudoto finansavimo, kurį reikėtų grąžinti į biudžetą.

20.3. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius ir jų panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedą "Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį" ir 5 priedą "Finansavimo sumų likučiai".

21. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

21.1. Trakų suaugusiųjų mokymo centro finansiniai įsipareigojimai yra tik trumpalaikiai. Įstaiga neturi ilgalaikių finansinių įsipareigojimų.

21.2. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turėjo trumpalaikių mokėtinų sumų, tai yra sukauptų atostoginių sąnaudos – 14391,06 Eur ir kitos mokėtinos sumos – 2,05 Eur.

21.3. Įstaiga metų pabaigoje turėjo ir gautinų sumų. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudarė 14391,06 Eur ir kitos gautinos sumos – 514,31 Eur.

21.4. Visa informacija apie trumpalaikius finansinius įsipareigojimus pateikta 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai", 12 priede "Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas" ir 7 priede "Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas".

21.5. Trakų suaugusiųjų mokymo centras metų pabaigoje turėjo tris atsiskaitomasias sąskaitas. Atsiskaitomojoje biudžetinėje sąskaitoje pinigų likutis metų pabaigoje buvo 0,00 Eurų. Pinigų likutis buvo kitoje, įstaigos pajamų surenkamojoje sąskaitoje – 543,11 Eur. Tai yra 2 proc. parama.

21.6. Pinigų kasoje įstaiga neturi.

21.7. Užsienio valiutos neturi.

21.8. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus yra nurodyta 17-ojo VSAFAS standarto "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" 11 priede "Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus".

22. Pajamos

22.1. Visos biudžeto pajamos veiklos rezultatų ataskaitai sudaryti skirstomos į: pagrindinės veiklos (pajamos, gautos vykdant centro nuostatuose nustatytą veiklą); kitos veiklos (pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina pagrindinei veiklai); finansinės ir investicinės veiklos.

22.2. Trakų suaugusiųjų mokymo centras gauna pagrindinės veiklos kitas pajamas už I, II, III kategorijos valstybinės lietuvių kalbos mokėjimo egzaminų organizavimą. Per 2017 metus įstaiga surinko 729,60 Eur pajamų.

22.3. Visa informacija apie pajamas nurodyta 10-ojo VSAFAS "Kitos pajamos" 2 priede "Pagrindinės veiklos kitos pajamos"

23. Sąnaudos

23.1. Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal sąskaitas faktūras, įstaigos išmokėjimo žiniaraščius, kitus įvairius dokumentus.

23.2. Trakų suaugusiųjų mokymo centras per ataskaitinį laikotarpį patyrė šias pagrindinės veiklos sąnaudas: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 398445,77 Eur.; nusidėvėjimo ir amortizacijos – 1233,75 Eur.; komunalinių paslaugų ir ryšių – 787,18 Eur.; komandiruočių – 39,90 Eur.; kvalifikacijos – 3651,60 Eur.; paprastojo remonto ir eksploatacijos – 14000,00 Eur.; sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos – 29468,34 Eur.; kitų paslaugų – 333,00 Eur.; pagrindinės veiklos kitos sąnaudas – 15513,50 Eur.

Direktorė



Loreta Ruškevičiūtė

Buhalterė



Rasa Bliakevič

Trakų suaugusiųjų mokyimo centras, 303085806, Birutės g. 42, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435660
D/L: 2018-03-19 10:04:50

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

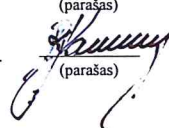
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		463.473,04	381.877,26
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		462.743,44	381.721,46
I.1	Iš valstybės biudžeto		416.673,86	346.754,25
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		45.753,91	33.916,68
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		185,86	196,07
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		129,81	854,46
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		729,60	155,80
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	729,60	155,80
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P02	-463.473,04	-381.877,26
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-398.445,77	-339.665,71
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1.233,75	-3.385,56
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-787,18	-895,43
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-39,90	
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-3.651,60	-2.356,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-14.000,00	
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-29.468,34	-15.102,80
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-333,00	
XIV	KITOS		-15.513,50	-20.471,76
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Loreta Ruskevičiūtė
(vardas ir pavardė)

Rasa Bliakevič
(vardas ir pavardė)

Trakų suaugusiųjų mokymo centras, 303085806, Birutės g. 42, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435660
D/L: 2018-03-19 10:04:50

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		11.483,03	1.227,80
I	Nematerialusis turtas	P03	0,29	0,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,29	0,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	11.482,74	1.227,51
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8.307,10	1.227,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.175,64	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		24.501,17	12.859,79
I	Atsargos	P08	9.052,69	1.254,51
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		9.052,69	1.254,51
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	14.905,37	11.252,21
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14.391,06	10.851,49
III.6	Kitos gautinos sumos		514,31	400,72
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	543,11	353,07
	IŠ VISO TURTO:		35.984,20	14.087,59

(tęsinys kitame puslapyje)

Trakų suaugusiųjų mokymo centras, 303085806, Birutės g. 42, Trakų m., Trakų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

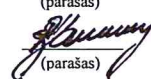
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	21.591,09	3.234,05
I	Iš valstybės biudžeto		17.780,05	2.213,66
II	Iš savivaldybės biudžeto		2.328,62	64,88
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3,12	188,98
IV	Iš kitų šaltinių		1.479,30	766,53
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		14.393,11	10.853,54
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14.393,11	10.853,54
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	14.391,06	10.851,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	2,05	2,05
F	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		35.984,20	14.087,59

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Loreta Ruškevičiūtė
(vardas ir pavardė)

Rasa Bliakevič
(vardas ir pavardė)

Trakų suaugusiųjų mokyklos centras, 303085806, Birutės g. 42, Trakų m., Trakų r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435660
D/L: 2018-03-19 10:04:50

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____, Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Patikimo valiuta ir tikslumas:		
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervai	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Su kaupias perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažamos dalis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną									
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X					
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X			0,00	0,00		
9	Kiti pokyčiai									
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X					
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X			X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X			0,00	0,00		
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						0,00	0,00		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Direktore

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), teisei privaloma pasiel teisės aktus)

(paršas)

(paršas)

Loreta Ruškevičiūtė
(vardas ir pavardė)
Rasa Blakėvičė
(vardas ir pavardė)

Trakų suaugusiųjų mokymo centras, 303085806, Birutės g. 42, Trakų m., Trakų r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Pavirrinta
ID: -2147435660
D/L: 2018-03-19 10:04:50

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Pradžios ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
1	2	3	4	5	6		7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		190,04	0,00	190,04		322,99	0,00	322,99	
I	Įplaukos		466.894,25	0,00	466.894,25		408.662,84	0,00	408.662,84	
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atsargoms:		465.435,05	0,00	465.435,05		408.507,04	0,00	408.507,04	
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		417.549,30	0,00	417.549,30		375.057,66	0,00	375.057,66	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		47.600,00	0,00	47.600,00		33.100,00	0,00	33.100,00	
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų									
I.1.4	Iš kitų šaltinių		285,75	0,00	285,75		349,38	0,00	349,38	
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų									
I.4	Už suteiktas paslaugas iš perkėjų		729,60	0,00	729,60					
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		729,60	0,00	729,60		155,80	0,00	155,80	
I.6	Gautos palūkanos									
I.7	Kitos įplaukos		-739,02	0,00	-739,02		-169,80	0,00	-169,80	
II	Pervestos lėšos									
II.1	I valstybės biudžetą		-729,60	0,00	-729,60		-155,80	0,00	-155,80	
II.2	I savivaldybių biudžetus									
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms									
II.4	I kitus šaltinių fondus		-9,42	0,00	-9,42		-14,00	0,00	-14,00	
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams									
II.6	Kitiems subjektams		-465.965,19	0,00	-465.965,19		-408.170,05	0,00	-408.170,05	
III	Išmokos	P02	-394.963,91	0,00	-394.963,91		-369.541,11	0,00	-369.541,11	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-787,18	0,00	-787,18		-930,63	0,00	-930,63	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-39,90	0,00	-39,90					
III.3	Komandiruočių									
III.4	Transporto		-3.500,00	0,00	-3.500,00		-2.356,00	0,00	-2.356,00	
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-14.000,00	0,00	-14.000,00					
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatacinių		-37.178,33	0,00	-37.178,33		-16.082,69	0,00	-16.082,69	
III.7	Asmeninio išsilavinimo									
III.8	Socialinių išmokų									
III.9	Nuomos		-15.495,87	0,00	-15.495,87		-18.791,24	0,00	-18.791,24	
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo									
III.11	Sumokėtos palūkanos									
III.12	Kitos išmokos						-468,38	0,00	-468,38	
(tesinsy kitame puslapyje)										

Trakų suaugusiųjų mokyimo centras, 303085806, Birutės g. 42, Trakų m., Trakų r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-11.488,99	0,00	-11.488,99			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-11.488,99	0,00	-11.488,99			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto pervedimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto pervedimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		11.488,99	0,00	11.488,99			
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		11.488,99	0,00	11.488,99			
IV.1	Iš valstybės biudžeto		11.488,99	0,00	11.488,99			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ							
EKVIVALENTŲ LUKŲČIUI								
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		190,04	0,00	190,04	322,99	0,00	322,99
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		353,07		353,07	30,08		30,08
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		543,11		543,11	353,07		353,07

Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
 Būhalterė
 (vyriausiasis būhalteris)

 (parašas)
 Loreta Ruskevičiūtė
 (vardas ir pavardė)
 (parašas)
 Rasa Bliakevičė
 (vardas ir pavardė)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintą gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2.213,66	429.038,29	0,00	80,04			-413.551,94					17.780,05
1.1	Nepatvirtintam turui įsigyti	2.213,66	11.488,99	32.608,27	80,04			-28.610,91					17.780,05
1.2	Kloms išlaikyti kompensuoti		417.549,30	-32.608,27				-384.541,03					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	64,88	47.600,00	0,00				-45.336,26					2.328,62
2.1	Nepatvirtintam turui įsigyti	64,88		-4.061,81				-1.798,07					2.328,62
2.2	Kloms išlaikyti kompensuoti		-47.600,00	-4.061,81				-43.538,19					0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gautama iš Europos Sąjungos, nepriklausant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	188,98						-185,86					3,12
3.1	Nepatvirtintam turui įsigyti	188,98						-185,86					3,12
3.2	Kloms išlaikyti kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	766,43	732,60		8,15			-27,98					1.479,30
4.1	Nepatvirtintam turui įsigyti	16,43	444,26		8,15			-27,98					440,86
4.2	Kloms išlaikyti kompensuoti	750,10	288,34										1.038,44
5	Iš viso finansavimo sumų	3.234,05	477.370,89	0,00	88,19			-459.102,04					21.591,09

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, grąžinto ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaka pinigų likučiui, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.