



TRAKŲ SUAUGUSIŲJŲ MOKYMO CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Birutės g. 42, LT-21001 Trakai, tel. (8528) 51619, el. p. info@tsmcentras.lt

Atsisk. sąsk. LT544010042700531014 Luminor bankas, kodas 40100
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 303085806

Trakų rajono savivaldybės administracijos
Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriui

2022 03 31

Trakai

2022 METŲ I-OJO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS:

1.1. Trakų suaugusiųjų mokymo centras yra juridinis asmuo, įregistruotas Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre 2013 m. birželio 17 d. Steigėjas – Trakų rajono savivaldybė. Įstaiga dirba pagal švietimo veiklos vykdymo ir ugdymo programą ir veiklą vykdo vadovaudamasi nuostatais, patvirtintais Trakų rajono savivaldybės tarybos 2013-08-29 d. sprendimu Nr.S1-211.

1.2. Trakų suaugusiųjų mokymo centras finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis Trakų rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rengimo ir teikimo tvarkos aprašu, patvirtintu 2016 m. lapkričio 11 d. administracijos direktoriaus įsakymu Nr.P2-1200.

1.3. Trakų suaugusiųjų mokymo centras gauna finansavimą iš savivaldybės biudžeto, iš valstybės biudžeto ir iš kitų šaltinių. Įstaigos pajamas sudaro gautos pajamos už valstybinės lietuvių kalbos mokėjimo egzamino organizavimą ir pajamos už patalpų nuomą

2. APSKAITOS POLITIKA:

2.1. Trakų suaugusiųjų mokymo centro apskaita yra vedama vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau-VSAFAS). 2014 m. birželio 27 d. direktorės įsakymu Nr. V1-80 įstaiga pasirengė ir pasitvirtino savo apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad finansinių ataskaitų duomenys atitinka kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Apskaitos politika taikoma nuolat ir gali būti keičiama tik VSAFAS numatytais atvejais. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS:

3.1. Finansinės būklės ataskaitos A eilutėje „Ilgalaikis turtas“ rodomas ilgalaikis turtas likutine verte. Ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė I-ojo ketvirčio pabaigoje yra 0,29 Eurų. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė šio ketvirčio pabaigoje yra: baldai ir biuro įranga – 4 401,22 Eurai, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 476,72 Eurai.

3.2. Biologinio turto įstaiga neturi.

3.3. C eilutėje „Trumpalaikis turtas“ rodomas – atsargų likutis, kuris buvo gautas per šį laikotarpį, bet dar nenurašytas – 5 005,10 Eurai; išankstinių apmokėjimai 1 110,70 Eurai, gautinos sumos už turto naudojimą (nuomą) – 37,80 Eurų.

3.4. Trakų suaugusiųjų mokymo centras turi tris atsiskaitomąsias sąskaitas Luminor Bank AB. Bendras visų sąskaitų pinigų likutis 2022 – 03 – 31 dienai yra 9 677,20 Eurai.

3.5. D eilutėje „Finansavimo sumos“ rodomas gautų finansavimo sumų likutis.

3.6. E eilutėje „Įsipareigojimai“ rodomi ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai, kurie dar nėra apmokėti. Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai skirstomi: tiekėjams mokėtinos sumos – 1 559,48 Eurai, sukauptos mokėtinos sumos (sukaupta atostoginių suma) – 5 075,63 Eurai, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 1,33 Eurai.

3.7. E eilutėje „Grynasis turtas“ yra rodomas einamųjų metų perviršis ar deficitas. I-ojo ketvirčio pabaigoje įstaiga turėjo perviršį – 2 614,27 Eurai. Šią sumą sudaro ankstesnių metų perviršis – 1 436,34 Eurai ir einamųjų metų perviršis 1 177,93 Eurai.

3.8. Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje „Pagrindinės veiklos pajamos“ nurodomos finansavimo pajamos pagal šaltinius. Tai yra finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 1 113,01 Eurai, iš savivaldybės biudžeto – 77,67 Eurai, iš ES – 0,00 Eurų, iš kitų finansavimo šaltinių – 0,00

Eur. Taip pat pagrindinės veiklos kitos pajamos – 0,00 Eurų, tai pajamos, surinktos už valstybinės lietuvių kalbos egzamino organizavimą ir patalpų nuomą.

3.9. B dalyje „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ rodome per ataskaitinį laikotarpį susidariusias sąnaudas – 1 190,68 Eurai, į šią sumą yra įtrauktos atostoginių kaupinių sąnaudos. Taip pat rodome ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas – 683,01 Eurai, ryšių sąnaudas – 0,00 Eurų, transporto sąnaudos – 0,00 Eurų, kvalifikacijos sąnaudos – 70,00 Eurai, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 77,67 Eurai, socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eurai, kitų paslaugų sąnaudos – 0,00 Eurų ir kitos sąnaudos – 360,00 Eurai.

Direktorė



Loreta Ruškevičiūtė

Vyr. buhalterė



Inga Grišienė

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

303085806,

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

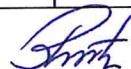
2022 m. kovo 31 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.190,68	724.487,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.190,68	724.211,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.113,01	670.057,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		77,67	53.998,08
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			156,27
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			276,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			276,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.190,68	724.410,76
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO			685.626,24
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		683,01	3.771,29
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			1.165,48
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			200,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		70,00	3.362,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		77,67	20.008,26
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			5.589,08
XIV.	KITOS		360,00	4.688,41
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			77,16
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			77,16
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			77,16
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

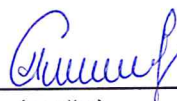
 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)



(parašas)

 LORETA
 RUŠKEVIČIŪTĖ
 (vardas ir pavardė)

 Vyr buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

 Inga Grišienė
 (vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Trakų suaugusiųjų mokymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

303085806,

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. kovo 31 d. Nr. _____

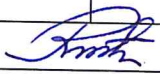
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4.878,23	5.561,24
I.	Nematerialusis turtas		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		4.877,94	5.560,95
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		4.401,22	4.925,47
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		476,72	635,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		(132.850,94)	(20.139,13)
I.	Atsargos		5.005,10	5.005,10
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.862,69	4.862,69
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		142,41	142,41
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		(147.533,24)	(31.662,66)
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		(1.587,22)	(1.587,22)
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		(37,80)	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		(146.306,72)	(30.473,94)


IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		9.677,20	6.518,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS		(127.972,71)	(14.577,89)
I.	Iš valstybės biudžeto		(31.571,35)	(31.121,86)
II.	Iš savivaldybės biudžeto		(18.361,65)	(17.913,03)
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		(14.300,28)	(14.300,28)
IV.	Iš kitų šaltinių		123,75	123,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		966,83	967,70
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		(108.068,40)	4.876,93
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		(108.068,40)	4.876,93
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		(1.559,48)	149,98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		(111.585,88)	(350,01)
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5.075,63	5.075,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1,33	1,33
F.	GRYNASIS TURTAS		2.614,27	2.614,27
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.614,27	2.614,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.177,93	1.177,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.436,34	1.436,34
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		(137.025,48)	(23.630,66)

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))



(parašas)



(parašas)

LORETA
RUSKEVIČIŪTĖ
(vardas ir pavardė)

Inga Grišienė
(vardas ir pavardė)