



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

2022 06 30

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriui

Trakai

2022 METŲ II-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 lietuvių kalbos mokymo 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 II - ojo ketvirčio pabaigoje yra 0,29 Eurų. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė šio ketvirčio pabaigoje yra: baldai ir biuro įranga – 4 194,93 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 – 7 616,36 Eurai; išankstinių apmokėjimai 0,00 Eurai, gautinos sumos už turto naudojimą (nuomą) – 0,00 Eurų.

3.4. Trakų suaugusiųjų mokymo centras turi tris atsiskaitomąsias sąskaitas Luminor Bank AB. Bendras visų sąskaitų pinigų likutis 2022 – 06 – 30 dienai yra 14 673,09 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 – 350,22 Eurai, sukauptos mokėtinos sumos (sukaupta atostoginių suma) – 5 075,63 Eurai, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 5,68 Eurai.

3.7. E eilutėje „Grynasis turtas“ yra rodomas einamųjų metų perviršis ar deficitas. II-ojo ketvirčio pabaigoje įstaiga turėjo perviršį – 3 771,80 Eurai.

3.8. Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje „Pagrindinės veiklos pajamos“ nurodomos finansavimo pajamos pagal šaltinius. Tai yra finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 10 678,18 Eurai, iš savivaldybės biudžeto – 3 523,27 Eurai, iš ES – 0,26 Eurų, iš kitų finansavimo šaltinių – 0,00 Eur. Taip pat pagrindinės veiklos kitos pajamos – 3 771,80 Eurų, tai pajamos, surinktos už lietuvių kalbos mokymo organizavimą ir patalpų nuomą.

3.9. B dalyje „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ rodome per ataskaitinį laikotarpį susidariusias sąnaudas – 10 678,18 Eurai, į šią sumą yra įtrauktos atostoginių kaupinių sąnaudos. Taip pat rodome ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas – 1 366,02 Eurai, ryšių sąnaudas – 681,13 Eurų, transporto sąnaudos – 0,00 Eurų, kvalifikacijos sąnaudos – 698,00 Eurai, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 3 306,54 Eurai, socialinių išmokų sąnaudos – 1 44,00 Eurai, kitų paslaugų sąnaudos – 2 307,50 Eurų ir kitos sąnaudos – 878,99 Eurai.

Direktorė




Loreta Ruškevičiūtė

Vyr. buhalterė

Inga Grišienė

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

303085806,

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

Trakų suaugusiųjų mokymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. birželio 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		4.195,22	4.659,25
I.1.	Plėtros darbai		0,29	0,29
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.	Prestizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4.194,93	4.658,96
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.194,93	4.658,96
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		(437.869,80)	74.431,22
I.	Atsargos		7.616,36	3.388,74
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7.403,73	3.257,41
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		212,63	131,33
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			56,20
III.	Per vienus metus gautinos sumos		(460.159,25)	64.978,52
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			24,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		(458.970,53)	66.143,24
III.6.	Kitos gautinos sumos		398,50	398,50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		14.673,09	6.007,76
	IŠ VISO TURTO:		(433.674,58)	79.090,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS		(35.097,80)	(15.444,46)
I.	Iš valstybės biudžeto		(21.912,58)	(5.709,55)
II.	Iš savivaldybės biudžeto		(14.300,28)	(10.735,02)
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		129,34	32,41
IV.	Iš kitų šaltinių		985,72	967,70
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		(414.015,62)	82.723,65
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		(414.015,62)	82.723,65
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		(162,83)	
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		(162,83)	
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		350,22	158,88
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		(419.284,32)	60.677,73
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		5.075,63	21.885,71
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5,68	1,33
F.	GRYNASIS TURTAS		3.771,80	221,40
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.771,80	221,40
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.771,80	221,40
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		(445.341,62)	67.500,59

Direktorė

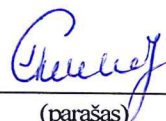
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)



(parašas)

LORETA
RUŠKEVIČIŪTĖ
(vardas ir pavardė)

Inga Grišienė
(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

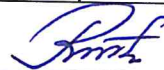
2022 m. birželio 30 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		14.449,98	188.876,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		10.678,18	188.732,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7.154,65	176.785,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3.523,27	11.925,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,26	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			22,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.771,80	144,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.771,80	144,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		10.678,18	188.655,11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO			183.311,47
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.366,02	923,28
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		681,13	388,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		698,00	102,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3.306,54	2.505,22
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1.440,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.307,50	1.049,31
XIV.	KITOS		878,99	375,37
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.771,80	221,40
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		134,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		134,00	
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		3.905,80	221,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.905,80	221,40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



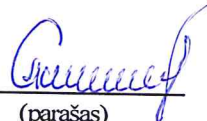
(parašas)

LORETA
RUŠKEVIČIŪTĖ

(vardas ir pavardė)

Vyr buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Inga Grišienė

(vardas ir pavardė)



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 banke, kodas 40100
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 303085806

Trakų rajono savivaldybės administracijos
Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriui

2022 06 30
Trakai

2022 METŲ II KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS:

Įregistravimo data: 2013 m. birželio 17 d.

Įstaigos kodas: 303085806

Teisinė forma: biudžetinė įstaiga

Adresas: Birutės g. 42, Trakai

Finansiniai metai: pradžia 2022 metų sausio 1 diena, pabaiga 2022 m. gruodžio 31 diena.

Pagrindinė veiklos sritis: ugdymo planų ir ugdymo programų įgyvendinimas

Ketvirčio pabaigoje įstaigoje dirbo 41 darbuotojai.

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.

II. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINYS

Biudžeto vykdymo ataskaitų formas pagal Lietuvos Respublikos finansų ministro 2018 m. gruodžio 31 d. įsakymo Nr. 1K-464 redakciją sudaro:

- forma Nr.1 – metinė, ketvirtinė, mėnesinė biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti, 2022 m. birželio 30 d. ataskaita;
- forma Nr.2 – metinė, ketvirtinė biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2022 m. birželio 30 d.

ataskaita;

- forma Nr.9 – metinė, ketvirtinė, mėnesinė mokėtinų ir gautinų sumų 2022 m. birželio 30 d. ataskaita;
- priedas S1 – Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaita už 2022 metų II ketvirtį.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Per šių metų antrą ketvirtį įstaiga organizavo lietuvių kalbos mokymo, bet pajamos bus gautos tik kitą ketvirtį. **Formoje Nr.1** nurodžiau patvirtintas įmokas metams – 4200 Eurų, faktinių įmokų į biudžetą ir gautų iš biudžeto asignavimų per ataskaitinį laikotarpį – 37,80 Eurų. Asignavimai, kurie nebuvo panaudoti, todėl likutis persikelia į kitą ketvirtį.

Bendroje **Formoje Nr.2** metinis įstaigos asignavimų planas yra 758 500,00 Eurų, o II-jo ketvirčio planas yra 496 716,00 Eurų. Per II ketvirtį gauta asignavimų 430 124,89 Eurai, ir panaudota 430 124,89 Eurai. Šią sumą sudaro savivaldybės biudžeto (SB) asignavimai, mokinio krepšelio (MK) asignavimai, įstaigos pajamos (IP), specialioji tikslinė dotacija (SPEC) ir spec. finansavimas..

Per 2022 metų II-jį ketvirtį iš viso gauta asignavimų iš MK 395 627,43 Eurai, ir panaudota 395 627,43 Eurai. Iš jų darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms buvo gauta 382 421,76 Eurai ir panaudota 382 421,76 Eurai. Kvalifikacijos kėlimui gauta ir panaudota 648,00 Eurų, informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimui buvo gauta ir panaudota 4246,94 Eurų, kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms buvo gauta ir panaudota 574,50 Eurai, darbdavių socialinei paramai gauta ir panaudota 2191,27 Eurų.

Per 2022 metų II-jį ketvirtį buvo gauta 23 676,31 Eurai ir panaudota 23 676,31 Eurai SB asignavimų. Iš jų darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui buvo gauta 19 466,26 Eurai ir panaudota 19 466,26 Eurai. Ryšių paslaugoms gauta ir panaudota 486,04 Eurai, transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms gauta ir panaudota 0,00 Eurų, kvalifikacijos kėlimui gauta ir panaudota 89,60 Eurų, kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms gauta 2326,65 Eurai ir panaudota 2326,65 Eurai.

Formoje Nr.2 matosi patvirtintas metinis įstaigos pajamų planas – 4 200,00 Eurų ir ketvirčio planas – 2 209,00 Eurai. Per II ketvirtį įstaiga surinko 37,80 Eurų pajamų, biudžetui pervedė ir biudžetas grąžino 37,80 Eurų. Gauti asignavimai buvo panaudoti.

2022 metais įstaiga gauna iš valstybės biudžeto specialiąją tikslinę dotaciją, skirtą mokykloms, turinčioms mokinių su specialiaisiais ugdymosi poreikiais. Per II-jį ketvirtį įstaiga

finansavimo gavo už 5 983,50 Eurų ir panaudojo 5 983,50 Eurų. Iš jų darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui buvo gauta ir panaudota 3 829,99 Eurų. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms buvo gauta ir panaudota 2 098,21 Eurai. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų išlaidoms gauta ir panaudota 900,00 Eurai.

2022 metais, prasidėjus karui Ukrainoje ir Lietuvai priėmus karo pabėgėlius, Įstaiga organizavo ukrainiečių mokymą lietuvių kalbos. Pedagogai už darbą gavo darbo užmokestį. Per II ketvirtį gavome ir panaudojome 4 837,65 eurų.

2022 metų balandžio 30 dieną įstaigos biudžeto atsiskaitomojoje sąskaitoje lėšų likutis – 0,00 Eurų.

Formoje Nr.9 parodytas kreditorinis įsiskolinimas iš mokinio krepšelio yra 0,00 Eur

Kreditorinis įsiskolinimas iš savivaldybės biudžeto sudaro 97,05 Eurai. Šią sumą sudaro įsiskolinimas iš straipsnių:

- 2.1.1.1.1.1 "Darbo užmokestis pinigais" – 0,00 Eurai,
- 2.1.2.1.1.1 "Socialinio draudimo įmokos" – 0,00 Eurų,
- 2.2.1.1.1.30 „Prekių ir paslaugų įmokos“ – 0,00 Eurų
- 2.2.1.1.1.05 „Ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos“- 97,05 Eurų
- 2.7.3.1.1.1. „Darbdavių socialinė parama pinigais“-0,00 Eurai

II-jo ketvirčio pabaigoje įstaigos įsiskolinimą iš specialiosios tikslinės dotacijos sudaro 30,25 Eurai.

- 2.1.1.1.1.1 „Darbo užmokestis pinigais“ – 0,00 Eurų
- 2.1.2.1.1.1 „Socialinio draudimo įmokos“ – 0,00 Eurų,
- 2.2.1.1.1.21 „Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“-30,25 Eurai

Ketvirčio pabaigoje debitorinio įsiskolinimo įstaiga neturėjo.

Direktorė



Loreta Ruškevičiūtė

Vyr. buhalterė



Inga Grišienė