



## **TRAKŲ SUAUGUSIŲJŲ MOKYMO CENTRAS**

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

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

### **2023 METŲ II-OJO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKA AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

#### **1. BENDROJI DALIS:**

1.1. Trakų suaugusiųjų mokymo centras yra juridinis asmuo, įregistruotas Lietuvos Juridinių asmenų registre 2013 m. birželio 17 d. Steigėjas – Trakų rajono savivaldybė. Įstaiga dirba pagal švietimo veiklos vykdymo ir ugdymo programą ir vadovaudamasi nuostatais, patvirtintais Trakų rajono savivaldybės tarybos 2016 m. spalio 27 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 teikimo tvarkos aprašu, patvirtintu 2016 m. lapkričio 11 d. administracijos direktoriaus sprendimu Nr.P2-1200.

1.3. Trakų suaugusiųjų mokymo centras gauna finansavimą iš savivaldybės biudžeto ir iš kitų šaltinių. Įstaigos pajamas sudaro gautos pajamos už mokymo organizavimą ir pajamos už patalpų nuomą.

## **2. APSKAITOS POLITIKA:**

2.1. Trakų suaugusiųjų mokymo centro apskaita yra vedama vadovaujantis vieš apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau-VSAFAS). 2014 m. t. direktorės įsakymu Nr. V1-80 įstaiga pasirengė ir pasitvirtino savo apskaitos politiką, kad finansinių ataskaitų duomenys atitinka kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimų politiką taikoma nuolat ir gali būti keičiama tik VSAFAS numatytais atvejais. Aps apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principu taisykles.

## **3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS:**

3.1. Finansinės būklės ataskaitos A eilutėje „Ilgalaikis turtas“ rodomas il likutine verte. Ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė II - rojo ketvirčio paba Eurų. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė šio ketvirčio pabaigoje yra: baldai ir 12 271,41 Eurai.

3.2. Biologinio turto įstaiga neturi.

3.3. C eilutėje „Trumpalaikis turtas“ rodomas – atsargų likutis, kuris buvo laikotarpį, bet dar nenurašytas – 13 734,05 Eurai; išankstinių apmokėjimai 302,49 I sumos už turto naudojimą (nuomą) – 0,00 Eurų.

3.4. Trakų suaugusiųjų mokymo centras turi tris atsiskaitomąsias sąskaitas I AB. Bendras visų sąskaitų pinigų likutis 2023 – 03 – 31 dienai yra 16 911,13 Eurai.

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

3.6. E eilutėje „Įsipareigojimai“ rodomi ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigoj nėra apmokėti. Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų neturi. Trumpalaikiai įsipareigoji tiekėjams mokėtinos sumos – 944,18 Eurai, sukauptos mokėtinos sumos (sukau suma) – 17 964,68 Eurai, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 5,68 Eurai.

3.7. E eilutėje „Grynasis turtas“ yra rodomas einamųjų metų perviršis ar defici

3.8. Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje „Pagrindinės veiklos pajamo finansavimo pajamos pagal šaltinius. Tai yra finansavimo pajamos iš valstybės biudž Eurai, iš savivaldybės biudžeto – 4 999,16 Eurai, iš ES – 174,84 Eurų, iš kitų finans – 0,00 Eur. Taip pat pagrindinės veiklos kitos pajamos 3 600,00 Eurų.

3.9. B dalyje „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ rodome per ataskaitinį laikotarpį sąnaudas – 11 295,11 Eurai, į šią sumą yra įtrauktos atostoginių kaupinių sąnaudos rodome ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas – 1 865,40 Eurai, ryšių sąnaudas – transporto sąnaudos – 0,00 Eurų, kvalifikacijos sąnaudos – 757,00 Eurai, sunaudc atsargų savikaina – 129,80 Eurai, socialinių išmokų sąnaudos – 1 680,00 Eurai, sąnaudos – 5 254,48 Eurų ir kitos sąnaudos – 929,08 Eurai.

Direktorė



Loreta Rušk

Vyr. buhalterė

Inga Gi

ataskaitos forma)

303085806, Birutės g. 42, Trakai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą adresą)

Trakų suaugusiųjų mokymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. birželio 30 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		12.271,70
I.	Nematerialusis turtas		0,29
I.1.	Plėtros darbai		
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		0,29
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		
I.5.	Prestižas		
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		12.271,41
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		12.271,41
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		(498.168,34)
I.	Atsargos		13.734,05
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos		
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		13.458,10
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		275,95
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
II.	Išankstiniai apmokėjimai		344,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		(529.157,52)
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		

III.6.	Kitos gautinos sumos		398,50
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		16.911,13
	IŠ VISO TURTO:		(485.896,64)
D.	FINANSAVIMO SUMOS		(42.357,97)
I.	Iš valstybės biudžeto		(30.227,88)
II.	Iš savivaldybės biudžeto		(15.022,35)
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.038,35
IV.	Iš kitų šaltinių		853,91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		(457.713,71)
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		(457.713,71)
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		(180,24)
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos		
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		(180,24)
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		944,18
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		(476.448,01)
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		17.964,68
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5,68
F.	GRYNASIS TURTAS		1.191,00
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		
II.2.	Kiti rezervai		
III.	Nusavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.191,00
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.191,00
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		(498.880,68)

Direktorė

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

(parašas)

Loreta R

(vardas)

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Inga C

(vardas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. birželio 30 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		12.486,11
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		8.886,11
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3.712,11
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		4.999,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		174,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.600,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.600,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		11.295,11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.865,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		679,35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		
V.	TRANSPORTO		
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		757,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAMKAINA		129,80
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1.680,00
XI.	NUOMOS		
XII.	FINANSAVIMO		
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.254,48
XIV.	KITOS		929,08
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.191,00
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		
G.	PELNO MOKESTIS		
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.191,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.191,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

\_\_\_\_\_  
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)



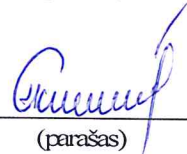
\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Loreta

(vardas)

\_\_\_\_\_  
Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Ing

(vardas)