



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

2024 06 30

Trakai

2024 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 ketvirčio pabaigoje yra 0,29 Eurų. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė šio ketvirčio pabaigoje yra: baldai ir biuro įranga – 8 365,77 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 – 17 626,08 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 2024 – 06 – 30 dienai yra 18 116,30 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 – 1 668,87 Eurai, sukauptos mokėtinos sumos (sukaupta atostoginių suma) – 10 890,72 Eurai, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 5,68 Eurai.

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

3.8. Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje „Pagrindinės veiklos pajamos“ nurodomos finansavimo pajamos pagal šaltinius. Tai yra finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 367 677,97 Eurai, iš savivaldybės biudžeto – 33 246,76 Eurai, iš ES – 349,68 Eurų, iš kitų finansavimo šaltinių – 0,00 Eur. Taip pat pagrindinės veiklos kitos pajamos 0,00 Eurais.

3.9. B dalyje „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ rodome per ataskaitinį laikotarpį susidariusias sąnaudas – 401 274,41 Eurai, į šią sumą yra įtrauktos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 390 090,14 Eurai atostoginių kaupinių sąnaudos. Taip pat rodome ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas – 2 603,76 Eurai, ryšių sąnaudas – 396,97 Eurų, transporto sąnaudos – 869,64 Eurų, kvalifikacijos sąnaudos – 1 735,00 Eurai, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 0,00 Eurai, socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eurai, kitų paslaugų sąnaudos – 5 043,90 Eurų ir kitos sąnaudos – 535,00 Eurai.

Direktorė



Loreta Ruškevičiūtė

Vyr. buhalterė

Inga Grišienė

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

303085806, Birutės g. 42, Trakai

(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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. birželio 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		8 366,06	9 342,47
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		8 365,77	9 342,18
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		8 365,77	9 342,18
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		(496 414,94)	(181 376,08)
I.	Atsargos		17 626,08	16 821,98
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		17 521,43	16 717,33
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		104,65	104,65
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		(532 157,32)	(215 051,24)
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		(1 587,22)	(1 587,22)

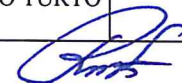
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		(530 968,60)	(213 862,52)
III.6.	Kitos gautinos sumos		398,50	398,50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		18 116,30	16 853,18
	IŠ VISO TURTO:		(488 048,88)	(172 033,61)
D.	FINANSAVIMO SUMOS		(62 049,06)	(61 493,91)
I.	Iš valstybės biudžeto		(42 548,57)	(42 522,89)
II.	Iš savivaldybės biudžeto		(21 889,03)	(21 490,69)
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 513,83	1 644,96
IV.	Iš kitų šaltinių		874,71	874,71
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		(438 581,87)	(123 121,75)
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		(438 581,87)	(123 121,75)
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		(190,51)	(76,10)
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		(190,51)	(76,10)
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 668,87	1 369,14
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		(450 956,63)	(135 560,59)
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		10 890,72	10 890,72
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5,68	255,08
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		(500 630,93)	(184 615,66)

Direktorė

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

Vyr. buhalterė

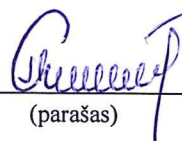
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Loreta Ruškevičiūtė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Inga Grišienė

(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. birželio 30 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		401 274,41	212 330,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		401 274,41	212 330,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		367 677,97	194 655,70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		33 246,76	17 631,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		349,68	43,71
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		401 274,41	212 539,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		390 090,14	208 105,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 603,76	888,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		396,97	388,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		869,64	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 735,00	381,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			129,80
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			1 680,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 043,90	787,43
XIV.	KITOS		535,00	179,08
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			(209,00)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			(209,00)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			(209,00)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



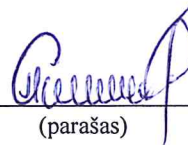
(parašas)

Loreta Ruškevičiūtė

(vardas ir pavardė)

Vyr buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Inga Grišienė

(vardas ir pavardė)