



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

2024 09 30

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriui

Trakai

2024 METŲ III-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 III ketvirčio pabaigoje yra 0,29 Eurų. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė šio ketvirčio pabaigoje yra: baldai ir biuro įranga – 8 250,79 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 – 19 217,31 Eurai; išankstinių apmokėjimai 0,00 Eurai, gautinos sumos už turto naudojimą (nuomą) – 0,00 Eurų.

3.4. Trakų suaugusiųjų mokymo centras turi tris atsiskaitomasias sąskaitas Luminor Bank AB. Bendras visų sąskaitų pinigų likutis 2024 – 09 – 30 dienai yra 9 806,41 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 – 1 272,15 Eurai, sukauptos mokėtinos sumos (sukaupta atostoginių suma), 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 – 478 458,71 Eurai, iš savivaldybės biudžeto – 47 569,28 Eurai, iš ES – 47 569,28 Eurų, iš kitų finansavimo šaltinių – 349,68 Eur. Taip pat pagrindinės veiklos kitos pajamos 1 800,00 Eurais.

3.9. B dalyje „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ rodome per ataskaitinį laikotarpį susidariusias sąnaudas – 527 677,66 Eurai, į šią sumą yra įtrauktos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 512 052,58 Eurai atostoginių kaupinių sąnaudos. Taip pat rodome ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas – 3 030,71 Eurai, ryšių sąnaudas – 547,58 Eurų, transporto sąnaudos – 1 015,74 Eurų, kvalifikacijos sąnaudos – 1 735,00 Eurai, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 18,72 Eurai, socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eurai, kitų paslaugų sąnaudos – 8 730,33 Eurų ir kitos sąnaudos – 547,10 Eurai.

Direktorė

Loreta Ruškevičiūtė

Vyr. buhalterė

Inga Grišienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. rugsėjo 30 d. Nr. _____

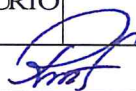
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A	ILGALAIKIS TURTAS		120.416,05	12.271,70
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		120.415,76	12.271,41
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		112.164,97	
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mšinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8.250,79	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		(83.232,77)	(69.633,74)
I.	Atsargos		19.217,31	12.545,97
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		19.112,66	12.321,32
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		104,65	224,65
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			184,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		(112.256,49)	(88.939,18)
III.1.	Cautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Cautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Cautinos finansavimo sumos			

III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		(112.654,99)	(89.337,68)
III.6.	Kitos gautinos sumos		398,50	398,50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9.806,41	6.575,47
	IŠ VISO TURTO:		37.183,28	(57.362,04)
D.	FINANSAVIMO SUMOS		50.040,04	(43.546,05)
I.	Iš valstybės biudžeto		(42.032,46)	(31.392,98)
II.	Iš savivaldybės biudžeto		89.771,38	(15.045,33)
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.426,41	2.038,35
IV.	Iš kitų šaltinių		874,71	853,91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		(25.938,82)	(26.527,91)
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		(25.938,82)	(26.527,91)
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		40,03	
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		40,03	
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		1.272,15	944,18
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		85.753,57	(350,02)
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		(113.010,25)	(27.127,75)
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5,68	5,68
F.	GRYNASIS TURTAS		500,01	(272,12)
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		500,01	(272,12)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		500,01	(272,12)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		24.601,23	(70.346,08)

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)

Trakų suaugusiųjų mokyimo centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

303085806, Birutės g. 42, Trakai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. rugsėjo 30 d.

Nr.

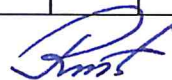
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		528.177,67	443.013,88
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		526.377,67	439.413,88
I.1.	Iš valstybės biudžeto		478.458,71	402.945,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		47.569,28	36.293,52
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		349,68	174,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.800,00	3.600,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.800,00	3.600,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		527.677,66	443.286,00
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		512.052,48	430.642,81
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3.030,71	1.865,40
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		547,58	679,35
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		1.015,74	
VI	KVALIFIKACIJOS KĖJIMO		1.735,00	757,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18,72	1.317,88
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			1.680,00
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		8.730,33	5.254,48
XIV	KITOS		547,10	1.089,08
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		500,01	(272,12)
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 KETIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		500,01	(272,12)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		500,01	(272,12)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



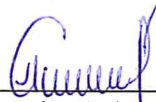
(parašas)

Loreta Ruškevičiūtė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Inga Grišienė

(vardas ir pavardė)