



TRAKŲ GIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Birutės 44, 21114 Trakai, tel. / faks. (8 528) 55 670, el. p. tvm.trakai@gmail.com,
www.vidurine.trakai.lm.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 290665350.

Trakų rajono savivaldybės administracijos
ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriui

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 2022 METŲ RUGSĖJO 30 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-10-20 Nr. 09-30
Trakai

I SKYRIUS

BENDROJI DALIS

1. Trakų gimnazija užregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 1994m. rugsėjo 15d., veiklos adresas Birutės g. 44, Trakai, identifikavimo kodas 290665350.
2. Įstaiga nėra PVM mokėtoja.
3. Įstaigos steigėjas yra Trakų rajono savivaldybės Taryba.
4. Įstaiga yra ne pelno siekianti, savivaldybės biudžetinė įstaiga.
5. Ataskaitinis laikotarpis: 2022 m. pradžia - liepa 1 d., pabaiga – rugsėjis 30 d.
6. Trakų gimnazija kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.
7. Įstaigos buhalterinę apskaitą tvarko įstaigos apskaitos skyriaus darbuotojas.
8. Finansinės veiklos kontrolę vykdo steigėjo auditoriai.
9. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 61 darbuotojas.
10. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais – eurai.

II SKYRIUS

APSKAITOS POLITIKA

11. Trakų gimnazijos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Gimnazija, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Gimnazija, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

12. Gimnazijos apskaita tvarkoma taikant dvejetainį įrašą.

13. Trakų gimnazijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

14. Finansinės ataskaitos parengtos pagal VSAFAS reikalavimus.

15. Trakų gimnazijos tarpinį (1 ketvirčio) finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- Finansinės būklės ataskaita;
- Veiklos rezultatų ataskaita;
- Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

III SKYRIUS PASTABOS

16. 2022 m. rugsėjo 30 d. gimnazijos nematerialiojo turto likutinė vertė yra 3914,04 Eur.

17. 2022 m. rugsėjo 30 d. finansinėse ataskaitose parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 513023,99 eurai. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir sukauptą nusidėvėjimą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama lentelėje:

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2022-06-30, Eur	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2022-09-30, Eur
Negyvenamieji pastatai	685031,57	276781,64
Infrastruktūros ir kiti statiniai	13231,29	13231,29
Mašinos ir įrenginiai	59668,38	20906,48
Transporto priemonės	83675,50	72351,28
Baldai ir biuro įranga	65558,41	17797,25

18. Trumpalaikiam turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai. Straipsnyje „Atsargos“ – 10726,98 Eur - ataskaitinio laikotarpio pabaigoje maisto pr. likutis – 1042,37 Eur, kuro likutis – 76,86 Eur, nepanaudotos medžiagos 273,48 Eur, neatiduotas naudoti ūkinis inventorių 9334,27 Eur.

19. Per vienus metus gautinos sumos sudaro 136116,00 Eur iš jų:

- Gautinos sumos už išlaikymą švietimo įstaigose (tėvų įmokos) – 1611,00 Eur;
- Sukauptos gautinos sumos – 134505,00 Eur

20. Piniginių lėšų likutį 32249,40 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai bankų sąskaitose.

21. Ilgalaikiai atidėjiniai sudaro 16023,44 Eur

22. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 134022,07 Eur;

- Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 10483,6716 Eur
- Mokėtinos sumos darbuotojams sudaro 79342,80 Eur
- Sukauptos mokėtinos sumos sudaro 44195,60 Eur

23. Trakų gimnazijos pagrindinės veiklos pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 908737,02 Eur iš jų: finansavimo pajamos – 897647,58 Eur, pagrindinės veiklos kitos pajamos – 11089,44 Eur.

24. Grynasis einamųjų metų perviršį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 3472,00 Eur.

25. Trakų gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 912209,02 Eur : iš jų

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Darbo užmokesčio ir soc. draudimo	701369,60
2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	23025,28
3.	Kom. paslaugų ir ryšių	65380,33
4.	Komandiruočių	
5.	Transporto	12889,99
6.	Kvalifikacijos kėlimo	3695,00
7.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	80403,20
8.	Kitų paslaugų	25445,62

Direktorius

Vyr. buhalterė



Marian Kuzborski

Valentina Traskovskaja

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

Trakų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290665350, Birutės 44, Trakai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M.rugsėjo 30D. DUOMENIS**

2022 m.spalio 20d. Nr. FB-3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		510 011,25	530 937,61
I.	Nematerialusis turtas		3 914,04	3 914,04
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3 914,04	3 914,04
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		506 097,21	527 023,57
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		408 249,93	413 387,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		38 761,90	41 098,10
II.6	Transporto priemonės		11 324,22	20 617,44
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		47 761,16	47 432,04
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			4 488,50
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		179 092,38	112 270,93
I.	Atsargos		10 726,98	17 259,52
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		10 726,98	17 259,52
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		136 116,00	59 418,79
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1 611,00	1 858,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos		134 505,00	57 560,04
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		32 249,40	35 592,62
	IŠ VISO TURTO:		689 103,63	643 208,54
D.	FINANSAVIMO SUMOS		533 821,51	556 625,95
I.	Iš valstybės biudžeto		15 178,11	16 096,31
II.	Iš savivaldybės biudžeto		478 907,84	492 471,48
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		24 757,40	33 990,27
IV.	Iš kitų šaltinių		14 978,16	14 067,89
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		150 045,51	77 873,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		16 023,44	16 023,44
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		16 023,44	16 023,44
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		134 022,07	61 850,54
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		10 483,67	17 654,94
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		79 342,80	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		44 195,60	44 195,60
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5 236,61	8 708,61
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5 236,61	8 708,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(3 472,00)	3 201,54
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8 708,61	5 507,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		689 103,63	643 208,54

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Marian Kuzborski

(vardas ir pavardė)

Valentina Traskovskaja

(vardas ir pavardė)

Trakų gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290665350, Birutės 44, Trakai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS
2022 m.spalio 20d. Nr. VRA-3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		908 737,02	658 762,27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		897 647,58	648 239,29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		509 483,87	415 038,03
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		325 561,15	225 976,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		62 602,56	7 225,14
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11 089,44	10 522,98
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11 089,44	10 522,98
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		912 209,02	659 194,72
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		701 369,60	576 050,20
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		23 025,28	17 014,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		65 380,33	37 048,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		12 889,99	10 055,43
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3 695,00	768,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		80 403,20	15 368,83
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		25 445,62	2 889,36
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 472,00)	(432,45)
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(3 472,00)	(432,45)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 472,00)	(432,45)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Marian Kuzborski

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

Valentina Traskovskaja