



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 2023 METŲ KOVO 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-04-21 Nr. 03-31
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: 2023 m. pradžia - sausio 1 d., pabaiga – kovo 31 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 59 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 dvejybinių įrašų.

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. 2023 m. kovo 31 d. gimnazijos nematerialiojo turto likutinė vertė yra 5620,96 Eur.
17. 2023 m. kovo 31 d. finansinėse ataskaitose parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 516546,88 eurais. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir sukauptą nusidėvėjimą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama lentelėje:

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2023-03-31, Eur	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2023-03-31, Eur
Negyvenamieji pastatai	685031,57	279635,84
Infrastruktūros ir kiti statiniai	12247,16	12247,16
Mašinos ir įrenginiai	47894,79	10703,38
Baldai ir biuro įranga ir kt. ilgalaikis turtas	84968,19	17866,74
Transporto priemonės	83675,50	76969,50

18. Trumpalaikiam turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai. Straipsnyje „Atsargos“ – 2945,97 Eur - ataskaitinio laikotarpio pabaigoje maisto pr. likutis – 2841,17 Eur, kuro likutis – 104,80 Eur .

19. Per vienus metus gautinos sumos sudaro 161656,79 Eur iš jų:
- Gautinos sumos už išlaikymą švietimo įstaigose (tėvų įmokos) – 2253,25 Eur;
 - Sukauptos gautinos sumos – 151933,66 Eur

20. Piniginių lėšų likutį 7469,88 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

21. Ilgalaikiai atidėjiniai sudaro 42593,20 Eur

22. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 133047,33 Eur;

- Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 13190,92 Eur
- Mokėtinos sumos darbuotojams sudaro 86307,35 Eur
- Sukauptos mokėtinos sumos sudaro 33549,06 Eur

23. Trakų gimnazijos pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 325413,23 Eur iš jų: finansavimo pajamos – 315416,64 Eur, pagrindinės veiklos kitos pajamos – 9996,59 Eur.

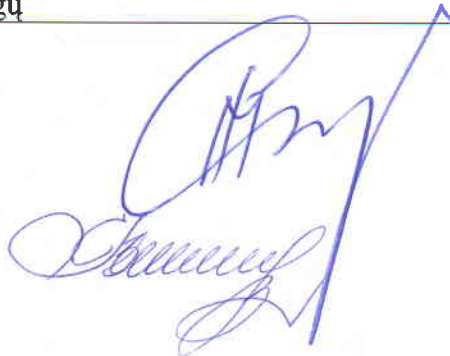
24. Grynasis einamųjų metų perviršį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 990,61 Eur.

25. Trakų gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 287845,37 Eur : iš jų

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Darbo užmokesčio ir soc. draudimo	364953,52
2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	4583,90
3.	Kom. paslaugų ir ryšių	29368,54
4.	Komandiruočių	0,00
5.	Transporto	8778,64
6.	Kvalifikacijos kėlimo	3712,99
7.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	9440,68
8.	Kitų paslaugų	3584,35

Direktorius

Vyr. buhalterė



Marian Kuzborski

Valentina Traskovskaja

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

290665350, Trakų r. sav. Trakų m. Birutės g. 44

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

Trakų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. balandžio 21 d. Nr. FB-1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		522 167,84	522 623,36
I.	Nematerialusis turtas		5 620,96	5 882,46
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		5 620,96	5 882,46
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		516 546,88	516 740,90
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		405 395,73	406 537,41
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		37 343,70	37 911,02
II.6.	Transporto priemonės		6 706,00	8 226,48
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		67 101,45	64 065,99
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		164 602,76	78 745,78
I.	Atsargos		2 945,97	17 642,20
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 945,97	17 642,20
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			6 534,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		161 656,79	43 314,04
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, turtą, paslaugas		2 253,25	1 530,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		151 933,66	38 718,10
III.6.	Kitos gautinos sumos			3 065,94
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 469,88	11 255,54
	IŠ VISO TURTO:		686 770,60	601 369,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS		520 213,15	527 092,56
I.	Iš valstybės biudžeto		10 219,01	12 353,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto		493 247,67	495 856,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6 243,47	8 348,87
IV.	Iš kitų šaltinių		10 503,00	10 533,33
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		175 640,53	84 350,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		42 593,20	42 593,20
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		42 593,20	42 593,20
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		133 047,33	41 757,07
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		13 190,92	8 188,01
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		86 307,35	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		33 549,06	33 549,06
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			20,00
F.	GRYNASIS TURTAS		(9 083,08)	(10 073,69)
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(9 083,08)	(10 073,69)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		990,61	(18 782,30)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(10 073,69)	8 708,61
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		686 770,60	601 369,14

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Vyr.buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2023 m. balandžio 21d. Nr. VRA-1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		325 413,23	286 210,61
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		315 416,64	281 957,67
I.1.	Iš valstybės biudžeto		189 183,69	161 451,70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		120 139,52	115 570,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 093,43	4 935,10
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9 996,59	4 252,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9 996,59	4 252,94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		324 422,62	287 845,37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		264 953,52	224 031,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 583,90	6 414,04
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		29 368,54	38 874,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		8 778,64	4 493,46
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3 712,99	415,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9 440,68	12 203,20
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 584,35	1 414,06
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		990,61	(1 634,76)
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 KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		990,61	(1 634,76)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		990,61	(1 634,76)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Vyr. buhalterė

(parašas)

Marian Kuzborski

(vardas ir pavardė)

Valentina Traskovskaja