



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 BIRŽELIO 30 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-07-20 Nr. 06-30
Trakai

ISKYRIUS

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 - balandžio 1 d., pabaiga – birželio 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 59 darbuotojas.
10. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginais vienetais – eurais.

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 (2 ketvirčio) finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

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

III SKYRIUS PASTABOS

16. 2023 m. birželio 30 d. gimnazijos nematerialiojo turto likutinė vertė yra 5359,46 Eur.

17. 2023 m. birželio 30 d. finansinėse ataskaitose parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 512045,06 eurai. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir sukauptą nusidėvėjimą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama lentelėje:

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2023-06-30, Eur	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2023-06-30, Eur
Negyvenamieji pastatai	685031,57	280777,52
Infrastruktūros ir kiti statiniai	12247,16	12247,16
Mašinos ir įrenginiai	47894,79	11117,41
Baldai ir biuro įranga ir kt.ilgalaikis turtas	84968,19	19139,08
Transporto priemonės	83675,50	78489,98

18. Trumpalaikiam turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai. Straipsnyje „Atsargos“ – 12375,15 Eur - ataskaitinio laikotarpio pabaigoje maisto pr. likutis – 2845,97 Eur, kuro likutis – 86,35 Eur, žaliavos, medžiagos, inventorių – 9442,83 Eur.

19. Per vienus metus gautinos sumos sudaro 62809,41 Eur iš jų:

- Gautinos sumos už išlaikymą švietimo įstaigose (tėvų įmokos) – 2464,25 Eur;
- Sukauptos gautinos sumos – 55966,82 Eur

20. Piniginių lėšų likutį 4378,34 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai bankų sąskaitose.

21. Ilgalaikiai atidėjiniai sudaro 42593,20 Eur

22. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 46329,98 Eur;

- Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 12780,92 Eur
- Mokėtinos sumos darbuotojams sudaro 0,00 Eur
- Sukauptos mokėtinos sumos sudaro 33549,06 Eur

23. Trakų gimnazijos pagrindinės veiklos pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 726520,69 Eur iš jų: finansavimo pajamos – 711509,08 Eur, pagrindinės veiklos kitos pajamos – 15011,61 Eur.

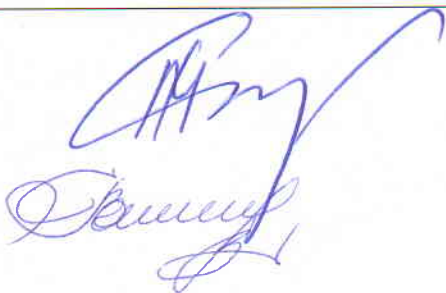
24. Grynasis einamųjų metų perviršį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 549,46 Eur.

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	634033,28
2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	10167,80
3.	Kom. paslaugų ir ryšių	38254,20
4.	Komandiruočių	0,00
5.	Transporto	13913,15
6.	Kvalifikacijos kėlimo	3940,99
7.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	19989,62
8.	Kitų paslaugų	5672,19

Direktorius

Vyr. buhalterė



Marian Kuzborski

Valentina Traskovskaja

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. Liepos 20 d. Nr. FB-2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		517 404,52	522 623,36
I.	Nematerialusis turtas		5 359,46	5 882,46
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		5 359,46	5 882,46
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		512 045,06	516 740,90
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		404 254,05	406 537,41
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		36 776,38	37 911,02
II.6.	Transporto priemonės		5 185,52	8 226,48
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		65 829,11	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		75 184,56	78 745,78
I.	Atsargos		12 375,15	17 642,20
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		12 375,15	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		62 809,41	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, turta, paslaugas		2 464,25	1 530,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		55 966,82	38 718,10
III.6.	Kitos gautinos sumos			3 065,94
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 378,34	11 255,54
	IŠ VISO TURTO:		592 589,08	601 369,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS		513 190,13	527 092,56
I.	Iš valstybės biudžeto		9 585,51	12 353,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto		490 638,43	495 856,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8 846,47	8 348,87
IV.	Iš kitų šaltinių		4 119,72	10 533,33
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		88 923,18	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		46 329,98	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		12 780,92	8 188,01
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		33 549,06	33 549,06
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			20,00
F.	GRYNASIS TURTAS		(9 524,23)	(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		(9 524,23)	(10 073,69)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		549,46	(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:		592 589,08	601 369,14

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Vyr.buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023m. Liepos 20d. Nr. VRA-2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		726 520,69	510 003,38
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		711 509,08	505 907,13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		460 304,12	336 737,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		244 590,43	164 944,54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 614,53	4 224,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15 011,61	4 096,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15 011,61	4 096,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		725 971,23	506 380,08
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		634 033,28	430 472,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10 167,80	11 372,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		38 254,20	29 934,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		13 913,15	2 087,43
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3 940,99	1 880,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19 989,62	27 568,83
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 672,19	3 064,57
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		549,46	3 623,30
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		549,46	3 623,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		549,46	3 623,30
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