



TRAKŲ VYTAUTO DIDŽIOJO GIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Birutės g. 48, 21114 Trakai, tel./faks. (0 528) 55676, el. p. rastine@vtdz.trakai.lm.lt

Internetinis puslapis www.tvdg.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190667368

Trakų rajono savivaldybės administracijos
Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriui

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 2025 METŲ BIRŽELIO 30 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025-07-21 Nr. 3-31-18

Trakai

BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.
2. Ataskaitinis laikotarpis: ataskaitinis laikotarpis prasideda 2025 metų sausio mėn. 1 dieną ir baigiasi 2025 m. birželio mėn. 30 dieną.
3. Informacia apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus: gimnazija kontroliuojamų, asocijuotų subjektų neturi.
4. Informacia apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetų: įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.
5. Informacia apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį: ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 103 darbuotojai.

APSKAITOS POLITIKA

Trakų Vytauto Didžiojo gimnazijos finansinės atskaitos 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“. Gimnazijos apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašų. Gimnazijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinės atskaitos parengtos pagal VSAFAS reikalavimus.

Trakų Vytauto Didžiojo gimnazijos tarpinį (II ketvirčio) finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios atskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

PASTABOS

1. 2025 m. birželio 30 d. nematerialiojo turto likutinė vertė sudaro 5.237,03€.
2. 2025 m. birželio 30 d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sudaro 2.495.398,88€, tai:
 - Kiti pastatai – 1.866.955.00€;
 - Kitos mašinos ir įrengimai – 66.721,65€;
 - Transporto priemonės – 1.390,53€;
 - Baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis mat. turtas – 560.331,70€.
3. Trumpalaikiam turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai. Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 8.411,78€. Iš jų:
 - Maisto produktai 880,14€;
 - Žaliavos ir medžiagos 7.531,64€.
 Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3.730.56€. Iš jų:
 - Mokėjimas už baldus pagal projektą Tūkstantmečio mokykla II 3603,57€;
 - Išankstinis mokėjimas už maisto produktus 126,99€.
 Per ataskaitinį laikotarpį gautinos sumos sudaro 228.598,69€.
 Piniginių lėšų likutis gimnazijos bankų sąskaitose sudarė 12.494,37€:
 - LT404010051005640420 a/s liko 61,15€, tai e-maitinimas administruojamos lėšos;
 - LT904010051003849288 a/s iš valgyklos kasos įneštos pajamos sudarė 6.758,41€;
 - LT35401004270050139 a/s liko 501,31€, tai projekto Tūkstantmečio mokykla II lėšos;
 - LT514010042700050142 a/s buvo 5.173,50€, tai savivaldybės lėšos skirtos mokinių nemokamam maitinimui.
4. Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2.497.809,36€.
5. Ilgalaikiai įsipareigojimai sudaro 69.406,81€, tai atidėjiniai.
6. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 166.696,59€:
 - Tiekėjams mokėtinos sumos 7.004,65€;
 - Mokėtinos sumos darbuotojams sudaro 68.553,42€;
 - Sukauptos mokėtinos sumos sudaro 91.138,52€;
7. Trakų Vytauto Didžiojo gimnazijos pagrindinės veiklos pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 2.146.950,84€. Iš jų:
 - Finansavimo pajamos 2.127.318,69€;
 - Pagrindinės veiklos kitos pajamos 19.632,15€.
8. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos deficitas sudaro -33.391,74€.
9. Trakų Vytauto Didžiojo gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 2.180.342,58€. Iš jų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, €
1.	Darbo užmokesčio ir soc. draudimo	1.979.638,96
2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	55.464,34
3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	44.636,27

4.	Komandiruočių	2.696,96
5.	Kvalifikacijos kėlimo	2.321,00
6.	Nuvertėjimo nurašytų sumų	25.283,99
7.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	39.110,65
8.	Kitų paslaugų	31.190,41

Direktorius

Vyr. buhalterė

Jolanta Martyncevienė

Sigita Michailovskienė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2025 m. liepos 22 d. Nr. II

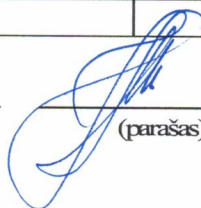
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2 146 950,84	1 811 163,67
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2 127 318,69	1 791 547,98
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 778 142,67	1 492 794,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		322 916,45	276 475,47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		25 964,92	17 426,77
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		294,65	4 851,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19 632,15	19 615,69
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19 632,15	19 615,69
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		2 180 342,58	1 815 597,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 979 638,96	1 689 407,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		55 464,34	32 758,66
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		44 636,27	37 240,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2 696,96	2 777,10
V.	TRANSPORTO			3 684,53
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2 321,00	649,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		25 283,99	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		39 110,65	32 018,09
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		31 190,41	17 063,16
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(33 391,74)	(4 434,07)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KETIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(33.391,74)	(4.434,07)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(33.391,74)	(4.434,07)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

JOLANTA
MARTYNCEVIENĖ

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Sigita Michailovskienė

(vardas ir pavardė)

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

190667368, Trakų r. sav. Trakų m. Birutės g. 48

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

Trakų Vytauto Didžiojo gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2025 m. birželio 30 d. Nr. II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.500.635,91	2.539.266,24
I.	Nematerialusis turtas		5.237,03	7.254,25
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		5.237,03	7.254,25
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2.495.398,88	2.532.011,99
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.866.955,00	1.882.980,34
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mšinos ir įrenginiai		66.721,65	72.610,15
II.6	Transporto priemonės		1.390,53	2.581,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		249.528,65	269.890,05
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		310.803,05	303.950,16
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		253.235,40	193.017,83
I.	Atsargos		8.411,78	19.953,45
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		8.411,78	19.953,45
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		3.730,56	1.743,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos		228.598,69	164.546,66
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		803,85	3.645,95
III.5	Sukauptos gautinos sumos		227.794,84	160.546,74
III.6	Kitos gautinos sumos			353,97
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		12.494,37	6.773,75
	IŠ VISO TURTO		2.753.871,31	2.732.284,07
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.497.809,36	2.517.228,00
I.	Iš valstybės biudžeto		837.577,39	846.022,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.007.539,58	1.010.919,33
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		648.253,29	655.737,48
IV.	Iš kitų šaltinių		4.439,10	4.549,10
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		236.103,40	161.705,78
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		69.406,81	69.406,81
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		69.406,81	69.406,81
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		166.696,59	92.298,97
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		7.004,65	1.160,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		68.553,42	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		91.138,52	91.138,52
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		19.958,55	53.350,29
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		19.958,55	53.350,29
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(28.651,69)	4.740,05
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		48.610,24	48.610,24
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.753.871,31	2.732.284,07

Direktorius

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

(parašas)

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

JOLANTA
MARTYNCEVIENĖ

(vardas ir pavardė)

Sigita Michailovskienė

(vardas ir pavardė)