



TRAKŲ VYTAUTO DIDŽIOJO GIMNAZIJA

Budžetinė įstaiga, Birutės 48, 21114 Trakai, tel. / faks. (8 528) 55 676, 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 2023 METŲ BIRŽELIO 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-07-20 Nr. 2
Trakai

ISKYRIUS

BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.
2. Ataskaitinis laikotarpis: Ataskaitinis laikotarpis prasideda 2023 m. sausio 1 d. ir baigiasi 2023 m. birželio 30 d.
3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus: įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.
4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus: įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.
5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį: įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 97 darbuotojai.

ISKYRIUS

APSKAITOS POLITIKA

Trakų Vytauto Didžiojo 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“. Gimnazijos apskaita tvarkoma taikant dvejetainį įrašą. Gimnazijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinės ataskaitos parengtos pagal VSAFAS reikalavimus.

Trakų Vytauto Didžiojo gimnazijos tarpinį (1 ketvirčio) finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

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

III SKYRIUS PASTABOS

1. 2023 m. birželio 30 d. nematerialiojo turto likutinė vertė sudaro 500,00 eurų.
2. 2023 m. birželio 30 d. ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2056738,59 €, tai:
Kiti pastatai –1926715,92 €
Kitos mašinos ir įrengimai – 91372,23 €
Transporto priemonės - 6153,57 €
Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis mat. turtas – 32496,87 €.

3. Trumpalaikiam turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai.

Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 11065,85 €

- Iš jų: maisto produktai 444,45 €
- žaliavo ir medžiagos 10572,95 €
- kuras 48,45 €

Išankstiniai apmokėjimai sudarė 3239,81 €

Per vienus metus gautinos sumos sudaro 116431,37 €

Piniginių lėšų likutis 15745,52 eurais, tai pinigai bankų sąskaitose.

4. Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2039930,32 €.

5. Ilgalaikiai įsipareigojimai sudaro 50812,49 €, tai atidėjiniai.

6. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 89526,41 €.

- Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 4583,08 €.

- Mokėtinos sumos darbuotojams sudaro 35826,77 €.

- Sukauptos mokėtinos sumos sudaro 49038,37 €.

-Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 78,19 €.

7. Trakų Vytauto Didžiojo gimnazijos pagrindinės veiklos pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1495245,56 eurais.

Iš jų: finansavimo pajamos – 1481353,12 €

pagrindinės veiklos kitos pajamos – 13892,44 €.

8. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai deficitai sudaro – 2838,42 €.

9. Trakų Vytauto Didžiojo gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1498083,98 eurais :

Iš jų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Darbo užmokesčio ir soc. draudimo	1379951,28
2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	29506,13
3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	43803,84
4.	Komandiruočių	1625,15
5.	Transporto	9441,55

6.	Kvalifikacijos kėlimo	3141,00
7.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	17794,89
8.	Kitų paslaugų	12820,14

Direktorius

Vyr. buhalterė



Jolanta Martynceviene

Anelė Sadzevičienė

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. liepos 20 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.495.245,56	1.342.664,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.481.353,12	1.332.399,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.227.501,13	1.091.736,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		245.739,26	221.745,38
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6.557,41	18.598,73
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.555,32	318,85
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13.892,44	10.265,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13.892,44	10.265,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.498.083,98	1.341.800,08
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.379.951,28	1.217.964,55
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		29.506,13	45.338,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		43.803,84	42.071,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.625,15	2.272,37
V.	TRANSPORTO		9.441,55	8.182,60
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3.141,00	2.332,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			332,41
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17.794,89	12.579,98
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12.820,14	10.724,82
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(2.838,42)	864,55
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 KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(2.838,42)	864,55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(2.838,42)	864,55
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 (buhalteris))

(parašas)

Anelė Sadzevičienė

(vardas ir pavardė)

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

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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. liepos 20 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.057.238,59	2.085.038,13
I.	Nematerialusis turtas		500,00	
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		500,00	
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2.056.738,59	2.085.038,13
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1.926.715,92	1.942.705,26
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		91.372,23	97.780,09
II.6.	Transporto priemonės		6.153,57	7.344,33
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		32.496,87	37.208,45
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		146.482,55	116.317,70
I.	Atsargos		11.065,85	10.041,85
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11.065,85	10.041,85
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		3.239,81	2.714,89
III.	Per vienus metus gautinos sumos		116.431,37	94.152,19
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		(4,35)	250,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		116.435,72	93.902,19
III.6.	Kitos gautinos sumos			

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		15.745,52	9.408,77
	IŠ VISO TURTO:		2.203.721,14	2.201.355,83
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.039.930,32	2.065.578,56
I.	Iš valstybės biudžeto		487.163,71	496.629,62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		884.372,35	892.721,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		664.912,05	671.469,46
IV.	Iš kitų šaltinių		3.482,21	4.757,53
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		140.338,90	109.486,93
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		50.812,49	50.812,49
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		50.812,49	50.812,49
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		89.526,41	58.674,44
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		4.583,08	9.513,67
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		35.826,77	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		49.038,37	49.038,37
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		78,19	122,40
F.	GRYNASIS TURTAS		23.451,92	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(2.838,42)	26.290,34
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(2.838,42)	(12.939,18)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		26.290,34	39.229,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.203.721,14	2.201.355,83

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

JOLANTA
MARTYNCEVIENĖ

Vyr.buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Anelė Sadzevičienė
(vardas ir pavardė)

Trakų Vytauto Didžiojo gimnazija, 190667368

(Istaigos pavadinimas, kodas)

Trakų rajono savivaldybės Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyrius, Vytauto g. 33, Trakai

(Finansuojančios institucijos pavadinimas, adresas)

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ

2023 m. Nr. 2

birželio 30 d.

(data)

(sudarymo vieta)

Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukauptų finansavimo pajamų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
141 Ugdymo reikmėms finansuoti						
1	141 Ugdymo reikmėms finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.E	09.02.02.01.	07.010108	96.153,82
2	141 Ugdymo reikmėms finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.02.02.01.	07.010108	1.788,07
3	141 Ugdymo reikmėms finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	09.02.02.01.	07.010108	1.574,29
Iš viso pagal (07.010108)						99.516,18
1453 Mokyklų mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti						
4	1453 Mokyklų mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.E	09.02.02.01.	07.010108	357,12
5	1453 Mokyklų mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.02.02.01.	07.010108	5,18
Iš viso pagal (07.010108)						362,30
151 Savivaldybės biudžeto						
6	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.E	09.02.02.01.	07.010108	36.816,54
7	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.02.02.01.	07.010108	556,90
8	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.05.	09.02.02.01.	07.010108	178,01
9	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.06.	09.02.02.01.	07.010108	727,90
10	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.11.	09.02.02.01.	07.010108	78,19
11	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.20.	09.02.02.01.	07.010108	1.614,85
12	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	09.02.02.01.	07.010108	169,60
Iš viso pagal (07.010108)						40.141,99
Iš viso:						140.020,47

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota gautinų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
Iš viso:						

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota gautų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
----------	----------------------	----------------------------	--------------------------------------	--------------------	----------	-----------

141 Ugdymo reikmėms finansuoti

1	141 Ugdymo reikmėms finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.E	09.02.02.01.	07.010108	1.155.796,92
2	141 Ugdymo reikmėms finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.02.02.01.	07.010108	16.928,85
3	141 Ugdymo reikmėms finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.16.	09.02.02.01.	07.010108	3.504,00
4	141 Ugdymo reikmėms finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.21.	09.02.02.01.	07.010108	1.601,39
5	141 Ugdymo reikmėms finansuoti	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	09.02.02.01.	07.010108	981,27
6	141 Ugdymo reikmėms finansuoti	Ilgalaikiam turtui	3.1.1.5.1.1.	09.02.02.01.	07.010108	1.206,59
Iš viso pagal (07.010108)						1.180.019,02

1453 Mokyklų mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti

7	1453 Mokyklų mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.E	09.02.02.01.	07.010108	3.687,34
8	1453 Mokyklų mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.02.02.01.	07.010108	53,10
9	1453 Mokyklų mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	09.02.02.01.	07.010108	1.375,71
Iš viso pagal (07.010108)						5.116,15

151 Savivaldybės biudžeto

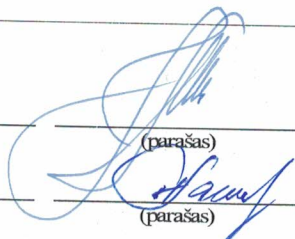
10	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.E	09.02.02.01.	07.010108	164.012,31
11	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	09.02.02.01.	07.010108	2.456,96
12	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.05.	09.02.02.01.	07.010108	876,53
13	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.06.	09.02.02.01.	07.010108	8.153,07
14	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.11.	09.02.02.01.	07.010108	1.186,16
15	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.20.	09.02.02.01.	07.010108	48.562,26
16	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.21.	09.02.02.01.	07.010108	764,45
17	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	09.02.02.01.	07.010108	8.067,70
18	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.7.3.1.1.1.	09.02.02.01.	07.010108	858,63
Iš viso pagal (07.010108)						234.938,07
Iš viso:						1.420.073,24

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota grąžintinų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
Iš viso:						

Direktorius
(pareigos)

Vyr. buhalterė
(pareigos)


(parašas)

JOLANTA MARTYNCEVIENĖ

(vardas, pavardė)

Anelė Sadzevičienė

(vardas, pavardė)