

TRAKŲ PRADINĖ MOKYKLA

2024 METŲ 1 KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-04-20 Nr. S-1

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

1. Trakų pradinė mokykla užregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 1998 m. liepos 1 d., veiklos adresas Birutės g 42, Trakai, identifikavimo kodas 195003677.
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: 2024 m. pradžia - sausio 1 d., pabaiga – kovo 30 d.
6. Trakų pradinė mokykla 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 62 darbuotojai.
10. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – eurai.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

11. Trakų pradinė mokyklos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Trakų pradinė mokykla, 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. Trakų pradinė mokykla, 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 pradinė mokykla finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.
14. Finansinės ataskaitos parengtos pagal VSAFAS reikalavimus.
15. Trakų pradinė mokykla tarpinį (3 ketvirčio) finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:
 - Finansinės būklės ataskaita;
 - Veiklos rezultatų ataskaita;
 - Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

III SKYRIUS PASTABOS

16. 2024 m. kovo 30 d. Trakų pradinė mokyklos nematerialiojo turto likutinė vertė yra 0,0 Eur.

17. 2024 m. kovo 30 d. finansinėse ataskaitose parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 1968207,20 eurai. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir sukauptą nusidėvėjimą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama lentelėje:

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2024-03-31 d., Eur	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per 2024 m. 1 ketv. Eur
Negyvenamieji pastatai	1 947 739,90	5574,72
Baldai ir biuro įranga	10 756,38	1307,73
Transporto priemonės	18 195,88	1605,51

18. Trumpalaikiam turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai. Straipsnyje „Atsargos“ –21263,71 Eur - ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kuro likutis,

20. Per vienus metus gautinos sumos sudaro 57561,26 Eur iš jų - Sukauptos gautinos sumos Eur.

21. Piniginių lėšų likutį 40301,14 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai bankų sąskaitose.

22. Ilgalaikių įsipareigojimų Trakų pradinė mokykla neturi.

23. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 6190,37 Eur;

- Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 0,00 Eur

- Mokėtinos sumos darbuotojams sudaro 6190,37 Eur.

24. Trakų pradinė mokykla pagrindinės veiklos pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 396765,36 Eur iš jų: finansavimo pajamos – 392055,36 Eur, pagrindinės veiklos kitos pajamos – 4710,00 Eur.

25. Grynasis einamųjų metų perviršį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 0,00 Eur.

26. Trakų pradinės mokyklos pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 396765,37 Eur : iš jų

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Darbo užmokesčio ir soc. draudimo	356016,29
2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	8550,84
3.	Kom. paslaugų ir ryšių	22187,63
4.	Komandiruočių	0
5.	Transporto	1966,76
6.	Kvalifikacijos kėlimo	1596,43
7.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	0
8.	Kitų paslaugų	6447,42

Direktorė

Dalia Šidlauskienė

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

195003677, Trakų r. sav. Trakų m. Birutės g. 42

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

Trakų pradinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024 m. balandžio 20 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 976 692,16	2 036 545,65
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 976 692,16	2 036 545,63
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 947 739,90	2 008 295,61
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės		18 195,88	19 807,84
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		10 756,38	8 442,18
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		119 126,11	83 326,13
I.	Atsargos			200,54
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		21 263,71	
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		57 561,26	49 846,98
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			
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		57 561,26	47 282,06
III.6.	Kitos gautinos sumos			2 564,92
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		40 301,14	31 478,61

	IŠ VISO TURTO:		2 095 818,27	2 119 871,76
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 103 970,96	2 112 428,47
I.	Iš valstybės biudžeto		803 769,12	806 811,42
II.	Iš savivaldybės biudžeto		778 395,39	782 339,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		521 806,45	523 278,01
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		6 190,37	57 171,36
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6 190,37	57 171,36
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			
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6 190,37	57 171,36
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			22,26
F.	GRYNASIS TURTAS		(14 343,06)	(35 923,09)
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(14 343,06)	(14 343,06)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			35 265,01
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(14 434,06)	(49 608,07)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 095 818,27	2 119 871,76

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

 Vyr. buhalterė
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

 (parašas)

 Dalia Šidlauskienė
 (vardas ir pavardė)

 Gelena Karpovičienė
 (vardas ir pavardė)

Trakų pradinė mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195003677, Trakų r. sav. Trakų m. Birutės g. 42

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2024 m. balandžio 20 d. Nr. 1
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		396 765,36	1 618 728,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		392 055,36	1 582 728,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		230 938,77	994 191,87
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		159 614,58	571 006,75
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 471,56	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		30,45	17 529,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4 710,00	36 000,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(396 765,37)	(1 583 463,04)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(356 016,29)	(1 311 310,00)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(8 550,84)	(25 624,77)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(22 187,63)	(74 300,00)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(1 966,76)	(7 700,00)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1 596,43)	(8 200,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			(95 421,79)
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(6 447,42)	(60 906,48)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			35 265,01
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			35 266,01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			35 266,01
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

vyr. buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Dalia Šidlauskienė
(vardas ir pavardė)

Gelena Karpovičienė
(vardas ir pavardė)