

TRAKŲ PRADINĖ MOKYKLA

2024 METŲ 2 KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-07-20 Nr. S-2

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 – birželio 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 piniginiiais 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. birželio 30 d. Trakų pradinė mokykla nematerialiojo turto likutinė vertė yra 0,00 Eur.

17. 2024 m. birželio 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 2024-06-30 d., Eur	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per 2024 m. 2 ketv. Eur
Negyvenamieji pastatai	1942165,18	5574,72
Baldai ir biuro įranga	9448,65	1307,73
Transporto priemonės	16593,37	1605,51

18. Trumpalaikiam turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai. Straipsnyje „Atsargos“ –29856,00 Eur.

20. Per vienus metus gautinos sumos sudaro 117263,62 Eur iš jų - Sukauptos gautinos sumos 52931,95 Eur. ir gautinos finansavimo sumos 124331,67 eur.

21. Piniginių lėšų likutį 56226,03 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai bankų sąskaitose.

22. Ilgalaikių įsipareigojimų Trakų pradinė mokykla neturi.

23. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 124331,67 Eur;

- Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 0,00 Eur

- Mokėtinos sumos darbuotojams sudaro 124331,67 Eur.

24. Trakų pradinė mokykla pagrindinės veiklos pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 735428,59 Eur iš jų: finansavimo pajamos – 718566,04 Eur, pagrindinės veiklos kitos pajamos – 16862,55 Eur.

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

26. Trakų pradinės mokyklos pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 735428,58 Eur : iš jų

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Darbo užmokesčio ir soc. draudimo	646557,35
2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	16975,92
3.	Kom. paslaugų ir ryšių	36503,20
4.	Komandiruočių	0
5.	Transporto	4700
6.	Kvalifikacijos kėlimo	4448,43
7.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	2600,40
8.	Kitų paslaugų	23643,28

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. liepos 20 d. Nr. 2


(data)

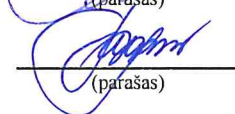
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 968 207,20	2 036 545,65
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 968 207,20	2 036 545,63
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 942 165,18	2 008 295,61
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės		16 593,37	19 807,84
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		9 448,65	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		263 345,65	83 326,13
I.	Atsargos			200,54
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		29 856,00	
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		177 263,62	49 846,98
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		124 331,67	
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		52 931,95	47 282,06
III.6.	Kitos gautinos sumos			2 564,92
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		56 226,03	31 478,61
	IŠ VISO TURTO:		2 231 552,85	2 119 871,76
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 121 564,24	2 112 428,47
I.	Iš valstybės biudžeto		821 362,40	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		124 331,67	57 171,36
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		124 331,67	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		124 331,67	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			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 231 552,85	2 119 871,76

 (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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. spalio 10 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 088 268,32	1 618 728,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 068 590,77	1 582 728,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		642 549,09	994 191,87
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		422 536,99	571 006,75
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 433,64	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		71,05	17 529,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19 677,55	36 000,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(1 088 268,32)	(1 583 463,04)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(982 019,27)	(1 311 310,00)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(20 396,00)	(25 624,77)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(46 192,31)	(74 300,00)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(5 128,47)	(7 700,00)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(4 485,33)	(8 200,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(2 157,59)	(95 421,79)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(27 889,35)	(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 KLAIDŲ			
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

(parašas)

Dalia Šidlauskienė

(vardas ir pavardė)

vyr. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gelena Karpovičienė

(vardas ir pavardė)