

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

VšĮ Trakų turizmo informacijos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

181617868, Karaimų g. 41 Trakai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. liepos 12 d. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		9 261,65	9 964,00
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		9 261,65	9 964,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		914,83	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8 346,82	9 964,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		8 854,45	20 021,09
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		2 888,03	12 685,22
III.	Per vienus metus gautinos sumos		(2 635,58)	640,02
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, turą, paslaugas		151,91	151,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos		(2 787,49)	488,11
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		8 602,00	6 695,85
	IŠ VISO TURTO:		18 116,10	29 985,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS		13 870,45	19 532,98
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		7 021,82	22 649,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		6 848,63	6 847,76
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		(3 078,16)	488,11
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		(3 078,16)	488,11
II.1	Ilgalaikių atidėjimų 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		(431,91)	488,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		(2 646,25)	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		7 323,81	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 323,81	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7 323,81	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲIO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		18 116,10	29 985,09

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Laima Balčytienė
(vardas ir pavardė)

Finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Nijolė Pugauskienė
(vardas ir pavardė)

VšĮ Trakų turizmo informacijos centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

181617868, Karaimų g. 41 Trakai

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

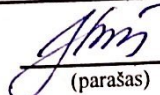
2019 m. liepos 12 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		62 469,53	127 149,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		46 371,93	102 747,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		46 371,93	102 747,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16 097,60	24 402,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16 097,60	24 402,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		55 145,72	123 548,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		34 114,57	56 410,00
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 698,52	3 146,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 501,06	6 397,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4 723,64	43 732,00
XIV.	KITOS		13 107,93	13 863,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7 323,81	3 601,00
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			

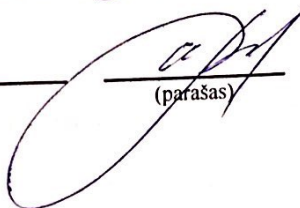
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		7 323,81	3 601,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7 323,81	3 601,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


 (parašas)

 Laima Balčytienė
 (vardas ir pavardė)

 Finansininkė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 Nijolė Pugauskienė
 (vardas ir pavardė)



Viešoji įstaiga Trakų turizmo informacijos centras
Karaimų g. 41, LT-21104 Trakai, įm. kodas 181617868
Reg. tvarkytojas – VĮ Registrų centro Vilniaus filialas

Aiškinamasis raštas prie 2019 metų II ketvirčio finansinių ataskaitų

I. Bendroji dalis

1. Trakų turizmo informacijos centras yra juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su pavadinimu.
Buveinės adresas Karaimų g. 41 Trakai, įmonės kodas 181617868
 2. Trakų turizmo informacijos centras yra viešoji įstaiga, finansuojama iš Trakų rajono savivaldybės biudžeto.
 3. Steigėja- Trakų rajono savivaldybė, kuri koordinuoja centro veiklą.
 4. Vidutinis darbuotojų skaičius-5
- Finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 diena, pabaiga – gruodžio 31 diena.

II. Apskaitos politika.

VšĮ Trakų turizmo informacijos centro finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais ir viešojo sektoriaus apskaitos standartais.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas apskaitomas pagal 13-ojo viešojo sektoriaus apskaitos standarto reikalavimus.

Nematerialiu turtu laikomas nepiniginis, neturintis materialios formos turtas, kuriuo įstaiga disponuoja ir naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės materialinės naudos.

Nematerialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, balanse parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu metodu..

Nustatytos tokios nematerialiojo turto grupės ir jų naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)	Kaina	Vertė
1.	Filmas apie Trakus	4	414,16	0

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis materialus turtas apskaitomas pagal 12-ojo viešojo sektoriaus apskaitos standarto reikalavimus.

Ilgalaikiam materialiam turtui priskiriamas turtas, kurio vertė virš 500 eurų ir tarnavimo laikas ilgesnis nei 1 metai.

Įsigytas ilgalaikis materialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse ilgalaikis materialus turtas parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu.

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Kaina	Vertė
1.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	15730	8346,82
2.	Baldai ir biuro įranga	3839,37	914,83
	Iš viso	19983,53	9261,65

Per antrą ketvirtį nebuvo įsigyta nei nenurašyta ilgalaikio turto.

Atsargos

Atsargų apskaita tvarkoma pagal 8-ąjį viešojo sektoriaus apskaitos standartą. Atsargos – trumpalaikis turtas, kuris įstaigoje sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus. Balanse parodomas įsigijimo savikaina. Nustatant įsigijimo savikainą prie pirkimo kainos pridedamos tiesioginės su jų įsigijimu susijusios išlaidos. Atsargų apskaitai taikomas periodiškai apskaitomų atsargų būdas, įkainojamas taikant Fifo būdą. Nurašoma į sąnaudas pagal direktoriaus patvirtintus aktus, tik kai sulūžta, suplyšta, visiškai nusidėvi.

Įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami pagal 17-ąjį viešojo sektoriaus apskaitos standartą.

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami ir finansinėje ataskaitoje pateikiami jų atsiradimo dienos verte (savikaina). Įstaigoje, priklausomai nuo įsipareigojimų rūšies (skolos tiekėjams, biudžetui, darbuotojams) ir vykdymo trukmės, įsipareigojimai grupuojami atskirose buhalterinėse sąskaitose.

Pajamos ir sąnaudos

Pajamų pripažinimo tvarką nustato 10-asis viešojo sektoriaus standartas, veiklos sąnaudų apskaitos tvarka nustatyta 11-ajame viešojo sektoriaus standarte.

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojama tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Sąnaudos, patirtos vykdančioms programoms ir uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, apskaitoje registruojamos ir finansinėje atskaitomybėje parodomas taikant kaupimą pajamų ir sąnaudų palyginimo principus. Sąnaudomis pripažįstamos tik ta išlaidų dalis, kuri tinka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Piniginis turtas

Piniginis turtas grupuojamas į šias grupes: pinigai ir pinigų ekvivalentai, pinigai kasoje. Piniginiam turtui priskiriami visi įstaigos kasoje ir banke turimi pinigai ir pinigų ekvivalentai. Apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta – eurais. Piniginis turtas grupuojamas į šias grupes: pinigai ir pinigų ekvivalentai, pinigai kasoje. Pinigų likutis banke 2019-06-30 dienai yra 3022,79 eurų biudžetinėje sąskaitoje ir 3597,08 eurų kitose banko sąskaitose. Pinigai kasoje 1982,13 eurų.

III. Aiškinamojo rašto pastabos.

Finansavimo sumų detalizavimas pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
pateikiamas 4 ir 5 priede.

Direktorė



Laima Balčytienė

Finansininkė



Nijolė Pugauskienė