



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 2022 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-4

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.

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 nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu.

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė		Kaina	Vertė
1.	Baldai ir biuro įranga		3878,59	997,45
2	Kitas ilgalaikis turtas		1116,78	0,58
	Iš viso		4995,37	998,03

Per antrą ketvirtį nebuvo įsigyta nei nurašyta 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 parodomos 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 vykdant programas ir uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, apskaitoje registruojamos ir finansinėje atskaitomybėje parodomos 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 – eurai. . Piniginis turtas grupuojamas į šias grupes: pinigai ir pinigų ekvivalentai, pinigai kasoje. Pinigų likutis banke 2022-06-30 dienai yra 10628,65 eurų biudžetinėje sąskaitoje ir 3395,09 eurai kitose banko sąskaitose. Pinigai kasoje 1041,35 eurai.

Direktorės pavaduotoja



Viktorija Podlipajeva

Finansininkė



Nijolė Pugauskienė

PATVIRTINTA
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2022 m. kovo 2 d. įsakymo Nr. 1K-74 redakcija)

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2022 m. birželio 30 d. metinės, ketvirtinės ataskaitos forma Nr. 2)

VšĮ Trakų turizmo informacijos centras, 181617868,
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2022 M. BIRŽELIO 30 D.

ketvirtinė
(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2022 m. birželio 30 d. Nr. 2
(data)

VšĮ Trakų turizmo informacijos centro veiklos organizavimas
(programos pavadinimas)

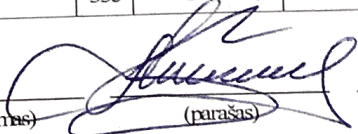
					Kodas
				Ministerijos/Savivaldybės	
				Departamento	
				Įstaigos	181617868
				Programos	06.010201
Finansavimo šaltinis					151
Valstybės funkcijos	08	02	01	03	

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	126.200,00	65.850,00	65.850,00	55.221,35
2 8	Kitos išlaidos	125	126.200,00	65.850,00	65.850,00	55.221,35
2 8 1	Kitos išlaidos	126	126.200,00	65.850,00	65.850,00	55.221,35
2 8 1 1	Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	127	126.200,00	65.850,00	65.850,00	55.221,35
2 8 1 1 1	Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	128	126.200,00	65.850,00	65.850,00	55.221,35
2 8 1 1 1 2	Kitos išlaidos kitiems einamiesiems tikslams	130	126.200,00	65.850,00	65.850,00	55.221,35
	IŠ VISO	335	126.200,00	65.850,00	65.850,00	55.221,35

Direktorės pavaduotoja

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Viktorija Podlipajeva

(vardas ir pavardė)

Finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris) / centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Nijolė Pugauskienė

(vardas ir pavardė)

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

181617868,

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

VšĮ Trakų turizmo informacijos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

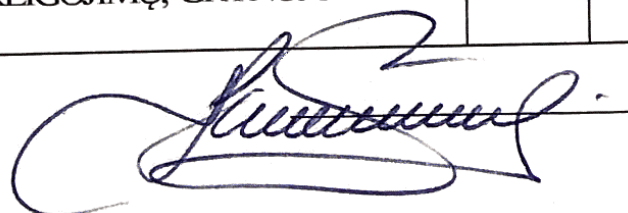
2022 m. rugpjūčio 1 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		998,03	291,73
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		998,03	291,73
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		998,03	291,73
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		21.535,46	25.097,13
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			

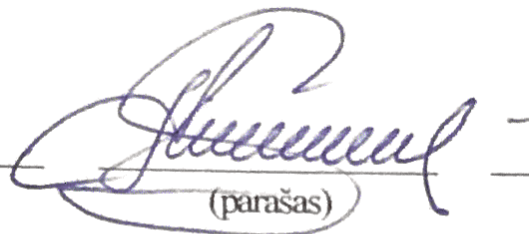
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		980,10	2.363,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos		5.490,27	15.152,75
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		151,91	151,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos		(9.662,48)	
III.6	Kitos gautinos sumos		15.000,84	15.000,84
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		15.065,09	7.581,25
	IŠ VISO TURTO:		22.533,49	25.388,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.903,66	3.462,10
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		807,24	1.815,17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1.096,42	1.646,93
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		(424,06)	4.675,63
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		(424,06)	4.675,63
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		170,13	886,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		(594,19)	3.789,42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		21.053,89	17.251,13
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		21.053,89	17.251,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.802,76	3.235,48
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17.251,13	14.015,65
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		22.533,49	25.388,86

Direktorės pavaduotoja



Viktorija Podlipajeva

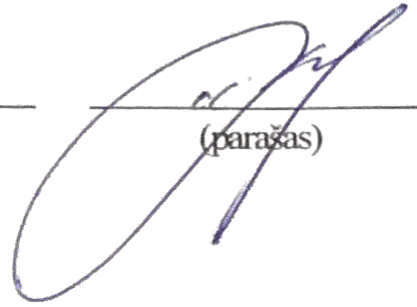
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto
administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Nijolė Pugauskienė

(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

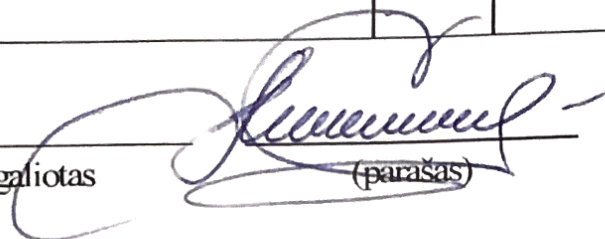
2022 m. rugpjūčio 1 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		71.407,24	47.809,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		56.317,24	46.505,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		54.979,88	45.036,07
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.337,36	1.469,49
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15.090,00	1.303,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15.090,00	1.303,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃNAUDOS		67.604,48	47.513,16
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		43.346,35	37.594,14
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		160,70	1.740,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2.566,12	2.044,85
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		490,60	360,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7.357,00	5.332,93
XIV.	KITOS		13.683,71	441,18
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.802,76	296,10
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

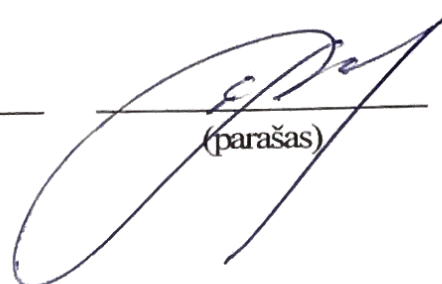
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.802,76	296,10
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.802,76	296,10
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorės pavaduotoja
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)


 (parašas)

 Viktorija Podlipajeva
 (vardas ir pavardė)

 Finansininkė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 Nijolė Pugauskienė
 (vardas ir pavardė)