

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2023 m. rugsėjo 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

2023 M. RUGSĖJO 30 D.

ketvirtinė  
(metinė, ketvirtinė)

### ATASKAITA

2023 m. rugsėjo 30 d. Nr. 3  
(data)

VšĮ Trakų turizmo informacijos centro veiklos organizavimas  
(programos pavadinimas)

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

(curais, 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	146.600,00	117.000,00	117.000,00	101.961,94
2 8	Kitos išlaidos	125	146.600,00	117.000,00	117.000,00	101.961,94
2 8 1	Kitos išlaidos	126	146.600,00	117.000,00	117.000,00	101.961,94
2 8 1 1	Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	127	146.600,00	117.000,00	117.000,00	101.961,94
2 8 1 1 1	Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	128	146.600,00	117.000,00	117.000,00	101.961,94
2 8 1 1 1 2	Kitos išlaidos kitiems einamiesiems tikslams	130	146.600,00	117.000,00	117.000,00	101.961,94
	IŠ VISO	335	146.600,00	117.000,00	117.000,00	101.961,94

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Laima Balčytienė

(vardas ir pavardė)

Finansininkė

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, 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)

VSJ Trakų turizmo informacijos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 18 d. Nr. 3

(dūn)

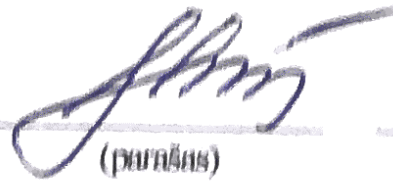
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas		3.393,02	765,17
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		3.393,02	765,17
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		2.831,83	
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		561,19	765,17
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		25.014,17	36.493,08
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		1.585,46	10.255,05
III.	Per vienus metus gautinos sumos		5.740,51	23.526,46
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		151,91	151,91
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		(5.121,64)	
III.6.	Kitos gautinos sumos		10.710,24	23.374,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		17.688,20	2.711,57
	IŠ VISO TURTO:		28.407,19	37.258,25
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4.978,48	13.289,26
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4.417,29	12.524,09
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		561,19	765,17
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		(4.473,79)	2.269,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		(4.473,79)	2.269,04
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		297,21	880,69
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		(4.771,00)	1.388,35
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		6.202,55	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6.202,55	
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6.202,55	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6.707,24	15.558,30

Direktorė

Laima Balčytienė

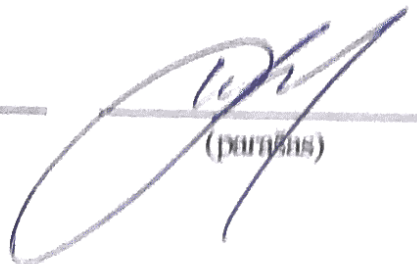
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalloto  
administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

  
(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 2023 metų III 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.

### 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	Likutinė vertė
1.	Mašinos ir įrenginiai		2831,83
2.	Baldai, Biuro įranga kitas ilgalaikis turtas		561,19
	Iš viso		3393,02

Per trečią 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 2023-09-30 dienai yra 15038,06 eurų biudžetinėje sąskaitoje ir 1854,78 eurai kitose banko sąskaitose. Pinigai kasoje 795,36 eurų.

Direktorė



Laima Balčytienė

Finansininkė



Nijolė Pugauskienė