



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

Aiškkinamasis raštas prie 2019 metų I 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 nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu.

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Kaina	Vertė
1.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	15730	9154,54
2.	Baldai ir biuro įranga	3839,37	977,14
	Iš viso	19983,53	10131,68

Per pirmą ketvirtį buvo įsigytas naujas kompiuteris iš įstaigos gautų lėšų už parduotas prekes ir suteiktas paslaugas

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 vykdant programas 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..

grupuojamas į šias grupes: pinigai ir pinigų ekvivalentai, pinigai kasoje. Pinigų likutis banke 2019-03-31 dienai yra 450,51 eurų biudžetinėje sąskaitoje ir 2462,28 eurų kitose banko sąskaitose. Pinigai kasoje 1407,70 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

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. KOVO 31 D. DUOMENIS

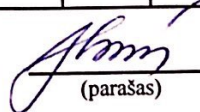
2019 m. balandžio 4 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		27 172,78	127 149,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		22 592,77	102 747,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		22 592,77	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		4 580,01	24 402,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4 580,01	24 402,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		26 135,71	123 548,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		17 423,94	56 410,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		828,49	3 146,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		817,58	6 397,00
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			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 973,79	43 732,00
XIV.	KITOS		4 091,91	13 863,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 037,07	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			

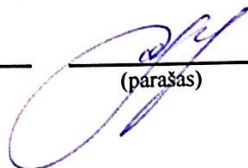
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		1 037,07	3 601,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 037,07	3 601,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


 (parašas)

 Laima Balčytienė
 (vardas ir pavardė)

 Finansininkė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

 Nijolė Pugauskienė
 (vardas ir pavardė)

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

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), kodas,

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. balandžio 4 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatbos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		10 131,68	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		10 131,68	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		977,14	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9 154,54	9 964,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		7 659,02	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		2 979,79	12 685,22
III.	Per vienus metus gautinos sumos		375,07	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, turtą, paslaugas		151,91	151,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos		223,16	488,11
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 304,16	6 695,85
	IŠ VISO TURTO:		17 790,70	29 985,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS		17 637,73	19 532,98
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		10 789,10	22 649,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		6 848,63	6 847,76
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		(884,10)	488,11
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		(884,10)	488,11
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		168,40	488,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		(1 052,50)	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 037,07	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 037,07	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 037,07	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		17 790,70	29 985,09

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 (parašas)

 Laima Balčytienė
 (vardas ir pavardė)

 Nijolė Pugauskienė
 (vardas ir pavardė)