



TRAKŲ RAJONO RYKANTŲ UNIVERSALAUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Vilniaus g. 5, Rykantai, LT-21041 Trakų r. sav., tel. / faks. (8 528) 32354,
el. p. rykantucentras@trakai.lt, interneto svetainė www.rykantucentras.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 303382939

Trakų rajono savivaldybės
Ekonominės analizės,
finansų ir biudžeto skyriui

2023 METŪ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. rugsėjo 30 d.

1.BENDROJI DALIS

Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras yra savivaldybės įsteigta biudžetinė įstaiga, kurios savininkė (steigėjas) yra Trakų rajono savivaldybė. Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Trakų rajono savivaldybės taryba. Centras yra ribotos civilinės atskaitomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose. Centro adresas Vilniaus g. 5, Rykantų k. Lentvario sen. Trakų sav. Duomenys apie Centrą kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 303382939. Centro pagrindinė paskirtis – universalus daugiafunkcis centras, teikiantis vaikams, jaunimui ir suaugusiems asmenims socialines, kultūros ir kitas švietimo paslaugas. Kitų struktūrinių padalinių Centras neturi. Centras yra paramos gavėjas.

Centro finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniai metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Centro ataskaitinis laikotarpis, už kurį rengiama ir teikiama finansinė ataskaita – 2023.01.01 – 2023.09.30. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų rugsėjo 30 dienos būklę.

Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 12 darbuotojų.

2.APSKAITOS POLITIKA

Centras apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

1. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą;
2. Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą;
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS);
4. Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą;
5. Kitus apskaitą reglamentuojančius LR įstatymus ir teisės aktus.

Centras taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Centras vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais.

Apskaitai tvarkyti naudojamos buhalterinės apskaitos programa NEVDA, kuri yra pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registrojami eurais ir euro centais, apvalinančiai iki šimtujų litų dalį (dviejų skaitmenų po kablelio).

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybės funkciją;
2. programą;
3. lėšų šaltinį;
4. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registrojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos testinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažistamas ir registrojamas apskaitoje, jei atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus ir turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra lygi ar viršija Vyriausybės nustatyta minimalią ilgalaikio

materialiojo turto įsigijimo kainą – 500 €. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Istaigos apskaitoje IMT grupuojamas į šias grupes: negyvenamieji pastatai, kitos mašinos ir įrenginiai, baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas. Taip pat IMT apskaitomas pagal finansavimo šaltinius. Likvidacinė vertė – 0.

Ilgalaikis materialusis turtas finansinėje atskaitomybėje priminio pripažinimo momentu parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcinq (tiesinį) metodą. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti ir turo nudėvimoji vertė paskirstoma per visą turto naudingą tarnavimo laiką. Turto nusidėvėjimo ir eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato.

Centras turi nusistačiusi tokius ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo ekonominius normatyvus :

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metais)
2.	Negyvenamieji pastatai	100
4.	Mašinos ir įrenginiai	5
8.	Baldai ir biuro įranga	5
9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas (muzikos instrumentai)	5-10

Ilgalaikio finansinio turto centras neturi.

Biologinio turto centras neturi.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas, įsigijimo savikaina ar grynaja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Atsargos Centre klasifikuojamos pagal atsargų grupes ir atsargų įsigijimo finansavimo šaltinius. Apskaičiuojant sunaudotą atsargų savikainą, Centras taiko FIFO būdą (darant prielaidą, kad pirmiausiai sunaudojamos ar parduodamos anksčiausiai įsigytos atsargos). Prie atsargų priskiriamas ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Atiduoto naudoti inventoriaus kiekinė ir suminė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Centre atsargos nėra sandėliuojamos, kadangi jos įsigijamos tik tada, kai reikalingos ūkinėje veikloje, todėl iškarto nurašomos į sąnaudas.

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banko atsiskaitomosiose sąskaitose. Centras

naudoja kelias bankines sąskaitas: biudžetinėms lėšoms, įstaigos pajamų lėšoms, paramos lėšoms.

Pavedimai bankui pateikiami naudojantis Luminor Bank AS banko internetine bankininkyste.

Sąskaitoje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodoma einamujų metų perviršio ar deficitu ir sukaupto ankstesnių metų perviršio ar deficitu suma. Einamujų metų perviršis ar deficitas turi sutapti su ataskaitinio laikotarpio grynuoju perviršiu ar deficitu, rodomu veiklos rezultatų ataskaitoje. Straipsnyje „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ rodomas per visas ankstesnius laikotarpius iki einamojo ataskaitinio laikotarpio pabaigos sukauptas perviršis ir deficitas.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytais kriterijus ir įvertinamos įsigijimo savikaina. Finansavimo sumos, tai įstaigos iš valstybės, Europos Sąjungos, savivaldybės biudžetų ir paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitoks turtas, skirti įstaigos nuostatuose numatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atliliki ir vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos:

1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui;
2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigytį apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygi įgytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigytį. Prie finansavimo sumų nepriskiriamas turtas, gautas naudoti panaudos, veiklos nuomos, paslaugos ir kitais pagrindais, specialiųjų programų lėšos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, sąnaudomis nepripažįstamos.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Centre finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos), skirtos įstaigos veiklai finansuoti, t. y. nepiniginiam turtui įsigytį ar kitoms išlaidoms kompensuoti mažinamos, jas pripažiant finansavimo pajamomis. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t. y. kai jos panaudojamos.

Centre finansavimo pajamomis pripažįstama ta finansavimo sumų ilgalaikiam nematerialiajam, materialiajam turtui, atsargoms įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį yra pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu, t. y. ta dalimi, kiek to turto yra nudėvima ar dėl kitų priežasčių nurašoma į sąnaudas (pavyzdžiu, sunaudojamos atsargos ir pan.) per ataskaitinį laikotarpį ir ta

finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti dalis, kuri atitinka finansuotinų sąnaudų, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį, sumą.

Centre pajamos pripažystamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registrojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Centre pajamomis nepripažystamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra viešojo sektoriaus subjekto gaunama ekonominė nauda.

Pagrindinės veiklos pajamoms priskiriamas mokesčis už patalpų nuomą.

Įsipareigojimai pripažystami apskaitoje ir atvaizduojami finansinėse ataskaitose, kai Centras įgyja prievoles, kurios turės būti įvykdytos. Centras ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turėjo tik trumpalaikius įsipareigojimus (mokėtinas sumas tiekėjams, su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus, sukauptų atostoginių Centras ataskaitinį ketvirtį neturėjo).

Centre sąnaudos pripažystamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Pagrindinės veiklos sąnaudos – tai bendrosios ir administracinių sąnaudos, kurias sudaro: darbo užmokesčis ir socialinis draudimas, ligos pašalpų sąnaudos, mitybos, aprangos ir patalynės, materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, sunaudotų atsargų ir kitų paslaugų sąnaudos. Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registrojamos kiekvieno mėnesio paskutinę darbo dieną.

Operacijų užsienio valiuta centras nevykdė.

Straipsnių tarpusavio užskaitos nedaromos.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Centras apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal VSAFAS.

Centre nematerialus turtas yra programinė įranga ir jos licencijos, nematerialaus turto likutinė vertė 750,00 €.

Centro ilgalaikį materialųjį turą sudaro negyvenamieji pastatai, kitos mašinos ir įrenginiai, baldai, kitas ilgalaikis materialus turtas (muzikos instrumentai). Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai, 464488,05 €.

Centre atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbtį per vienerius metus. Atsargas sudaro ūkinis inventorius, kanceliarinės ir sanitarinės-higienos prekės, maisto produktai, bei smulkios veiklai reikalingos atsargos.

Gautas inventorius atiduotas naudoti įstaigos veikloje ir iškeltas į užbalansinę sąskaitą, kitos atsargos sunaudotos įstaigos veikloje. Atsargų likutis užbalansinėje sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 63083,19 €.

Išankstinių apmokėjimų laikotarpio pabaigoje Centre nebuvo.

Trumpalaikiai įsipareigojimai laikotarpio pabaigai sudarė:

- | | |
|--|-------------|
| 1. Tiekiams mokėtinis sumos už paslaugas | 992,46 €. |
| 2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 14273,04 €. |
| 3. Sukauptos mokėtinis sumos (Sukaupti atostoginiai) | 9588,72 €. |
| 4. Mokėtinis sumos į biudžetą (Centro pajamos) | 560,00 €. |

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banko atskaitomosiose sąskaitose.

2023-09-30 pinigų likutis banko sąskaitose 5812,24 €.

Parduoti laikomo finansinio turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centras neturi. Iki išpirkimo laikomo finansinio turto, suteiktų paskolų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centras neturi. Po vienerių metų gautinų sumų pagal grąžinimo laikotarpius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centras neturi. Ilgalaikių terminuotujų indėlių centras neturi. Gautų paskolų ir išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius centras neturi.

Pagrindinės veiklos pajamos – 194678,69 €., sudaro finansavimo pajamos pagal finansavimo šaltinius.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 3640,00 €.,

Pagrindinės veiklos sąnaudos - 193137,77 €., tai bendrosios ir administracinių sąnaudos,

kurias sudaro: darbo užmokestis ir socialinis draudimas, materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo, bei amortizacijos sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, kvalifikacijos kėlimo, sunaudotų atsargų ir kitų paslaugų sąnaudos.

Nuo 2023 metų sausio 1 dienos iki rugsėjo 30 d. ataskaitos sudarymo dienos, reikšmingų įvykių, galinčių įtakoti 2023 metų III-ojo ketvirčio finansinę atskaitomybę, nebuvo.

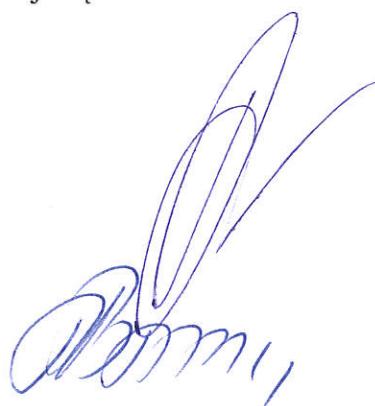
Centras atidėjinių neturi.

Direktorius

Dariuš Nedvecki

Vyr. finansininkė

Vida Bujienė



2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės
2 priedas

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

303382939, Vilniaus g. 5, Rykantai, Trakų raj

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

Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023 m. rugsėjo 30 d. 12023-3

(data)

Eil. Nr.	Straipsnai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		465 238,05	474 450,81
I.	Nematerialusis turtas		750,00	750,00
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		750,00	750,00
I.4.	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		464 488,05	473 700,81
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		402 784,74	406 092,24
II.3.	Infrastruktūros statiniai		44 584,05	45 157,26
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		17 119,26	22 451,31
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		32 631,49	20 839,79
I.	Atsargos			
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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		26 819,25	20 418,56
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		1 631,50	161,50
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		25 187,75	21 155,81
III.6.	Kitos gautinos sumos			130,14
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 812,24	421,23
	IŠ VISO TURTO:		497 869,54	496 522,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS		470 035,90	474 021,87
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		42 165,20	45 693,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		422 932,88	427 997,27
IV.	Iš kitų šaltinių		4 937,82	331,23
E.	ISIPAREIGOJIMAI		25 414,22	21 419,12
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		25 414,22	21 419,12
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių jsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		560,00	
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		560,00	
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, imokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		992,46	6 310,66
II.10.	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		14 273,04	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		9 588,72	14 978,32
II.12.	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai			130,14
F.	GRYNASIS TURTAS		2 419,40	1 081,58
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		2 419,40	1 081,58
IV.1.	Einamujų metų pervažis ar deficitas		1 540,92	
IV.2.	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		878,50	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		497 869,54	496 522,57

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Dariuš Nedveckis

(vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Vida Bujienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

303382939, Vilnius g. 5, Rykantai, Trakų raj

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugsėjo 30 d. Nr. 2023-3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		194 678,69	317 620,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		191 038,69	309 561,71
I.1.	Iš valstybės biudžeto			37 775,80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		174 814,22	265 194,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 064,39	6 591,67
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11 160,08	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3 640,00	8 058,29
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 640,00	8 058,29
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		193 137,77	305 715,03
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		133 234,76	216 889,06
II.	NUSIDĒVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		9 212,76	11 257,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIU		21 849,03	35 826,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		35,00	35,00
VII.	PAPRASUTO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 294,02	2 283,64
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12 157,88	39 421,19
XIV.	KITOS		15 354,32	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 540,92	11 904,97
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		950,00	(43 007,91)
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		950,00	825,00
II.	PERVESTINOS I BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			(43 832,91)
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		2 490,92	(31 102,94)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 490,92	(31 102,94)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Darius Nedvecki

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vida Bujienė

(vardas ir pavardė)

TRAKŲ RAJONO RYKANTŲ UNIVERSALIAUS DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Vilniaus g. 5, Rykantai, LT-21041 Trakų r. sav., tel. / faks. (8 528) 32354,
el. p. rykantucentras@trakai.lt, interneto svetainė www.rykantucentras.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 303382939

Trakų rajono savivaldybės
Ekonominės analizės,
finansų ir biudžeto skyriui

2023 m. rugpjūto 30 d.

2023 METU III-O KETVIRČIO BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMΟ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1.BENDROJI DALIS

Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras (toliau- Centras), yra savivaldybės įsteigta biudžetinė įstaiga, kurios veiklą reglamentuoja nuostatai. Įstaigos kodas 303382939, adresas- Rykantai, Vilniaus g.5. Pagrindinė išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas yra „, Kultūros veiklos organizavimas Trakų rajono Rykantų universaliam daugiafunkciniame centre“.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 12. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtintos 10.55 pareigybės.

Centras turi 3(tris) atskiras atskaitomąsių sąskaitas curais Luminor Bank AS banke:

Savivaldybės biudžeto lėšų – LT644010051002130819 curais;

Įstaigos lėšų – LT104010051002130821 curais;

Paramos ir projektų lėšų – LT594010051002272723 curais;

Biudžeto išlaidų sąmatos sudaromos ir vykdomos pagal finansavimo šaltinius:

1. Savivaldybės biudžeto finansavimio šaltinis 151.
2. Specialioji programa šaltinis 31,

2023 metais patvirtintas ir panaudotas biudžeto asignavimų planas.

Įstaigos pajamos (€) programa

Pavadinimas	Metinis asignavimų planas	Gauti asignavimai per ataskaitinį laikotarpi	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpi
2.Išlaidos	5000.00	1700.00	1700.00
2.2. Prekių ir paslaugų naudojimas	5000.00	1700.00	1700.00
2.2.1.1.1.30 Kitos paslaugos	5000.00	1700.00	1700.00

Savivaldybės biudžeto lėšos (€) programa

Pavadinimas	Metinis asignavimų planas	Gauti asignavimai per ataskaitinį laikotarpi	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpi
2. Išlaidos	236700.00	167814.11	167756.88
2.1.1.1.1.1 Darbo užmokestis	184300.00	122135.44	122135.44
2.1.2.1.1.1 Socialinio draudimo įmokos	2670.00	1882.48	1882.48
2.2.1.1.1.5 Ryšių įrangis ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	100.00	66.90	66.90
2.2.1.1.1.16 Kvalifikacijos kėlimas	300.00	79.00	79.00
2.2.1.1.1.20 Komunalinės paslaugos	31530.00	31530.00	31530.00
2.2.1.1.1.21 Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimas	3000.00	287.00	287.00
2.2.1.1.1.30 Kitos paslaugos	14000.00	11500.00	11442.77
2.7.3.1.1.1 Darbdavių socialinė parama natūra	800.00	333.29	333.29

Biudžeto asignavimai gauti pagal pateiktas paraiškas. Visi biudžeto asignavimai panaudoti pagal numatytas priemones ir pagal tikslinę paskirtį. Asignavimų planas ataskaitiniam laikotarpiui neviršytas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepanaudotas pinigų likutis banke 57.23 €.

Iš jų:

Biudžeto lėšos - 57.23 €.

Direktorius

Dariuš Nedvecki

Vyr. Finansininkė

Vida Bujienė



PATVIRTINTA
 Lietuvos Respublikos finansų ministro
 2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. IK-465
 (Lietuvos Respublikos finansų ministro
 2022 m rugpjūčio 30 d. įsakymo Nr. IK-301 redakcija))

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2023 m. rugėjo 30 d. metinės, ketvirtinės ataskaitos forma Nr. 2)

Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras, 303382939, Vilniaus g. 5, Rykantai, Trakų raj
 (istaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMΟ

2023 M. RUGĖJO 30 D.

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2023 m. rugėjo 30 d. Nr. 2023-III SP
 (data)

Kultūros veiklos organizavimas Trakų rajono Rykantų universaliam daugiafunkciam centre
 (programos pavadinimas)

	Kodas
Ministerijos/Savivaldybės	169
Departamentu	
Istaigos	303382939
Programos	06.010115
Finansavimo šaltinio	31
Valstybės funkcijos	08 02 01 08
(eurais, ct)	

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, išskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su išlaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	5.000,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	5.000,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	5.000,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	5.000,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	5.000,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	5.000,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	IŠ VISO	335	5.000,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00

Direktorius

(istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Darius Nedvecki

(parasas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotus apskaitos išlaidos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vida Bujienė

(parasas)

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA
 Lietuvos Respublikos finansų ministro
 2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
 (Lietuvos Respublikos finansų ministro
 2022 m. rugpjūčio 30 d. įsakymo Nr. 1K-301 redakcija))

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2023 m. rugsėjo 30 d. metinės, ketvirtinės ataskaitos forma Nr. 2)

Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras, 303382939, Vilnius g. 5, Rykantai, Trakų raj.

(staigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMΟ

2023 M. RUGSĖJO 30 D.

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2023 m. rugsėjo 30 d. Nr. III-ketvirtis SB

(data)

Kultūros veiklos organizavimas Trakų rajono Rykantų universaliam daugiafunkciame centre

(programos pavadinimas)

			Kodas
		Ministerijos/Savivaldybės	169
		Departamento	
		Istaigos	303382939
	Programos		06.010115
	Finansavimo šaltinio		151
	Valstybės funkcijos	08 02 01 08	
(eurais, ct)			

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, išskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su išskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	236 700,00	196 699,00	167 814,11	167 756,88
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	186 970,00	150 144,00	124 017,92	124 017,92
2 1 1	Darbo užmokestis	3	184 300,00	148 000,00	122 135,44	122 135,44
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	184 300,00	148 000,00	122 135,44	122 135,44
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	184 300,00	148 000,00	122 135,44	122 135,44
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	184 300,00	148 000,00	122 135,44	122 135,44
2 1 2	Socialinio draudimo jmokos	9	2 670,00	2 144,00	1 882,48	1 882,48
2 1 2 1	Socialinio draudimo jmokos	10	2 670,00	2 144,00	1 882,48	1 882,48
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo jmokos	11	2 670,00	2 144,00	1 882,48	1 882,48
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo jmokos	12	2 670,00	2 144,00	1 882,48	1 882,48
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	48 930,00	45 855,00	43 462,90	43 405,67
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	48 930,00	45 855,00	43 462,90	43 405,67
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	48 930,00	45 855,00	43 462,90	43 405,67
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	48 930,00	45 855,00	43 462,90	43 405,67
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo	19	100,00	75,00	66,90	66,90
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	300,00	250,00	79,00	79,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	31 530,00	31 530,00	31 530,00	31 530,00
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	3 000,00	2 500,00	287,00	287,00
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	14 000,00	11 500,00	11 500,00	11 442,77
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	106	800,00	700,00	333,29	333,29
2 7 3	Darbdavių socialinė parama	120	800,00	700,00	333,29	333,29
2 7 3 1	Darbdavių socialinė parama	121	800,00	700,00	333,29	333,29
2 7 3 1 1	Darbdavių socialinė parama	122	800,00	700,00	333,29	333,29
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais	123	800,00	700,00	333,29	333,29
	IŠ VISO	335	236 700,00	196 699,00	167 814,11	167 756,88

Direktorius

(istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Dariuš Nedvecki

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris

(finansinę apskaitą tvarankčio asmens, centralizuotos apskaitos istaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vida Bujienė

(vardas ir pavardė)

Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras, 303382939

(Istaigos pavadinimas, kodas)

Trakų rajono savivaldybės Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyrius,
(Finansuojančios institucijos pavadinimas, adresas)

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ

2023 m.

(data)

Nr. III-ketvirtis

(sudarymo vieta)

Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukauptų finansavimo pajamų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
1	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.E.	08.02.01.08.	06.010115	23 487,71
2	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	08.02.01.08.	06.010115	374,05
3	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.05.	08.02.01.08.	06.010115	7,29
4	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.20.	08.02.01.08.	06.010115	379,29
5	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	08.02.01.08.	06.010115	534,42
Iš viso:						24 782,76

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota gautinų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
					Iš viso:	

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota gautų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
1	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	08.02.01.08.	06.010115	11 500,00
2	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.7.3.1.1.1.	08.02.01.08.	06.010115	333,29
3	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.1.1.1.1.E.	08.02.01.08.	06.010115	122 135,44
4	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	08.02.01.08.	06.010115	1 882,48
5	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.05.	08.02.01.08.	06.010115	66,90
6	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.16.	08.02.01.08.	06.010115	79,00
7	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.20.	08.02.01.08.	06.010115	31 530,00
8	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	2.2.1.1.1.21.	08.02.01.08.	06.010115	287,00
Iš viso:						167 814,11

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota grąžintinių finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
					Iš viso:	

Direktorius

(pareigos)

Vyr. buhalteris

(pareigos)

Darius Nedvecki

(vardas, pavardė)

Vida Bujienė

(vardas, pavardė)

(Mokėtinų sumų ataskaitos forma)

Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras
(staigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

MOKĖTINŲ SUMŲ
2023 M. RUGSĖJO 30 D.

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2023 m rugpjūto 30 d. Nr. III-ketvirtis
(data)

Kodas

Ministerijos/Savivaldybės

Departamentas

Įstaiga 303382939

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Mokėtinos sumos		
			biudžeto lėšos		
			likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	iš viso	iš jų ilgalaikių įsisalinimų likutis
1	2	3	4	5	6
2	IŠLAIDOS	1	6.177,49	15.194,04	
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2		14.273,04	
2 1 1	Darbo užmokestis	3		14.055,10	
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	4		14.055,10	
	iš jų gyventojų pajamų mokesčis	5		2.459,89	
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	7		217,94	
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimas	8	6.177,49	921,00	
2 2 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	9	6.177,49	921,00	
	IŠ VISO(2+3)	62	6.177,49	15.194,04	

Pastaba. Ilgalaikių įsipareigojimų likutis – įsipareigojimai, kurių terminas ilgesnis negu 1 metai.

Direktorius

(staigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Darius Nedvecki

(vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė

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

Vida Bujienė

(vardas ir pavardė)

TRAKU RAJONO BYKANTU UNIVERSALIS DAUGIAFIUNKCIS CENTRAS VIK 3033382939

(istaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETINIU ISTAIGU PAJAMU I BIUDŽETU, BIUDŽETO PAJAMU IŠ MOKESCIU DALIES IR KITU LEŠIU SKRIAMU PROGRAMOMIS FINANSUOTI

2023 M BUCS FI 30D

R. KUDDUS

ketvirtine

2023-09-30 Nr. III-ketvirtis

(MPB)

Kiti jokiai grupei nepriskirti su švietimu susiję reikalai	(programos pavadinimas)
--	-------------------------

* Valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių parvirstinimo įstatymas.

Direktorius

Intuition modicum et in isolatis commandos novis in soundinimor

Digitized by Google

For more information on the various stages of project planning, see Chapter 1.

Dariuš Nedveckis
(vardas ir pavardė)
Vida Bujienė
(vardas ir pavardė)