

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS 2011 METŲ ATSKAITOMYBĖ

Trakai, 2012

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

Trakų r. savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

181626536, Vytauto g. 33, Trakai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2011 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2012 m. vasario 17 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		127261325	116165731
I.	Nematerialusis turtas		187362	739990
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		17684	31219
I.3	Kitas nematerialusis turtas		169678	668696
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			40075
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		104595292	96583082
II.1	Žemė		879400	893100
II.2	Pastatai		20329086	22878433
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		47731533	41088634
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		6000	6000
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1299996	1431045
II.6	Transporto priemonės		321773	528874
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		10770	9770
II.8	Baldai ir biuro įranga		598077	519314
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		280765	257233
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		33137892	28970679
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		22478671	18842659
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3835419	1979295
I.	Atsargos		86870	69202
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		86628	69202
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		242	
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			266871
III.	Per vienus metus gautinos sumos		3136815	1226245
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3	Gautinos finansavimo sumos		1433835	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		2684	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1700296	1226245
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		611734	416977
	IŠ VISO TURTO:		131096744	118145026
D.	FINANSAVIMO SUMOS		127678377	116722843
I.	Iš valstybės biudžeto		17294304	11641915
II.	Iš savivaldybės biudžeto		99248407	98968913
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10926174	5890428
IV.	Iš kitų šaltinių		209492	221587
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3222578	1226245
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3222578	1226245
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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		88447	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		567251	705874
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2361575	520371
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		34589	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		170716	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		195789	195938
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		189279	191252
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6510	4686
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1824	4686
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4686	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		131096744	118145026

Administracijos direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
Audra Kurdzikauskienė

(parašas)

Asta Kandratavičienė

(vardas ir pavardė)

Trakų r. savivaldybės administracija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

181626536, Vytauto g. 33, Trakai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2011 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2012 m. vasario 17 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		36719116	41543136
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		36510899	41378237
I.1.	Iš valstybės biudžeto		14829507	11847400
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		15046362	23640409
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6486261	5890428
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		148769	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		208217	164899
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		208217	164899
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		36717292	41538450
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		5356275	5167756
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5794091	10154464
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		660647	794196
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		37772	20009
V.	TRANSPORTO		207065	228249
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		44216	15693
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2576984	2122800
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2030325	2834363
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		329245	169736
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		12668463	10573286
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		80000	130000
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2908786	4829123
XIV.	KITOS		4023423	4498775
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1824	4686
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		1824	4686
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		189279	191252
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		191103	195938
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorė

(teisės aktais parengto pasirašyti asmens parašo pavadinimas)

Andra Kurdzikaušienė

Asta Kandratavičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
TRAKŲ RĄJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
181626536, Vytauto g. 33 Trakai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2011 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2012-02-17 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
9.	Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.					191252	4686	195938	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
17.	Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.					189279	1824	191103	

Administracijos direktorė
(teisės aktais pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Asta Kandravičienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

*Pažymėti ataskaitos laiko periodai

Audronė Kaurdzikauskienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Vytauto g. 33 Trakai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2011 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2012-02-17Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		203195		203195	3484490		3484490
I.	Iplaukos		53106057		53106057	31978785		31978785
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		53063565		53063565	31813885		31813885
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		34764433		34764433	7756500		7756500
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		11867972		11867972	23650409		23650409
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6282390		6282390			
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		148769		148769	406976		406976
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		42492			164900		164900
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos		24006204		24006204			
II.1.	Iš valstybės biudžetą		971819		971819			
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus		220206		220206			
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		485710		485710			
II.4.	Iš kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		2935658		2935658			
II.6.	Kitiems subjektams		19392811		19392811			
III.	Išmokos		28896657		28896657	28494295		28494295
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		5356275		5356275	5167756		5167756
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		660647		660647	819501		819501
III.3.	Komandiruočių		38696		38696	20009		20009
III.4.	Transporto		207065		207065	128002		128002
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		44216		44216	15693		15693
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		2576984		2576984	2122800		2122800
III.7.	Atsargų įsigijimo		329245		329245	172726		172726
III.8.	Socialinių išmokų		12668463		12668463	14935761		14935761
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		6932749		6932749	4982047		4982047
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		82317		82317	130000		130000
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		5586512		5586512	3067513		3067513

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5578074		5578074			
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		5665569		5665569			
IV.1	Iš valstybės biudžeto		1949102		1949102			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		3386607		3386607			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		224911		224911			
IV.4	Iš kitų šaltinių		104948		104948			
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-88447		-88447			
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		952		952			
D.	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		194757		194757	176466		176466
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		416977		416977	240511		240511
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		611734		611734	416977		416977

Administracijos direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pinigų pavadinimas)
Indra Kurdzikauskienė

(parašas)

Asta Kandratavičienė
(vardas ir pavardė)

2011 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI INFORMACIJA

Trakų rajono savivaldybės administracija, įmonės kodas - 181626536, savivaldybės biudžetinė įstaiga

Adresas: Vytauto g. 33, Trakai LT 21006, Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima veikla:

Savivaldybė įgyvendina vietos valdžios principus, funkcijas savo aptarnaujamoje teritorijoje. Turi būti tinkamai įgyvendinamos savarankiškosios savivaldybės funkcijos, taip pat valstybės funkcijos, įstatymais perduotos savivaldybei.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1.	Aukštadvario seniūnija	Skrebės g. 2, Aukštadvaris	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla
2.	Grendavės seniūnija	Grendavės sen.	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla
3.	Lentvario seniūnija	Klevų al. 47a, Lentvaris	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla
4.	Onušio seniūnija	Daugų g. 2, Onušis	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla
5.	Paluknio seniūnija	Paluknio sen.	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla
6.	Rūdiškių seniūnija	Trakų g.67, Rūdiškės	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla
7.	Senųjų Trakų seniūnija	Trakų g. 50, Senieji Trakai	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla
8.	Trakų seniūnija	Vytauto g. 33, Trakai	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
185	175

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Nėra

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Veikla vykdoma nuo 2011-01-01 iki 2011-12-31

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikiama 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 priede.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 2 priede.

Kontroliuojamų uždarųjų akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas) pateikiama 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 3 priede.

Kontroliuojamų viešųjų įstaigų jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas) pateikiama 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 3 priede.

Kontroliuojamų viešųjų įstaigų, nepriskirtų prie viešojo sektoriaus subjektų, jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas) pateikiama 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 3 priede. Šioje ataskaitoje pateikiama VšĮ Trakų turizmo informacijos centro duomenys, nes VšĮ Trakų kultūros rūmai finansinės ataskaitos tvirtinti savivaldybės Tarybai neteikia.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą detalizuota 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 5 priede. UAB Trakų vandenys padidino įstatinį kapitalą 26182 akcijomis, tai sudaro 2618200 Lt ir UAB Trakų šilumos tinklai padidino įstatinį kapitalą 184525 akcijomis, tai sudaro 922624 Lt.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Finansinių ataskaitų forma

Trakų rajono savivaldybės administracijos apskaitos vadovas patvirtintas 2011 m. gegužės 9 d. direktoriaus įsakymu Nr.P2-467 „Dėl Trakų rajono savivaldybės administracijos buhalterinės apskaitos vadovo“. Administracija taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Administracija vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“. Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Administracija vadovaujasi VSAFAS, ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami apskaitoje ir finansinių ataskaitų rinkinyje rengiamas taikant bendrosius apskaitos principus. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami įstaigos sąskaitų plano sąskaitose taikant apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms

2. Finansinių ataskaitų valiuta

Lt

3. Nematerialusis turtas

1. Nematerialusis turtas – materialios formos neturintis, nuo kitų nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo įstaiga disponuoja ir kurį naudodama numato gauti tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos.
2. Nematerialiojo turto apskaita tvarkoma pagal 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“ nustatytus reikalavimus. Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimą per 2011 metus pateikiama 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede.

4. Ilgalais materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, nurodytus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Ilgalaikiu materialioju turtu laikomas materialusis turtas, atitinkantis visus šiuos kriterijus:

- skirtas tam tikroms įstaigos savarankiškomis funkcijoms atlikti: prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams;
- numatomas naudoti ilgiau nei vienus metus arba daugiau negu vieną veiklos ciklą;
- jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią vertę;
- pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;
- galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
- įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti;

Minimali vertė, nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialioju nustatoma pagal Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę. Minimalios vertės kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamosioms kultūros

Ilgalaikio materialiojo turto kiekvieno vieneto nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis įstaigos vadovo patvirtintais ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo normatyvais, kurie parengti remiantis Vyriausybės nustatytais ekonominiais nusidėvėjimo normatyvais.

Ilgalaikis materialusis turtas inventorizuojamas remiantis teisės aktais, nustatančiais turto inventorizacijos taisykles. Vykdamt metinę inventorizaciją, nuostolio dėl ilgalaikio turto nuvertėjimo pažyma pateikta, kurioje įrašyta ilgalaikio turto atsiperkamoji vertė didesnė už likutinę vertę.

Informacija apie materialiojo turto vertės pasikeitimą per ataskaitinius metus pateikiama 12- ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede.

Informacija apie valstybei nuosavybės teise priklausancio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinę vertę laikotarpio pabaigoje 12- ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 3 priede.

5. Biologinis turtas

nėra

6. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

1. Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto.
2. Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 14-ajame VSAFAS „Investicijos į asocijuotąsias įmones“, 15-ajame VSAFAS „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į kontroliuojamus subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.
Pateiktas 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 4 priedas, kuriame matoma, kad nėra parduoti laikomo finansinio turto.
Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede.
Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede.
Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede.
Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiuta pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priede.
Mokėtinos sumos į biudžetus sudaro 88447 Lt, t. y. vykdant projektą „Lentvario pradinės mokyklos pastato rekonstravimas“ VšĮ Lietuvos verslo paramos agentūra nepripažino tinkamas finansuoti išlaidas, todėl ši suma bus gražinta Ūkio ministerijai ir sumažintas projekto finansavimas.

7. Atsargos

1. Atsargos – tai turtas, kurį įstaiga per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti, arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, išskyrus ilgalaikį turtą, kurį numatoma per 12 mėnesių perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams.
2. Ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio išigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę. Atsargų apskaita vedama vadovaujantis 8-ame VSAFAS „Atsargos“ nuostatomis.
Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitą pateikiama 8- ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.
Informacija apie atsargų vertes pagal grupes pateikiama 8- ojo VSAFAS „Atsargos“ 2 priede.
Informacija apie valstybei nuosavybės teise priklausantių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinę vertę laikotarpio pabaigoje pateikiama 8- ojo VSAFAS „Atsargos“ 3 priede.

8. Finansavimo sumos

1. Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus.
2. Finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas.
3. Gautinos ir gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos nurodant finansavimo sumos teikėją, valstybės funkcijas, programas, kurioms vykdyti skirtos finansavimo sumos.
Finansavimo sumos pagal šaltinį ir tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2011 metus, atispindi 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede, o finansavimo sumų likučiai -20 -ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priede.

9. Atidėjiniai

nėra

10. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

nėra

11. Segmentai

Veiklos sąnaudos ir pinigų srautai pagal segmentus detalizuoti 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.

12. Sąnaudos

1. Sąnaudų apskaita tvarkoma vadovaujantis 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ nustatytais reikalavimais.
2. Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

13. Kitos pajamos

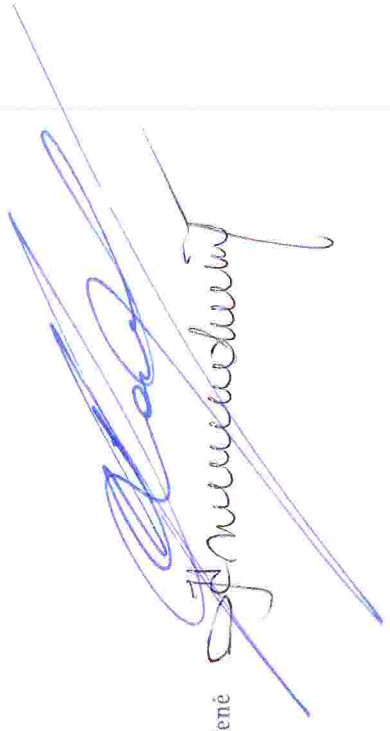
1. Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Suteiktų paslaugų ir kitos pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje vadovaujantis 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ nuostatomis.
2. Pajamos pagal pobūdį skirstomos į šias grupes:
 - finansavimo pajamos;
 - turto naudojimo pajamos;
 - prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos;
 - finansinės ar investicinės veiklos pajamos;
 - kitos pajamos.
3. Pajamų, išskyrus finansavimo pajamas, apskaitos tvarka priklauso nuo to, ar:
 - įstaiga gali gautas įplaukas naudoti savo reikmėms;
 - įstaiga privalo neatlygintinai pervesti gautas įplaukas į biudžetą.
4. Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei atskirai.
5. Įplaukos už pajamas (visas ar jų dalį), kurias įstaiga gali naudoti savo reikmėms pagal patvirtintas sąmatas, skirstomos:
 - už suteiktas paslaugas;
 - už parduotas prekes;
 - už išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos ir kt. įstaigose;
 - už leidimų ir kitų dokumentų išdavimą;
 - už turto naudojimą;

už nereikalingo, netinkamo (negalimo) naudoti turto (ilgalaikio turto bei atsargų) pardavimą (neatlygintinai į biudžetą pervedama 50 proc. pajamų įplaukų, atėmus patirtas pardavimo išlaidas);
iš finansinės ir investicinės veiklos.

14. Turto nuvertėjimas
Inventorizacijos komisija, vykdydama Trakų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2011 m. rugsėjo 30 d. įsakymą Nr. P2-973 „Dėl inventorizacijos komisijos sudarymo ir metinės inventorizacijos atlikimo savivaldybėje, pranešė, kad ilgalaikio turto ir nuvertėjusių atsargų nėra.

Administracijos direktorė

Vyriausioji buhalterė
Audra Kurdzikauskienė



Asta Kandratavičienė

TTAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS *

Eil. Nr. **	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte (Lt)	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Lt)	Nuosavų kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Lt)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X	X			
I.1.			X	X	X			
I.2.			X	X	X			
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų						328389,68	
2.1.	VšĮ Rūdiškių PSPC	Trakų g. 28, Rūdiškės					3784,00	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.2.	VšĮ Trakų psichikos sveikatos centras	Mindaugo g. 17, Trakai					436,00	Gydytojų specialistų veikla
2.3.	VšĮ Paluknio ambulatorija	Paluknio sen.					1497,41	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.4.	VšĮ Onuškio PGS ligoninė	Centrinė aikštė 6, Onuškis					22512,18	Ligoninių veikla
2.5.	VšĮ Onuškio PSPC	Daugų g. 2, Onuškis					6035,16	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.6.	VšĮ Lentvario ambulatorija	Lauko g. 26, Lentvaris					24307,77	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.7.	VšĮ Trakų ligoninė	Mindaugo g. 17, Trakai					124790,50	Ligoninių veikla
2.8.	VšĮ Aukštadvario PSPC	Skrebes g. 2, Aukštadvaris					31132,00	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.9.	VšĮ Trakų PSPC	Mindaugo g. 17, Trakai					113894,66	Bendrosios praktikos gydytojų veikla

3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų									110674,23	Meno renginių ir tradicijų puoselėjimas
3.1.	VšĮ Trakų r. kultūros rūmai	Vytauto g. 69, Trakai								110674,23	
3.2.	VšĮ Trakų turizmo informacinis centras	Vytauto g. 69, Trakai								0,00	Konsultacinė, informacinė veikla
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***										
4.1.			X								
4.2.			X								
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės									22037605,00	
5.1.	UAB Trakų vandenyš	Birutės g. 27, Trakai	100			100				13044400,00	Vandens rinkimas, valymas ir tiekimas
5.2.	UAB Trakų šilumos tinklai	Maromio g. 11, Trakai	99,7			5				3915629,00	Nekilnojamo turto tvarkyba
5.3.	UAB Trakų autobusai	Naujasodžio k., Trakų sen.	100			100				2233900,00	Keleivių vežimas mieste ir priemestėje
5.4.	UAB Trakų paslaugos	Birutės g. 35, Trakai	100			1				2709516,00	Kita valymo veikla
5.5.	UAB VAATC	Vilnius	13,4			10				134160,00	Atliekų ir šiukšlių tvarkymas
6.	Asocijuotieji subjektai										
6.1.											
6.2.											
7.	Kiti subjektai									2002,00	
7.1.	Administruojami išteklių fondai		X			X					
7.1.1.			X			X					
7.1.2.			X			X					
7.2.	Administruojami mokesčių fondai		X			X					
7.2.1.			X			X					
7.2.2.			X			X					
7.3.	Kiti subjektai		X			X				2002,00	
7.3.1.	VšĮ Tautinis aviacijos sporto žaidynių komitetas									1,00	Sportinis švietimas ir ugdymas
7.3.2.	VšĮ Trakų aviacijos sporto centras									1,00	Sportinis švietimas ir ugdymas
7.3.3.	VšĮ Trakų futbolo klubas									2000,00	Sportinis švietimas ir ugdymas

* - pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - įtraukiama tiek detalizuojamų etilčių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų.

*** - teikiama informacija apie tas valstybes ar savivaldybes įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.