

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

**TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS 2012 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus

TURINYS:

Trakų rajono savivaldybės konsoliduotoji finansinės būklės ataskaita

Trakų rajono savivaldybės konsoliduotoji veiklos rezultatų ataskaita

Trakų rajono savivaldybės konsoliduotoji grynojo turto pokyčio ataskaita

Trakų rajono savivaldybės konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita

Trakų rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

I. Bendroji dalis

II. Apskaitos politika

III. Pastabos

Trakų rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priedai:

- 1 priedas. 2012 m. informacija pagal veiklos segmentus.
- 2 priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 3 priedas. Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje.
- 4 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 5 priedas. Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje.
- 6 priedas. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas.
- 7 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.
- 8 priedas. Finansinių įsipareigojimų pokytis per 2012 metus.
- 9 priedas. Mokesčių pajamos pagal atskirą mokesčių grynąją vertę.
- 10 priedas. Informacija apie Trakų savivaldybės administracijos kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus.
- 11 priedas. Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams.
- 12 priedas. Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2012 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pateiktiną valiuta ir tikslumas: litais	
			Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		182.241.540,98	172.390.395,69
I	Nematerialusis turtas	P03	1.195.017,71	272.552,60
I.1	Piltros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		56.328,54	60.602,54
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.138.689,17	211.950,06
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	160.613.064,04	147.303.738,09
II.1	Žemė		828.400,00	879.400,00
II.2	Pastatai		64.046.452,51	52.517.569,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		49.272.194,43	49.069.248,45
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		9.000,00	34.532,82
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.830.777,71	5.534.837,65
II.6	Transporto priemonės		753.483,88	1.054.559,45
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		10.387,00	10.770,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.486.787,45	1.581.758,72
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.039.919,84	597.823,98
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		37.335.661,22	36.023.237,93
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	20.433.459,23	24.714.105,00
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		20.433.459,23	24.714.105,00
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		20.320.783,00	24.714.105,00
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus		112.676,23	
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
III.3	Po vienerių metų gautinos sumos			
III.4	Ilgalaikiai terminuoti tieki indėliai			
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		13.933.364,43	14.877.808,03
I	Atsargos	P08	1.039.727,37	1.107.509,29
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		1.009.322,31	986.707,23
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		30.405,06	120.802,06
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	189.436,34	115.040,92
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	4.495.283,10	6.405.424,82
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		10.002,82	12.171,54
III.3	Gautinos finansavimo sumos		115.110,54	1.479.004,39
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	2.356.200,93	2.152.757,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.765.304,18	2.439.783,20
III.6	Kitos gautinos sumos		248.664,63	321.708,30
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		8.208.917,62	7.249.833,00
IŠ VISO TURTO			196.174.905,41	187.168.203,72

(tęsiasi kitame puslapyje)

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2012 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2012 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	46.279.913,36	19.452.989,67
I	Iš valstybės biudžeto		7.100.249,30	1.193.215,05
II	Iš savivaldybės biudžeto		9.218.490,16	603.127,50
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		25.484.985,87	16.320.673,49
IV	Iš kitų šaltinių		4.476.188,03	1.335.973,63
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		21.751.594,10	16.804.863,20
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		12.755.801,51	9.271.431,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	12.755.801,51	9.271.431,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		8.995.792,59	7.533.432,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	25.000,00	
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		34.370,48	117.291,76
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		882.275,31	44.104,88
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			75.673,23
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	967.617,11	3.858.948,54
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	2.401.363,56	2.483.954,83
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	4.685.166,13	953.458,96
F	GRYNASIS TURTAS	P18	128.143.397,96	150.910.350,84
I	Rezervai		1.656.586,00	1.647.265,00
II	Nuosavybės metodo įtaka		-1.716.822,00	2.890.741,00
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		128.203.633,96	146.372.344,84
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-18.168.710,88	82.265.541,77
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		146.372.344,84	64.106.803,07
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		196.174.905,42	187.168.203,71

Administracijos direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Asta Kandratavičienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. specialistės
(vyr. buhalteris (buhalteris), icieiu orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

V. Vaitkūnienė, S. Makarš
(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
 PAGAL 2012 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		145.734.385,49	122.488.369,06
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		92.067.565,60	69.773.186,21
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		53.666.819,89	52.715.182,85
II.1	Mokesčių pajamos	P19	33.304.362,89	31.218.483,94
II.1.1	Pelno ir pajamų		29.164.676,69	26.486.682,27
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		4.139.686,20	4.731.801,67
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	20.362.457,00	21.496.698,91
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-131.498.284,27	-110.238.954,50
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-10.511.596,88	-12.937.264,27
II	GYNYBOS		-63.800,00	-505.612,52
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-1.204.698,91	-1.237.641,00
IV	EKONOMIKOS		-1.602.042,45	-1.636.427,57
V	APLINKOS APSAUGOS		-1.690.620,23	-923.112,64
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-2.827.967,44	-2.023.723,72
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-20.622.272,86	-20.895.894,86
VIII	SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-4.619.807,16	-3.962.293,00
IX	ŠVIETIMO		-46.692.242,89	-49.063.873,66
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-41.663.235,45	-17.053.111,26
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		14.236.101,22	12.249.414,56
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-1.487.813,70	15.094,20
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-297.010,87	-252.490,06
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	165.982,82	72.811.338,00
G	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		12.617.259,47	84.823.356,70
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-1.716.822,00	616.348,00
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		10.900.437,47	85.439.704,70
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		10.900.437,47	85.439.704,70
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Asta Kandratavičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. specialistės

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

V. Vaitkūniene; S. Makar
 Šiniene

(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos liatais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID 29364
 D/L 2013-05-30 16:43:10

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2012 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

Patikimo valiuta ir tikslumas: liatais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojantiems subjektui					Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	8			
1		3	4	5	6	7	8	9	10	
2	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00							
3	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X	2.274.393,00	64.106.803,07	66.381.196,07		
4	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
5	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	1.647.265,00	X					
6	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X					
7	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X					
8	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
9	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	616.348,00	84.823.556,70	85.439.704,70		
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	1.647.265,00			146.372.344,84	150.910.350,84		
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	-1.647.265,00	X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X					
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X					
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		0,00		1.656.586,00		128.203.633,96	128.143.397,96		
	X pažymėti ataskaitos liatai nepildomi.									

Administracijos direktorė

(teisės aktais parengto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. specialistas

(vyrtausias buhalteris (buhalterės), leidu orivaloma nacional teisės aktus)

Asta Kaudratavičienė
 (vardas ir pavardė)

V. Vaitkūniene-S. Makar
 šilienė
 (vardas ir pavardė)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2012 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Stripsnis	Pasibaos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-7.550.055,73	-4.297.826,81
I	Iplaukos		113.412.194,03	121.800.287,79
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsigaroms:		62.991.216,12	72.502.506,34
I.1.1	U valstybės biudžeto		56.929.251,25	62.486.920,79
I.1.2	IS ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5.160.169,41	7.777.885,53
I.1.3	U kitų šaltinių		901.795,46	2.237.700,02
I.2	U mokesčių		33.297.996,77	30.949.552,87
I.3	U socialinių įmokų		156.672,30	108.904,37
I.4	U už suteiktas paslaugas		15.753.530,05	17.523.990,25
I.5	Gautos palūkanos		16.068,00	41.335,27
I.6	Kitos įplaukos		1.196.710,79	673.998,69
II	Pervestot lėšos		-7.417.943,27	-2.459.868,01
III	Išmokos		-113.544.306,49	-92.905.592,97
III.1	Bendrų valstybės paslaugų		-6.524.033,79	-7.378.429,61
III.2	Gynybos		-63.800,00	-73.900,00
III.3	Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-1.174.568,11	-1.136.722,00
III.4	Ekonomikos		-1.241.035,66	-1.639.668,54
III.5	Aplinkos apsaugos		-276.089,60	-923.112,64
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-2.055.368,44	-2.023.723,72
III.7	Sveikatos apsaugos		-13.421.852,24	-14.554.504,03
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-2.833.415,97	-3.911.531,60
III.9	Švietimo		-42.314.192,06	-44.730.555,43
III.10	Socialinės apsaugos		-43.639.950,62	-16.533.445,40
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.338.146,69	-6.739.588,81
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1.333.146,69	-6.808.542,67
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			2.592,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			-36,45
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			68.161,00
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		-5.000,00	-1.762,69
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		9.406.688,37	2.811.240,86
I	Iplaukos iš gautų paskolų		4.097.587,79	362.989,00
II	Gautų paskolų grąžinimas		-613.217,28	-613.217,28
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas			
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		6.172.100,82	3.332.289,33
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-110.825,47	-88.446,60
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-138.957,49	-182.373,59
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI		440.598,67	214.091,91
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		959.084,62	583.570,77
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.249.833,00	7.551.612,23
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		8.208.917,62	7.249.833,00

Administracijos direktorė
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareizu pavadinimas)

Vyr. specialistė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Asta Kondratavičienė
 (vardas ir pavardė)

V. Vaitėdienė-S. Makar
 (vardas ir pavardė)

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS 2012 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Trakų rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį rengia Trakų rajono savivaldybės administracijos (toliau – savivaldybės administracija), Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyrius.

Trakų rajono savivaldybės administracija yra biudžetinė įstaiga, įregistruota 2001 m. rugsėjo 28 d., įstaigos kodas 181626536, adresas: Vytauto g. 33, Trakai, Lietuvos Respublika.

Įstaigos steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Trakų rajono taryba.

Veiklos rūšis: Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla (kodas 75.11.20).

Į šį ataskaitų rinkinį yra įtrauktos Trakų rajono savivaldybės (toliau - savivaldybės) kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinės ataskaitos už 2012 metus:

- 36 biudžetinių įstaigų;
- 9 viešųjų įstaigų, pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą priskirtų prie viešojo sektoriaus subjektų - rajono sveikatos priežiūros viešosios įstaigos;
- Trakų rajono savivaldybės išdo;
- Trakų rajono savivaldybės privatizacijos fondų;
- Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba.
- Taip pat šiame ataskaitų rinkinyje yra įtrauktas finansinis turtas, kurį sudaro savivaldybei priklausantis šių bendrovių ir įstaigų nuosavas kapitalas:
 1. 2 savivaldybės kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų (Viešoji įstaiga Trakų informacijos centras ir Viešoji įstaiga Trakų r. kultūros rūmai);
 2. 5 kontroliuojamos uždarnosios akcinės bendrovės (UAB „Trakų vandenys“, UAB „Trakų šilumos tinklai“, UAB „Trakų autobusai“, UAB „Trakų paslaugos“, UAB VAATC).

Šis ataskaitų rinkinys parengtas sukonsolidavus savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansines ataskaitas. Savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų sąrašas pateiktas finansų ministro 2013 m. sausio 30 d. įsakymu Nr. 1K-043 patvirtintoje 2012 konsolidavimo schemeje.

Lyginant su 2011 metais, savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų skaičius 2012 metais liko nepakitęs. Įsteigtas naujas Lentvario lopšelis-darželis „Svajonėlė“, o Trakų vaikų globos namai buvo reorganizuoti - prijungti prie Lentvario vaikų globos namų.

2012 metais savivaldybės kontroliuojamuose viešojo sektoriaus subjektuose vidutiniškai dirbo 1677 darbuotojai, iš jų

183 darbuotojai Trakų rajono savivaldybės administracijoje, 1227 darbuotojai švietimo įstaigose, 267 darbuotojai biudžetinėse įstaigose. Rajono sveikatos priežiūros įstaigose dirbo 503 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys už 2012 metus parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS), Viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo tvarkos aprašu bei Viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodika. Šis ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą bei taikant vienodus apskaitos metodus panašioms sandoriams ir kitiems įvykiams panašiomis aplinkybėmis.

Rengiant šį ataskaitų rinkinį reikšminga suma buvo laikoma tokia suma, kuri viršija 0,1 proc. savivaldybės konsoliduotojo turto.

Finansinių ataskaitų konsolidavimo principai

Rengiant šį ataskaitų rinkinį konsolidavimas buvo vykdomas sudedant finansinių ataskaitų atitinkamus straipsnius ir eliminuojant subjektų tarpusavio ūkines operacijas. Ataskaitų rinkinys parengtas naudojantis viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacine sistema (toliau – VSAKIS).

Finansinių ataskaitų valiuta

Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginių vienetų – litais.

Apskaitos politikos keitimas.

Apskaitos politika keičiama, kai keičiami VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai. Apskaitos politikos keitimas apskaitoje registruojamas ir finansinių ataskaitų rinkinyje parodomas retrospektyviai, išskyrus atvejus, kai teisės aktuose nurodyta, kad turi būti taikomas perspektyvinis būdas.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka nematerialiojo turto sąvoką ir 13-ame VSAFAS nematerialiajam turtui nustatytus pripažinimo kriterijus. Nematerialusis turtas vertinamas ir finansinės būklės ataskaitoje parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialiajam turtui taikomi nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai (naudingo tarnavimo laikas), patvirtinti teisės aktų nustatyta tvarka.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas yra pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ame VSAFAS ilgalaikiam materialiajam turtui nustatytus pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, kilnojamąsias, nekilnojamąsias kultūros vertybes ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo sumą.

Žemė, kilnojamąsias, nekilnojamąsias kultūros vertybės ir kitos vertybės rodomos tikrąja verte. Tikrosios vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį parodomas tikrosios vertės rezerve.

Neriboto naudojimo laiko ilgalaikio materialaus turto (žemė, kultūros vertybės, kitos vertybės) ir bibliotekų fondų nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą, gautas, bet dar nepradėtas naudoti, nebaigtas statyti ar komplektuoti turtas priskiriamas prie ilgalaikio materialaus turto.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostolis parodomi kitos veiklos rezultate.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Pripažinus turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojama būsimiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nudėvėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir tikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimtį arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Biologinis turtas

Biologinį turtą sudaro gyvūnai ir augalai, kuriuos subjektas valdo, naudoja ir jais disponuoja.

Atsižvelgiant į paskirtį, biologinis turtas skirstomas į grupes: naudojamas žemės ūkio veikloje ir naudojamas ne žemės ūkio veikloje. Ne žemės ūkio veikloje naudojamam biologiniam turtui priskiriami gyvūnai ir augalai, kurie skirti socialiniams, kultūriniais, gamtosauginiams, moksliniams, teisėsaugos, pažintiniams tikslams.

Biologinis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodomas tikraja verte.

Ne žemės ūkio paskirties biologinio turto grupės gyvūnai, gyvenantys labai trumpai (iki vienu metų), ir vienmečiai augalai gali būti pripažįstami ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis jų įsigijimo momentu. Želdinių, skirtų puošybai, įsigijimo išlaidos iš karto pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudomis, jeigu jų įsigijimo išlaidos nėra reikšmingos.

Trakų rajono savivaldybė biologinio turto neturi.

Finansinis turtas

Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- ilgalaikės investicijos į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius,
- ilgalaikės investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius,
- po vienerių metų gautinas sumas,
- kitas ilgalaikis finansinis turtas.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- išankstiniai apmokėjimai,
- per vienerius metus gautinos sumos, prie kurių priskiriamos ir trumpalaikės paskolos,
- pinigai ir pinigų ekvivalentai,
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Pirmą kartą pripažindamas finansinį turtą, viešojo sektoriaus subjektas jį įvertina įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma arba kito perduoto turto vertė. Tiesioginės sandorių sudarymo išlaidos neįtraukiamos į finansinio turto įsigijimo savikainą ir pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio, kurio metu buvo sudarytas sandoris, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis.

Savivaldybės investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus, vertinamos taikant nuosavybės metodą, kai finansinio turto vertė prilyginama kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų ir asocijuotųjų subjektų nuosavo kapitalo vertei.

Suteiktos paskolos ir gautinos sumos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, o trumpalaikės gautinos sumos - įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Atsargos

Atsargos – tai turtas, kuris sunaudojamas per vienerius metus pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, taip pat ūkinis inventorių, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis. Atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė atidavimo momentu įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė (ir vertinė) apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Atsargų savikainai apskaičiuoti taikomi šie įkainojimo būdai: "pirmas gautas, pirmas išduotas" (FIFO), arba konkrečių kainų būdas.

Išankstiniai apmokėjimai

Konsoliduotosios finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Išankstiniai apmokėjimai“ rodomos:

- iš anksto sumokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, ir kitą trumpalaikį turtą;
- ateinančių laikotarpių sąnaudos (pvz. prenumeratos, nuomos) - sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

Rengiant šį ataskaitų rinkinį išankstiniai apmokėjimai buvo vertinami įsigijimo savikaina sumažinta nuvertėjimo nuostoliais.

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos - per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos gautinos sumos. Šios sumos konsoliduotoje finansinės būklės ataskaitoje rodomos verte, apskaičiuojama iš jų įsigijimo savikainos atėmus įvertintas neatgautinas sumas. Per vienerius metus gautinos sumos skirstomos į:

- gautinas trumpalaikes finansines sumas (po vienerių metų gautinų sumų einamųjų metų dalis, kurią sudaro ilgalaikių paskolų ir kitų ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalis bei gautinos trumpalaikės finansinės sumos, kurias sudaro trumpalaikės paskolos ir kitos gautinos trumpalaikės finansinės sumos);
- gautinus mokesčius ir socialines įmokas;
- gautinas finansavimo sumas;
- gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas;
- sukauptas gautinas sumas;
- kitas gautinas sumas (pvz. gautinos sumos iš rinkliavų, už prarastą turtą (išieškotinos sumos už padarytą žalą), atskaitingų asmenų grąžintinos sumos, gautinos grąžintinos finansavimo sumos ir kt.).

Gautinų sumų nuvertėjimo nuostoliai pradedami skaičiuoti suėjus mokesčio ir (arba) socialinės įmokos prievolės įvykdymo terminui.

Gautinų mokesčių ir socialinių įmokų sumų nuvertėjimo nuostoliai nemažina mokesčių ir socialinių įmokų pajamų, o pripažįstami viešojo sektoriaus subjekto pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai - pinigai, esantys kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigų ekvivalentai - trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam tikras pinigų sumas ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga. Pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, kitų išteklių fondų, Europos sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų arba privataus sektoriaus gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti viešojo sektoriaus subjekto įstatuose (nuostatuose) nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-o VSAFAS nuostatomis.

Savivaldybės konsoliduotose finansinėse ataskaitose finansavimo sumų straipsnyje parodomas savivaldybės gautas finansavimas iš valstybės biudžeto, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ir iš kitų šaltinių.

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Kai savivaldybės kontroliuojami subjektai patiria sąnaudas, kurios finansuojamos iš gaunamų finansavimo sumų, jų sumai pripažįstamos finansavimo pajamos. Jei finansavimo sumos jau gautos, kartu registruojamos finansavimo sumų panaudojimas, jei bus gautos - kartu registruojamos sukauptos finansavimo pajamos.

Finansavimo sąnaudos registruojamos jei savivaldybė uždirbo pajamų, kurias skyrė viešojo sektoriaus ir ne viešojo sektoriaus subjektams finansuoti arba savivaldybė perdavė gautas finansavimo sumas ne viešojo sektoriaus subjektams.

Jei pagal sutartį, išskyrus finansavimo ar paramos sutartį, padarytos išlaidos yra kompensuojamos, tokia kompensacija nelaikoma finansavimo suma ir registruojama kaip sąnaudų sumažinimas arba suteiktų paslaugų pajamos, atsižvelgiant į sutarties sąlygas.

Gautos (gautinos) finansavimo sumos, kurių paskirtis registravimo apskaitoje metu nėra aiški, priskiriamos kitoms išlaidoms ir yra pergrupuojamos, kai paaiškėja tikroji paskirtis.

Finansavimo pajamas – finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį viešojo sektoriaus subjekto turėtoms sąnaudoms kompensuoti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos subjekto sąnaudomis nepripažįstamos.

Finansavimo sąnaudos patiriamos (pripažįstamos) tada, kai subjektas iš savo uždirbtų pajamų (iš suteiktų paslaugų, turto nuomos, turto pardavimo pajamų) finansuoja kito subjekto išlaidas arba finansavimo sumas perduoda kitiems (ne viešojo sektoriaus) subjektams programoms vykdyti, arba iš gautų pajamų (mokesčių, palūkanų pajamų) ar skolintų lėšų suteikia finansavimo sumas kitiems subjektams. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Finansinė nuoma (lizingas). Nuoma ar kitoks turto perdavimas pagal sutartį laikomas finansine nuoma (lizingu), jeigu sutartyje yra bent viena iš šių sąlygų:

- nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui turto nuosavybės teisę;
- nuomos laikotarpio pabaigoje nuomininkas turi teisę įsigyti turtą už kainą, kuri yra reikšmingai mažesnė (daugiau nei 30 proc.) už jo tikrąją vertę nuomos laikotarpio pabaigoje, ir nuomos laikotarpio pradžioje labai tikėtina, kad šia teise bus pasinaudota.

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio.

Ar nuoma priskirtina veiklos nuomai, ar finansinei nuomai, nustatoma nuomos laikotarpio pradžioje pagal sutarties turinį. Pagal finansinės nuomos sutartį įsigyto turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomi tie patys principai, kaip ir kito tos pačios grupės nuosavo ar patikėjimo teise valdomo turto nusidėvėjimui skaičiuoti.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai perduodant turtą nuomininkui, didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos, neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Veiklos nuomos mokesčiai nuomininko pripažįstami sąnaudomis tolygiai per nuomos laikotarpį. Išsinuomoto turto paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis. Išsinuomoto turto esminio

pagerinimo išlaidos registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažįstamos sąnaudomis per likusį nuomos laikotarpį, jeigu tų išlaidų nuomotojas nekompensuoja.

Turto perdavimo sutartys

Panauda

Turtas, gautas pagal panaudos sutartis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir eksploataavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis. Esminio pagerinimo išlaidos registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažįstamas sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpį, jeigu tų išlaidų panaudos davėjas nekompensuoja. Pagal panaudos sutartį perduoto turto ir jo nusidėvėjimo bei jo sąnaudų apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose rodo panaudos davėjas.

Patikėjimo teisė

Turtas, valdomas patikėjimo teise arba gautas kaip turtinis įnašas, registruojamas apskaitoje ir rodomas savivaldybės konsoliduotose ataskaitose remiantis tais pačiais principais, kaip ir nuosavybės teise valdomas turtas.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi pagal trukmę:

- ilgalaikius - įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti po 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos;
- trumpalaikius:
 1. ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį - ilgalaikių įsipareigojimų dalis, kurią reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo einamojo ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos;
 2. įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Gautos paskolos pirminio pripažinimo momentu įvertinamos įsigijimo savikaina. Gautų paskolų amortizuota savikaina yra apskaičiuojama pritaikius rinkos palūkanų normą, buvusią įsipareigojimo pirminio pripažinimo momentu, kuri vėlesniais laikotarpiais laikoma apskaičiuota palūkanų norma.

Atidėjiniai

Atidėjinys - įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-o VSAFAS nuostatomis.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami, kai atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:

- turimas įsipareigojimas (teisinė prievolė arba neatšaukiamas pasižadėjimas) dėl buvusio įvykio;
- tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės;
- įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Jei paaiškėja, kad įsipareigojimų turtu dengti nereikės ar atidėjinio suma sumažėjo, atidėjiniai panaikinami arba sumažinami, mažinant finansinės būklės ataskaitos straipsnių „Ilgalaikiai atidėjiniai“ arba „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“ sumas.

Pajamos

Visos pajamos skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės investicinės veiklos pajamas. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant viešojo sektoriaus subjekto nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirta prie pagrindinės veiklos, priskiriamos prie kitos veiklos pajamų. Finansines ir investicines pajamas sudaro palūkanų pajamos, baudų ir delspinigių pajamos, pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos, dividendai, kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamos pripažįstamos pagal gautą informaciją iš Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos. Mokesčių įmokų pajamų sumą bendrąja verte sudaro gautos ir gautinos mokesčių sumos, atėmus gražintas mokesčių sumas.

Kitos pajamos

Kitos pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-o VSAFAS nuostatomis.

Palūkanų pajamomis pripažįstamos pajamos, gaunamos už savivaldybės suteiktas paskolas ir už bankuose laikomus indėlius, lėšų teigiamą likutį einamojoje sąskaitoje.

Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas visos pajamų grupės ir sąnaudų sąskaitos yra uždaromos. Visos per ataskaitinius metus užregistruotos pajamų ir sąnaudų sumos paskutinę ataskaitinių metų dieną perkeliamos į 31 sąskaitą “Sukauptas perviršis ar deficitas”.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis.

Išskiriamos šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos, tai sąnaudos, kurias viešojo sektoriaus subjektas patiria vykdydamas ir siekdamas pagrindinių tikslų, nustatytų nuostatuose arba teisės aktuose. Kitos veiklos sąnaudos, tai sąnaudos, kurias viešojo sektoriaus subjektas patiria vykdydamas ir siekdamas nepagrindinių savo tikslų. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos, kurias viešojo sektoriaus subjektas patiria vykdydamas investicinę, skolinimosi ir skolinimo veiklą, sandorius užsienio valiuta ir pan. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų sąnaudos apmokamos.

Išskiriami šie pagrindiniai veiklos sąnaudų straipsniai: darbo užmokesčio, socialinio draudimo, nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto ir eksploatacijos, nuvertėjimo ir nurašytų sumų, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, socialinių išmokų, nuomos, finansavimo, kitų paslaugų, kitos pagrindinės veiklos sąnaudos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Savivaldybės veiklos rezultatų ataskaitoje rodomos viešojo sektoriaus subjektų pagrindinės veiklos sąnaudos, sugrupuotos pagal Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijos, patvirtintos Lietuvos Respublikos finansų ministro 2005 m. rugsėjo 29 d. įsakymu Nr. 1K-280 (Žin., 2005, Nr. 118-4287), trečiajame skyriuje “Valstybės funkcijų klasifikacija” nustatytas pagrindines funkcijas.

Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

Segmentai

Veiklos segmentas pagal valstybės funkciją - veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos atlikimą. Sąnaudos ir pinigų srautai prie veiklos segmentų priskiriami pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai. Apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustato 25-asis VSAFAS „Segmentai“.

Segmentai išskiriami pagal šias savivaldybės atliekamas valstybės valdymo funkcijas:

- bendrųjų valstybės paslaugų;
- viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos;
- gynybos;
- ekonomikos;
- aplinkos apsaugos;
- būsto ir komunalinio ūkio;
- sveikatos apsaugos;
- poilsio, kultūros ir religijos;
- švietimo;
- socialinės apsaugos.

Pajamų, sąnaudų, turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir pinigų srautų priskyrimas prie segmento reikalingas, norint pateikti informaciją apie segmentui tenkančias sąnaudas.

Jei sąnaudų priskyrimo prie konkretaus segmento pagrindas yra neaiškus, šios sumos priskiriamos prie didžiausią savivaldybės veiklos dalį apimančio segmento. Šiame ataskaitų rinkinyje informacija pagal segmentus teikiama tik apie pagrindinės veiklos sąnaudas.

Skolinimosi išlaidos

Skolinimosi išlaidos – palūkanų ir kitos sąnaudos, kurios patiriamos skolinantis lėšas. Skolinimosi išlaidos turi būti pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kuriuo jos patiriamos.

Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojantį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei valiutiniuose straipsniuose užregistruotų sumų perkainojimo ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Valiutos kurso ir valiutos keitimo skirtumas, susidaręs keičiant (perkant ar parduodant) valiutą, laikomas banko paslauga ir registruojamas kaip savivaldybės pagrindinės veiklos kitos sąnaudos.

Nuosavybės metodo įtaka

Nuosavybės metodas - apskaitos metodas, kai investicijos iš pradžių apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, o vėliau jų vertė didinama ar mažinama atsižvelgiant į ūkio subjekto, į kurį investuota, investuotojui tenkančios grynojo turto dalies pokyčius po įsigijimo.

Savivaldybei tenkanti kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų nuosavo kapitalo dalis, atėmus investicijos į tą subjektą įsigijimo savikainą, rodo investicijos vertės pokytį ir yra rodoma finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Nuosavybės metodo įtaka“ neatsižvelgiant į investicijų finansavimo šaltinį. Nuosavybės metodo įtaką didina savivaldybės kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų uždirbtas pelnas ir mažina - tų subjektų patirti nuostoliai.

Mažumos dalis

Į savivaldybės konsoliduotąsias finansines ataskaitas įtraukta jos kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų nuosavybės dalis, priklausanti dalininkams, kurie nėra savivaldybės kontroliuojami viešojo sektoriaus subjektai, išskiriama ir rodoma kaip mažumos dalis.

Neapibrėžtasis turtas ir neapibrėžtieji įsipareigojimai

Jei savivaldybės kontroliuojamas viešojo sektoriaus subjektas sudaręs sutartį, pagal kurią jis su kitais subjektais yra solidariai atsakingas už įsipareigojimo vykdymą, tokio įsipareigojimo vykdymo išlaidų dalis, kurią prisiėmė kitos sutarties šalys, šio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte rodoma kaip neapibrėžtasis įsipareigojimas.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte. Kai tikimybė, kad reikės panaudoti turtą įsipareigojimui apmokėti yra labai maža, informacija apie įsipareigojimą aiškinamajame rašte nebūtina. Kai tikimybė, kad neapibrėžtasis įsipareigojimas turės būti padengtas turtu, tampa didesnė nei tikimybė, kad šito pavyks išvengti, pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas atidėjinys tą ataskaitinį laikotarpį, kuriuo ši tikimybė pasikeičia.

Straipsnių tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai teisės aktai numato

būtent tokias užskaitas. Tokiu būdu užskaitomos pajamos ir sąnaudos dėl teigiamo ir neigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio.

Apyskaitinių įverčių keitimas

Apyskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Subjekto apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Klaidų taisymas

Klaidos, pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo, skirstomos į esmines ir neesmines. Pastebėtos praėjusių ataskaitinių laikotarpių esminės ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinėse ataskaitose iki jų patvirtinimo Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje dienos. Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija. Jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t.y. nekoreguojama.

III. PASTABOS

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės, kurios paaiškina reikšmingas konsoliduotųjų finansinių ataskaitų straipsnius. Ši informacija yra sujungiama į pastabų grupes, kurios yra numeruojamos.

Aiškinamojo rašto pastabų lentelės nepateikiamos jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t.y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Nr. P03. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas priede – P3 Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį. Priedas pridedamas.

Didžiausią dalį savivaldybės konsoliduotojo nematerialiojo turto sudarė kitas nematerialusis turtas, bei programinė įranga ir jos licencijos.

Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas priede – P4 Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį. Priedas pridedamas.

Didžiausią dalį savivaldybės konsoliduotojo ilgalaikio materialiojo turto sudarė pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, kitas ilgalaikis materialusis turtas, nebaigta statyba.

Nr. P05, P06. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikio finansinio turto sudaro investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus.

Finansinio turto informacija pateikiama – P5 Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą. Lentelė pridedama.

TRAKŲ 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)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Lt)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X	X			
1.1.1.	...		X	X	X			
1.2.	...		X	X	X			
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų						328389,68	
2.1.	VšĮ Rūdiškių PSPC	Trakų g. 28 Rūdiškės	X	X	X	X	3784	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.2.	VšĮ Trakų psichikos sveikatos centras	Mindaugo g. 17 Trakai	X	X	X	X	436	Gydytojų specialistų veikla
2.3.	VšĮ Paluknio ambulatorija	Paluknys	X	X	X	X	1497,41	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.4.	VšĮ Onuškio PGS ligoninė	Centrinė aikštė 6, Onuškis	X	X	X	X	22512,18	Ligoninių veikla
2.5.	VšĮ Onuškio PSPC	Daugų 2 Onuškis	X	X	X	X	6035,16	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.6.	VšĮ Lentvario ambulatorija	Lauko g. 26 Lentvaris	X	X	X	X	24307,77	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.7.	VšĮ Trakų ligoninė	Mindaugo g. 17, Trakai	X	X	X	X	124790,5	Ligoninių veikla
2.8.	VšĮ Akukštvadario PSPC	Skrėbės g. 2 Aukštadvaris	X	X	X	X	31132	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.9.	VšĮ Trakų PSPC	Mindaugo g. 17, Trakai	X	X	X	X	113894,66	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų							

3.1.	VšĮ Trakų r. kultūros rūmai	Vytauto g. 69, Trakai	X	X	X	X	X	0	Meno renginių ir tradicijų puoselėjimas
3.2.	VšĮ Trakų TIC	Vytauto g. 69, Trakai	X	X	X	X	X	0	Konsultacinė informacinė veikla
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		X	X	X	X	X		
4.1.	...		X	X	X	X	X		
4.2.	...		X	X	X	X	X		
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės						21379336		
5.1.	UAB Trakų vandenys	Birutės g. 27, Trakai	100	100	100	100	13044400		Vandens rinkimas, valymas ir tiekimas
5.2.	UAB Trakų šilumos tinklai	Maironio g. 11, Trakai	99,7	5	5	5	3257360		Nekinijamo turto tvarkymas
5.3.	UAB Trakų autobusai	Naujasodžio km. Trakai	100	100	100	100	2233900		Keleivių vežimas
5.4.	UAB Trakų paslaugos	Birutės g. 35, Trakai	100	1	1	1	2709516		Kita valymo veikla
5.5.	UAB VAATC	Vilnius	13,4	10	10	10	134160		Atliekų ir šiukšlių tvarkymas
6.	Asocijuotieji subjektai								
6.1.	...								
6.2.	...								
7.	Kiti subjektai							2002	
7.1.	Administruojami išteklių fondai	X	X	X	X	X	X		
7.1.1.	...	X	X	X	X	X	X		
7.1.2.	...	X	X	X	X	X	X		
7.2.	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X	X	X	X		
7.2.1.	...	X	X	X	X	X	X		
7.2.2.	...	X	X	X	X	X	X		
7.3.	Kiti subjektai							2002	
7.3.1.	VšĮ Tautinis aviacijos sporto žaidynių komitetas		X	X	X	X	X		Sportinis švietimas ir ugdymas
7.3.2.	VšĮ Trakų aviacijos sporto centras		X	X	X	X	X		Sportinis švietimas ir ugdymas
7.3.3.	VšĮ Trakų futbolo klubas		X	X	X	X	X	2000	Sportinis švietimas ir ugdymas

* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

** – įtraukiama tiek detalizuojamų elučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų;

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

Nr. P08. Atsargos

Savivaldybės konsoliduotųjų atsargų likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną iš viso buvo 1 039 727,37 Lt. Iš jų didžiausią dalį sudarė medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventories – 913 151,26 Lt.

Atsargų vertė pagal grupes pateikta šio aiškinamojo rašto priede – P8 Atsargų vertė pagal grupes. Priedas pridedamas.

Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama šio aiškinamojo rašto priede – P9 Informacija apie išankstinius apmokėjimus. Priedas pridedamas.

Didžiąją dalį išankstinių apmokėjimų sudarė išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 189 436,34 Lt. Likutis padidėjo 74 395,42 Lt.

Nr. P10. Per vienerius metus gautinas sumas

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta šio aiškinamojo rašto priede – P10 Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas. Priedas pridedamas.

2012 m. savivaldybės per vienerius metus gautinos sumos įsigijimo savikaina sudarė 4 495 283,10 Lt.

Didžiausias dalis per vienerius metus gautinų sumų sudarė gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 2 356 200,93 Lt.

Nr. P12. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta šio aiškinamojo rašto priede – P12 Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį. Priedas pridedamas.

Nr. P13. P14 Finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės finansiniai įsipareigojimai – tai savivaldybės prisiimti, bet dar neįvykdyti įsipareigojimai kreditoriams. Informacija apie juos pateikta šio aiškinamojo rašto prieduose – P13 Finansinių įsipareigojimų pokytis per ataskaitinį laikotarpį ir P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių. Lentelės pridedamos.

P17. Trumpalaikės mokėtinios sumos

Informacija apie trumpalaikes mokėtinias sumas pateikta šio aiškinamojo rašto priede – P17 Informacija apie kai kurias mokėtinias sumas. Priedas pridedamas.

Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė: didžiausią sukauptų mokėtinų sumų dalį sudaro sukaupti atostoginiai 2 347 380,48 Lt, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 3 409 298,59 Lt, tiekėjams mokėtinios sumos – 967 617,11 Lt.

Nr. P19. Mokesčių pajamas

Informacija apie mokesčių pajamas pateikta šio aiškinamojo rašto priede – P19 Mokesčių sumos pagal mokestį grynąja verte. Priedas pridedamas.

2012 m. savivaldybės mokesčių pajamas buvo 33 304 362,89 Lt. Didžiausią dalį mokesčių pajamų sudarė gyventojų pajamų mokestis 29 164 676,69 Lt, nekilnojamojo turto mokestis 2 107 084,00 Lt.

Šiame ataskaitų rinkinyje mokesčių pajamas pateiktos grynąja verte.

Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamas

Informacija apie kitas pagrindinės veiklos pajamas ir kitas pajamas pateikta šio aiškinamojo rašto priede – P21 Pagrindinės veiklos pajamas. Lentelė pridedama.

Nr. P23. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede – P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudos. Priedas pridedamas. 2012 m. patirtas nuostolis – 297 010,87 Lt. Didžiausią dalį sudaro palūkanų sąnaudos 304 519,09 Lt.

Nr. P01. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Informacija apie esminių apskaitos klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams pateikta šio aiškinamojo rašto prieduose – P01 Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansų būklės ataskaitos straipsniams, Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams. Lentelės pridedamos.

Įvedant duomenis į VSAKIS ir įvertinant tarpusavio operacijų derinimo rezultatą pasikeitė paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena: pastatų balansinė vertė sumažėjo 79 056 Lt, infrastruktūros ir kiti statiniai sumažėjo 4 164,52 Lt, nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai padidėjo 139 308,96 Lt, per vienerius metus gautinos sumos sumažėjo 66 880 Lt, finansavimo sumos padidėjo 15 053,57 Lt.

Nr. P02 Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus

Aiškinamojo rašto priede detalizuojamos savivaldybės patirtos sąnaudos pagal savivaldybės atliekamas funkcijas. Per 2012 metus patirta 131 498 284,27 Lt pagrindinės veiklos sąnaudų.

Didžiausią dalį sąnaudų sudaro švietimo funkcijos segmente patirtos sąnaudos – 46 692 242,89 Lt, socialinės apsaugos – 41 663 235,45 Lt, sveikatos apsaugos – 20 895 895 Lt.

Viešojo sektoriaus subjektų darbo užmokesčio (įskaitant socialinio draudimo įmokas) sąnaudos yra 58 503 381,74 Lt, iš kurių daugiausiai teko:

- švietimo segmentui – 32 370 989,82 Lt;
- sveikatos apsaugos segmentui – 15 231 662,22 Lt.

Administracijos direktorė



Asta Kandratavičienė

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
 ID 2012-05-30 16:43:10
 DL

22 Informacija pagal segmentus ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų struktūros pavadinimas	Segmentai					Segmentai					Iš viso	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Prigalvūčių veiklos sąnaudų	-105,112,966,88		-1,204,698,91	-1,603,052,43	-2,827,987,44	-20,622,272,86	-4,819,207,16	-46,692,242,89	-11,663,233,45	-101,498,284,27		
1.1	Darbu užmokesčio ir socialinio draudimo	-4,187,603,56		-1,041,539,00	-292,400,00		-15,231,662,22	-1,656,568,28	-32,370,993,82	-3,376,138,56	-4,790,876,54		
1.2	Neįskaičiuota ir mokesčių	-2,866,851,28		-41,244,00			-809,453,25	-100,239,000	-1,093,870,49	-93,669,83	-1,294,546,33		
1.3	Komunalinių paslaugų ir ūkių	-598,397,84		-12,072,19	-20,700,00		-796,922,82	-70,291,02	-3,245,874,83	-207,116,20	-5,002,279,90		
1.4	Komandiruočių	-33,414,00					-4,922,05	-964,10	-23,812,15	-2,412,25	-46,536,03		
1.5	Transporto	-176,592,94		-43,393,00	-8,000,00		-342,048,80	-12,635,16	-332,216,40	-101,100,00	-1,026,050,02		
1.6	Kvartalinio kelimo	-21,810,00		-1,015,00	-400,00		-19,274,33	-702,00	-65,352,22	-84,203,75	-137,877,20		
1.7	Populiacijos remimo ir eksploatavimo	-245,305,12		-4,175,00	-172,100,00		-48,934,81	-2,665,366,44	-317,467,01	-163,738,24	-2,396,328,25		
1.8	Neįveiktos ir nesulygiotos sumos	-217,063,16		-44,446,00	-2,500,00		-333,84	-21,694,24	-19,192,62	-232,270,11	-2,453,528,31		
1.9	Susaidytą ir puskeičiamą sąskaitas						-2,191,474,31	-124,112,88	-3,064,227,97	-209,878,23	-33,446,792,09		
1.10	Socialinių išmokų												
1.11	Nuomos			-390,00									-390,00
1.12	Finansavimo	-1,651,660,66		0,00	0,00		-1,234,430,63	-672,599,00	-1,680,276,81	-1,331,176,00	-1,440,784,74		-8,149,237,49
1.13	Kitų paslaugų	-762,899,00		-15,629,22	-44,933,66		-193,160,79	-48,010,229	-293,482,16	-1,531,278,23	-538,068,69		-7,228,007,54
1.14	Kitos				-361,006,79		-80,000,00		-168,932,08		-240,000		-2,007,144,25
2	Apašalinio padidimo kelimo ir remimų apskaitos klaidų išlygos žalia												
3	Prigalvūčių veiklos pelgis ir nuostolis												
3.1	Iš viso	-6,524,033,79		-1,174,564,11	-1,241,032,66		-276,089,60	-12,471,852,24	-2,833,445,97	-42,314,022,06	-43,659,890,65		-113,544,066,49
3.1.1	Darbu užmokesčio ir socialinio draudimo	-4,187,603,56		-1,000,971,00	-292,400,00		-8,931,982,72	-1,931,145,66	-30,175,916,27	-3,286,363,20	-49,903,817,41		
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ūkių	-598,397,84		-12,270,39	-20,700,00		-809,202,23	-1,197,243	-3,217,976,84	-387,411,30	-5,037,266,43		
3.1.3	Komandiruočių	-33,414,00					-4,922,05	-964,10	-25,832,89	-2,412,25	-46,286,69		
3.1.4	Transporto	-176,592,94		-47,000,00	-8,000,00		-183,786,95	-11,377,00	-306,432,36	-107,446,87	-811,094,41		
3.1.5	Kvartalinio kelimo	-21,810,00		-1,000,00	-400,00		-18,764,73	-702,00	-61,910,00	-4,220,75	-130,848,28		
3.1.6	Populiacijos remimo ir eksploatavimo	-245,305,12		-7,600,00	-172,100,00		-48,293,81	-2,633,568,44	-2,219,863,23	-154,601,82	-3,565,796,15		
3.1.7	Asocialių išmokų	-247,062,16		-45,845,00	-2,500,00		-2,569,677,88	-152,564,98	-2,874,642,00	-137,793,10	-5,933,068,22		
3.1.8	Socialinių išmokų			-11,000,00									
3.1.9	Nuomos			-400,00									
3.1.10	Kitų paslaugų išlaidos	-762,284,60		-16,030,00			-193,160,79	-48,010,229	-293,482,16	-1,531,278,23	-538,068,69		-2,477,44
3.1.11	Susaidytos patalpos	-251,256,10											
3.1.12	Kitos išlaidos	0,00											

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
 ID. 2013-05-30 164310

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

EIL. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Sąrašas			Iš viso	
		Bendros pajamos	Gyvyba	Vidėjų turtas ir višumoms ir pajamos	Ekonomika	Apilankas sąrašas	Kitas ir komunalinis	Sveikatos sąrašas	Publ. kultūra ir religija	Sveikatos sąrašas		Socialinė sąrašas
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos pajamos	-12 937 264	-505 613	-1 237 641	-1 636 428	-923 113	-2 023 274	-50 895 893	-3 062 293	-9 063 874	-17 033 111	-102 318 935
1.1	Darbo užmokesčiai ir socialiniai įmokos	-4 125 187	-41 000	-1 082 658	-317 200			-15 046 716	-1 501 279	-31 499 664	-3 211 109	-34 999 733
1.2	Nuolatinių ir amatininkų pajamos	-5 794 091		-66 480				-734 256	-23 579	494 444	-12 635	-7 663 063
1.3	Komunalinių paslaugų ir ūkio pajamos	-319 692	-6 000	-14 263	-70 000			-754 127	-56 533	-3 073 377	-293 666	-4 711 598
1.4	Komunalinių pajamų ir ūkio pajamos	-36 865						-8 113	-197	-37 094	-6 656	-78 224
1.5	Transporto pajamos	-196 665		-47 561	-6 400			-274 428	-8 174	-277 509	-70 000	-878 690
1.6	Kvalifikacijos kėlimo pajamos	-344 171	-1 000	484	-2 000			-74 152	-1 209	-91 990	-9 535	-219 651
1.7	Pajamos remonto ir eksploatavimo pajamos	-407 000			-179 426	-151 000	-1 817 233	-242 294	-150 000	-1 165 035		-4 132 008
1.8	Nuostoliai ir nuostolių atlyginimai	-192 229		39 817	-9 000			-2 107 645	-2 600	104 210		102 030
1.9	Svarbiųjų pajamų atlyginimai	-17 000						-133 670		-3 334 011	-301 821	-4 011 196
1.10	Socialiniai įmokos							-2 107 645	-41 601	-1 340 438	-11 332 234	-12 722 403
1.11	Finansiniai pajamos			384								384
1.12	Kitos pajamos	-1 606 264	-32 000	-15 512	-1 024 101	-60 000	-205 991	-1 494 705	-1 877 041	-2 911 838	-1 639 219	-11 501 265
1.14	Kitos pajamos			-322				-96 537	-168 800	-3 521 809	-854	-2 796 454
2	Apkaltos pašalinimo kėlimo ir emocijų pajamos							-34 826				-34 826
3	Pagrindinės veiklos pajamų suma											
3.1	Uždaviniai	-7 378 430	73 000	-1 130 232	-1 639 660	-923 113	-2 023 274	-14 454 504	-3 091 532	-44 790 555	-16 533 445	-93 006 593
3.1.1	Darbo užmokesčiai ir socialiniai įmokos	-4 125 187	-41 000	-1 082 658	-317 200			-15 046 716	-1 501 279	-31 499 664	-3 209 271	-30 899 460
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ūkio pajamos	-319 692	-6 000	-14 263	-70 000			-734 256	-23 579	494 444	-12 635	-7 663 063
3.1.3	Transporto pajamos	-196 665		-47 561	-6 400			-274 428	-8 174	-277 509	-70 000	-878 690
3.1.4	Transporto pajamos	-36 865						-8 113	-197	-37 094	-6 656	-78 224
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo pajamos	-344 171	-1 000	484	-2 000			-74 152	-1 209	-91 990	-9 535	-219 651
3.1.6	Pajamos remonto ir eksploatavimo pajamos	-407 000			-179 426	-151 000	-1 817 233	-242 294	-150 000	-1 165 035		-4 132 008
3.1.7	Nuostoliai ir nuostolių atlyginimai	-192 229		39 817	-9 000			-2 107 645	-2 600	104 210		102 030
3.1.8	Socialiniai įmokos	-17 000						-133 670		-3 334 011	-301 821	-4 011 196
3.1.9	Nuostoliai							-2 107 645	-41 601	-1 340 438	-11 332 234	-12 722 403
3.1.10	Kitos pajamos	-1 606 264	-32 000	-15 512	-1 024 101	-60 000	-205 991	-1 494 705	-1 877 041	-2 911 838	-1 639 219	-11 501 265
3.1.11	Svarbiųjų pajamų atlyginimai	-17 000						-74 152		-91 990	-9 535	-219 651
3.1.12	Kitos pajamos	-5 461	0		-2 317	-80 000		-120 437	-168 800	-3 521 809	-854	-2 796 454

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilietis darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas		
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas
1	2	3	4	5	6	7
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		945.674,27			1.905.802,56
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		140.778,33			9.684,00
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina		4.170,87			9.684,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina		136.607,46			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-4.419,86			
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto		-4.024,46			
3.3	Nurašyto		-395,40			
4	Pergrupavimai (+/-)		-1.893,65			1.051.439,07
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.080.139,09			2.966.925,63
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-600.564,07		X	-1.503.707,50
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X	-1.905,00		X	
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-122.469,82		X	-134.383,96
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	395,40		X	
10.1	Parduoto	X			X	
10.2	Perduoto	X			X	
10.3	Nurašyto	X	395,40		X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X	-13.468,40		X	
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-738.011,89		X	-1.638.091,46
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-285.798,66			-190.145,00

ID:

D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizus	Iš viso
		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	8	9	10	11
1	[sigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				2.851.476,83
2	[sigijimai per ataskaitinį laikotarpį				150.462,33
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				13.854,87
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				136.607,46
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį				-4.419,86
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				-4.024,46
3.3	Nurašyto				-395,40
4	Pergrupavimai (+/-)				1.049.545,42
5	[sigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	[sigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)				4.047.064,72
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		-2.104.271,57
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X	X		-1.905,00
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	X		-256.853,78
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	X		395,40
10.1	Parduoto	X	X		
10.2	Perduoto	X	X		
10.3	Nurašyto	X	X		395,40
11	Pergrupavimai (+/-)	X	X		-13.468,40
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	X		-2.376.103,35
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				-475.943,66

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas		
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas
1	2	3	4	5	6	7
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		0,00			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					
17	Panašinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					
18	Sukaupia perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma					
18.1	Perduoto					
18.2	Perduoto					
18.3	Nurašyto					
19	Pergrupavimai (+/-)					
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai					
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-285.798,66			-190.145,00
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		56.328,54			1.138.689,17
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		59.311,54			211.950,06

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

ID:

D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizius	Iš viso
		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	8	9	10	11
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma*				0,00
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)				-475.943,66
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)				1.195.017,71
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)				271.261,60

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

ID
 D/L

VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖ VERTĖ
 LAIKOTARPIO PABAIGOJE*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Valstybei nuosavybės teise priklausantis, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje									
2	Valstybei nuosavybės teise priklausantis, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje									

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Trakų rajono savivaldybės, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinai
 29364
 2013-05-30 16:43:10

Eil. Nr.	Straipsniai*	IS viso
1	2	11
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Stralpsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
			Gyvenamieji	Kiti				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	289.960,00	12.705.251,10	56.750.550,37	137.598.970,26	34.532,82	11.486.676,61	3.804.559,58
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		2.444.619,27	2.150.989,72	738.808,76	3.000,00	570.494,38	39.580,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		83.723,27	652.490,00	450.731,96	3.000,00	560.351,99	39.580,00
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina		2.360.896,00	1.498.499,72	288.076,80		10.142,39	0,00
3	Paruoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		0,00	-280.185,00	-389.782,00	-6.116,80	-542.170,95	-168.319,00
3.1	Paruoto							
3.2	Perduoto		0,00	-226.300,00	-375.000,00		-301.582,58	-69.220,00
3.3	Nurašyto			-53.885,00	-14.782,00	-6.116,80	-240.588,37	-99.099,00
4	Pergrupavimai (+/-)		2.273.411,74	6.751.826,49	1.031.608,73		-52.280,54	51.728,00
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai							0,00
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)	289.960,00	17.423.282,11	65.373.181,58	138.979.605,75	31.416,02	11.462.719,50	3.727.548,58
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.858.885,98	-15.078.111,40	-88.529.721,81		-5.951.838,96	-2.750.000,13
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X	-967.322,00	0,00			-1.415,00	0,00
9	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-114.781,52	-884.015,56	-1.386.557,53	-28.532,82	-1.045.382,88	-307.723,22
10	Sukaupta paruošto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	0,00	273.681,20	208.868,00	6.116,80	339.799,88	135.356,65
10.1	Paruoto	X						
10.2	Perduoto	X	0,00	222.718,20	200.833,00		141.399,00	36.257,65
10.3	Nurašyto	X		50.963,00	8.035,00	6.116,80	198.400,88	99.099,00
11	Pergrupavimai (+/-)	X	-121.363,83	2.022,91	0,06		26.895,74	-51.698,00
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X						0,00
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-3.062.353,33	-15.686.422,85	-89.707.411,28	-22.416,02	-6.631.941,22	-2.974.064,70
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1.235,00	0,00			
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X						
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kilnojamosios kultūros vertybės	Daldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	10.770,00	4.449.057,40		2.248.996,20	36.013.326,82	9.911,11	265.402.562,27
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		932.907,50	8.000,00	1.646.688,33	13.663.482,36		22.198.570,32
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina		246.883,90	8.000,00	281.946,10	13.663.482,36		15.990.189,58
2.2	Neatlyginimai gauto turto išgijimo savikaina		686.023,60		1.364.742,23			6.208.380,74
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-606.856,31		-85.676,00	-3.957.682,00	-9.911,11	-6.046.699,17
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto		-174.825,81		-67.319,00	-3.504.099,00		-5.018.346,39
3.3	Nurašyto		-132.030,50		-18.357,00	-453.583,00	-9.911,11	-1.028.352,78
4	Pergrupavimai (+/-)	-2.563,82	60.147,18		-581.143,29	-8.383.465,96		1.149.268,53
5	Išgijimo ar pagaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00		0,00			0,00
6	Išgijimo ar pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	8.206,18	4.835.255,77	8.000,00	3.228.865,24	37.335.661,23		282.703.701,95
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-2.866.301,68	X	-1.650.809,22	X	X	-118.685.669,18
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*		-9.731,60	X		X	X	-978.468,60
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-528.166,01	X	-178.713,06	X	X	-4.473.872,60
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		122.844,06	X	16.009,70	X	X	1.102.676,29
10.1	Parduoto			X		X	X	
10.2	Perduoto		645,00	X	3.948,00	X	X	605.800,85
10.3	Nurašyto		122.199,06	X	12.061,70	X	X	496.875,44
11	Pergrupavimai (+/-)		-58.994,57	X	616.930,18	X	X	413.792,49
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00	X		X	X	0,00
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)		-3.340.349,80	X	-1.196.582,40	X	X	-122.621.541,60
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-997,00	X	-363,00			-2.595,00
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma*		-7.121,32	X				-7.121,32
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
			Gyvenamieji	Kiti				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X						
18.1	Perduoto	X						
18.2	Perduoto	X						
18.3	Nurašyto	X						
19	Pergrupavimai (+/-)	X			-0,04		-0,57	
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X						
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	X		-1.235,00	-0,04		-0,57	
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	589.440,00	X	X	X		X	X
23	Neatlyginčiai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X
24	Tikrosios vertės patikėjimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	-51.000,00	X	X	X		X	X
25	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X
25.1	Perduoto		X	X	X		X	X
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	538.440,00	X	X	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	828.400,00	14.360.928,78	-49.685.523,73	-49.272.194,43	9.000,00	4.830.777,71	753.483,88
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	879.400,00	10.846.365,12	-41.671.203,97	-49.069.248,45	34.532,82	5.534.837,65	1.054.559,45

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
 * Kito subjekto sukaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

F4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)			X				
18.1	Perduoto			X				
18.2	Perduoto			X				
18.3	Nurašyto			X				
19	Pergrupavimai (+/-)		-0,20	X				-0,21
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai			X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-8.118,52	X	-363,00			-9.717,13
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X	X	X	589.440,00
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	2.180,82	X		X	X	X	2.180,82
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X		X	X	X	-51.000,00
25	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X		X	X	X	
25.1	Perduoto		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	2.180,82	X		X	X	X	540.620,82
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	10.387,00	1.486.787,45	8.000,00	2.031.919,84	37.335.661,22		160.613.064,04
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	10.770,00	1.581.758,72		597.823,98	36.013.326,82	9.911,11	147.303.738,09

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO ILGALAIKIO
 MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖ VERTĖ LAIKOTARPIO PABAIGOJE*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Žemė	Pastatai			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
			Gyvenamieji	Kiti pastatai					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Valstybei nuosavybės teise priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė pradžioje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
2	Valstybei nuosavybės teise priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	442.400,00		184.072,00	10.472.938,00				40.052,00

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Trakų rajono savivaldybės Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 29364
 D/L 2013-05-30 16:43:10

Eil. Nr.	Straipsniai*	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitos vertybės	12	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.181,00						11.141.643,00

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID 29364

D/L 2013-05-30 16:43:10

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA*

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	20.433.459,23	24.714.105,00
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus	0,00	0,00
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus	20.320.783,00	24.714.105,00
1.3	Investicijos į kitus subjektus	112.676,23	
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienerių metų gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.	20.433.459,23	24.714.105,00

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 29364
D/L 2013-05-30 16:43:10

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Atsargų grupės	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	913.151,26	986.707,23
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	96.171,05	
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	30.405,06	120.802,06
6	Iš viso	1.039.727,37	1.107.509,29

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 29364
D/L 2013-05-30 16:43:10

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	189.436,34	115.040,92
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	120.096,90	71.085,36
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	0,00	
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		11,00
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	809,72	3.623,00
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	89,70	42,92
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	1.576,42	1.599,65
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	66.863,60	38.678,99
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	189.436,34	115.040,92

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE P

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskut
		Iš viso
1	2	3
1	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+.1.3+1.4+1.5+1.6)	4.495.283,10
1.1	Gautinos finansavimo sumos	115.110,54
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	10.002,82
1.2.1	Gautini mokesčiai	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	10.002,82
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2.356.200,93
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	455.053,40
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	0,00
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.769.123,63
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą	131.277,57
1.3.5	Kitos	746,33
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	
1.5	Sukauptos gautinos sumos	1.765.304,18
1.5.1	Iš biudžeto	1.458.696,58
1.5.2	Kitos	306.607,60
1.6	Kitos gautinos sumos	248.664,63
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	4.495.283,10

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 29364
D/L 2013-05-30 16:43:10

PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

inė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų
4	5	6	7	8
3.739.212,75	469.896,46	6.405.424,82	5.668.222,46	480.140,95
115.110,54		1.479.004,39	1.447.777,31	31.227,08
10.002,82		12.171,54	11.972,70	
10.002,82		12.171,54	11.972,70	
1.706.429,25	458.213,45	2.152.757,39	1.541.955,63	429.889,31
225,01	448.848,10	429.140,65		428.608,00
		0,00		
1.706.204,24	9.365,35	1.596.925,08	1.539.271,52	1.281,31
		123.189,18		
		3.502,48	2.684,11	
1.729.656,56	179,52	2.439.783,20	2.365.691,46	10.551,56
1.458.696,58		2.363.900,75	2.363.900,75	
270.959,98	179,52	75.882,45	1.790,71	10.551,56
178.013,58	11.503,49	321.708,30	300.825,36	8.473,00
3.739.212,75	469.896,46	6.405.424,82	5.668.222,46	480.140,95

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)	1.988.321,99	387,00	2.097.615,11	11.975,51
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.987.990,99	387,00	2.095.660,11	11.975,51
1.2	Pinigai kasoje	331,00		1.955,00	
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)	2.284.654,93	679,00	1.254.898,46	1.781,20
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.284.654,93	679,00	1.239.034,33	1.781,20
2.2	Pinigai kasoje			15.864,13	
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	3.935.940,70	4.246,00	3.897.319,43	45.228,63
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.892.324,91	4.246,00	3.665.737,60	35.243,80
3.2	Pinigai kasoje	4.208,79		14.659,83	9.984,83
3.3	Pinigai kelyje			216.922,00	
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai	39.407,00			
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	8.208.917,62	5.312,00	7.249.833,00	58.985,34
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos liatais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų turto pardavimo sumažėjimas dėl	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Iš valstybės biudžeto	1.193.215,05	61.641.486,59	-2.315.460,03	-144.469,40		-53.425.341,51		-290.566,20	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	469.651,49	47.564.654,79	-2.194.525,98	-30.900,00		-792.392,02		0,00	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	723.563,56	14.076.831,80	-120.934,05	-113.569,40		-52.632.949,49		-290.566,20	
2	Iš savivaldybės biudžeto	603.127,50	2.700,21	22.326.916,73	0,00		-14.116.876,71	0,00	0,00	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	5.654.002,64	0,00	23.361.745,11	0,00		0,00	0,00		
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-5.050.875,14	2.700,21	-1.034.828,38	0,00		-14.116.876,71		0,00	
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	16.320.673,49	7.672.643,00	7.450.185,72	-12.161,52		-6.014.059,80		-10.784,02	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	16.409.036,09	2.395.125,43	6.439.421,69	0,00		-1.101.779,54			
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-88.362,60	5.277.517,57	1.010.764,03	-12.161,52		-4.912.280,26		-10.784,02	
4	Iš kitų šaltinių	1.335.973,63	6.312.280,22	3.642,66	-400,00	58.353,12	-1.941.667,03			
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-590.622,68	5.039.975,63	31.332,94	0,00		-558.065,57			
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.926.596,31	1.272.304,59	-27.690,28	-400,00	58.353,12	-1.383.601,46			
5	Iš viso finansavimo sumų	19.452.989,67	75.629.110,02	27.465.285,08	-157.030,92	58.353,12	-75.497.945,05	0,00	-301.350,22	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtakos pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

Trakų rajono savivaldybės, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTUJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 29364
 D/L 2013-05-30 16:43:10

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį		Kiti konsolidavimo pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	11		
1	2				
1	Iš valstybės biudžeto	-22.184,67		463.569,47	7.100.249,30
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-4.946,24			45.011.542,04
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-17.238,43		463.569,47	-37.911.292,74
2	Iš savivaldybės biudžeto	-395.375,57		797.998,00	9.218.490,16
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-308.195,57			28.707.552,18
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-87.180,00		797.998,00	-19.489.062,02
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	78.489,00			25.484.985,87
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-26.585,68			24.115.217,99
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	105.074,68			1.369.767,88
4	Iš kitų šaltinių	-30.427,10		-1.261.567,47	4.476.188,03
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.823,81			3.927.444,13
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-35.250,91		-1.261.567,47	548.743,90
5	Iš viso finansavimo sumų	-369.498,34		0,00	46.279.913,36

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTUJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

* Amortizacijos suma apima skiriamą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

P13 Finansiniai įsipareigojimai

FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Nurašyti įsipareigojimai
			Prisiminti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	Finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	Amortizacijos suma*	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos paldėanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Ilgalaikiai	9.271.431,00	4.097.587,79				-613.217,28	
1.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti išdo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos	9.271.431,00	4.097.587,79				-613.217,28	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai							
2.5	Kiti įsipareigojimai							
2	Trumpalaikiai		25.000,00					
2.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti išdo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos							
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai							
2.5	Kiti įsipareigojimai		25.000,00					
3	Iš viso	9.271.431,00	4.122.587,79				-613.217,28	

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 29364
 D/L 2013-05-30 16:43:10

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	10	11
1	Ilgalaikiai		12.755.801,51
1.1	Išleistos obligacijos		
2.2	Išleisti išdo vekseliai		
2.3	Gautos paskolos		12.755.801,51
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		
2.5	Kiti įsipareigojimai		
2	Trumpalaikiai		25.000,00
2.1	Išleistos obligacijos		
2.2	Išleisti išdo vekseliai		
2.3	Gautos paskolos		
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		
2.5	Kiti įsipareigojimai		25.000,00
3	Iš viso		12.780.801,51

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 29364
D/L 2013-05-30 16:43:10

P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso		X
5	Palūkanos (-)		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 29364
D/L 2013-05-30 16:43:10

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naujojamasis žemės ūkio veikloje		
3.2	Naujojamasis ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Atcittyje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis atcittyje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-390,00	-384,00
2	Nepibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID 29364

D/L 2013-05-30 16:43:10

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai		
3	Iš viso		

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 29364
 D/L 2013-05-30 16:43:10

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	0,00			0,00		
2	Tiekėjams mokėtinų sumos	967.617,11	269.195,47	828,39	3.858.948,54	3.351.368,43	19.969,76
3	Sukauptos mokėtinų sumos	2.401.363,56	1.046.337,94	31.081,52	2.483.954,83	788.895,81	9.681,88
3.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	256,72	0,00	256,72	1.922,34	1.922,34	
3.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	2.347.380,48	1.045.014,80	30.824,80	2.196.837,38	786.973,47	9.681,88
3.3	Kitos sukauptos sąnaudos	11.077,34	-0,88		144.452,11	0,00	
3.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	42.649,02	1.324,02		140.743,00		
4	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.409.298,59	105.903,84	8.008,22	207.129,89	129.584,35	11,00
4.1	Mokėtinai veiklos mokesčiai				2.684,11	2.684,11	
4.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	2.738,00			247,51		
4.3	Kitos mokėtinų sumos	3.406.560,59	105.903,84	8.008,22	204.198,27	126.900,24	11,00
5	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	6.778.279,26	1.421.437,25	39.918,13	6.550.033,26	4.269.848,59	29.662,64

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 29364
D/L 2013-05-30 16:43:10

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	29.164.676,69	26.486.682,27
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	29.164.676,69	26.486.682,27
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	2.735.489,85	2.516.325,54
2.1	Žemės mokestis	593.777,85	446.263,57
2.2	Paveldimo turto mokestis	34.628,00	17.092,67
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	2.107.084,00	2.052.969,30
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis		
3.2	Akcizai		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą		
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai		
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis		
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus		
4.2	Eksporto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
5	Kitų mokesčių iš viso	1.404.196,35	2.215.476,13
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	84.658,42	35.228,49
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	93.500,58	82.692,94
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise	235.300,00	288.854,85
5.5	Kiti	990.737,35	1.808.699,85
6	Mokesčių pajamų iš viso	33.304.362,89	31.218.483,94

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai
2012 M. GRUODŽIO 31 D.

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

P21

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	20.367.672,00	21.501.763,91
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		191.389,84
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	18.040.739,62	18.598.765,33
1.7.	Kitos	2.326.932,38	2.711.608,74
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-5.215,00	-5.065,00
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	20.362.457,00	21.496.698,91

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2012 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 29364
D/L 2013-05-30 16:43:10

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	41.868,99	3.747,71
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	1,30	
1.3	Palūkanų pajamos	7.406,00	2.728,00
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	34.461,69	1.019,71
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-338.879,86	-256.237,77
* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.			
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1.398,42	-1.113,78
2.3	Palūkanų sąnaudos	-304.519,09	-255.123,99
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-32.962,35	
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-297.010,87	-252.490,06

AFSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

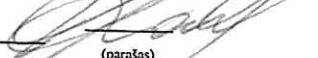
PO1

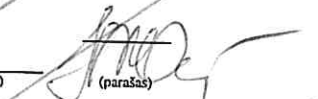
Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
A	ILGALAIKIS TURTAS				
I	Nematerialusis turtas	172.290.395,69	162.673,87	-83.221,44	172.369.848,12
I.1	Plėtros darbai	272.552,60	1.347,72		273.900,32
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos				
I.3	Kitas nematerialusis turtas	60.602,54	1.347,72		61.950,26
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai	211.950,06			211.950,06
I.5	Prestižas				
II	Ilgalaikis materialusis turtas				
II.1	Zemė	147.303.738,09	161.326,15	-83.221,44	147.381.842,80
II.2	Pastatai	879.400,00			879.400,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	52.517.569,09		-79.056,92	52.438.512,17
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	49.069.248,45		-4.164,52	49.065.083,93
II.5	Mašinos ir įrenginiai	34.532,82			34.532,82
II.6	Transporto priemonės	5.534.837,65	22.017,19		5.556.854,84
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės	1.054.559,45			1.054.559,45
II.8	Baldai ir biuro įranga	10.770,00			10.770,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.581.758,72			1.581.758,72
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	597.823,98			597.823,98
III	Ilgalaikis finansinis turtas	36.023.237,93	139.308,96		36.162.546,89
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	24.714.105,00			24.714.105,00
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus	24.714.105,00			24.714.105,00
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus	24.714.105,00			24.714.105,00
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius				
III.3	Po vienerių metų gautinos sumos				
III.4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai				
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas				
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas				
B	BIOLOGINIS TURTAS				
C	TRUMPALAIKIS TURTAS	14.877.808,03	607,00	-86.386,00	14.792.029,03
I	Atsargos	1.107.509,29		-14.616,00	1.092.893,29
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti	986.707,23		-14.616,00	972.091,23
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	120.802,06			120.802,06
II	Išankstiniai apmokėjimai	115.040,92	607,00		115.647,92
III	Per vienerius metus gautinos sumos	6.405.424,82		-66.880,00	6.338.544,82
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	12.171,54			12.171,54
III.3	Gautinos finansavimo sumos	1.479.004,39			1.479.004,39
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2.152.757,39			2.152.757,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2.439.783,20		-66.880,00	2.372.903,20
III.6	Kitos gautinos sumos	321.708,30			321.708,30
IV	Trumpalaikės investicijos				
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	7.249.833,00		-4.890,00	7.244.943,00
	IŠ VISO TURTO	187.168.203,72	163.280,87	-169.607,44	187.161.877,15
D	FINANSAVIMO SUMOS	19.452.989,67	154.446,47	-169.500,04	19.437.936,10
I	Iš valstybės biudžeto	1.193.215,05	146.010,14		1.339.225,19
II	Iš savivaldybės biudžeto	603.127,50		-107.037,00	496.090,50
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	16.320.673,49		-62.463,04	16.258.210,45
IV	Iš kitų šaltinių	1.335.973,63	8.436,33		1.344.409,96
E	ĮSIPAREIGOJIMAI	16.804.863,20		-4.674,00	16.800.189,20
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9.271.431,00			9.271.431,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	9.271.431,00			9.271.431,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3	Kiti įsipareigojimai				
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7.533.432,20		-4.674,00	7.528.758,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinį 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	0,00			0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą				
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus	117.291,76			117.291,76
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos	44.104,88			44.104,88
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	75.673,23			75.673,23
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	3.858.948,54		-3.115,00	3.855.833,54
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	2.483.954,83		-1.559,00	2.482.395,83
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	953.458,96			953.458,96
F	GRYNASIS TURTAS	150.910.350,84	5.607,00		150.915.957,84
I	Rezervai	1.647.265,00			1.647.265,00

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

PO1

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
II	Nuosavybės metodo įtaka	2.890.741,00			2.890.741,00
III	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	146.372.344,84	5.607,00		146.377.951,84
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	84.823.356,70		-22.037.605,00	62.785.751,70
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	61.548.988,14	5.607,00	22.037.605,00	83.592.200,14
F	MAŽUMOS DALIS				
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES	187.168.203,71	160.053,47	-174.174,04	187.154.083,14

Administracijos direktorė
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)  (parašas) Asta Kandraičienė
 (vardas ir pavardė)

Vyr. specialistės
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris), įteigu privaloma pagal teisės aktus)  (parašas) V. Vaitkūnienė, S. Makaršienė
 (vardas ir pavardė)

101

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Prėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	122.488.369,06			122.488.369,06
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	69.773.186,21			69.773.186,21
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	52.715.182,85			52.715.182,85
II.1	Mokesčių pajamos	31.218.483,94			31.218.483,94
II.1.1	Pelno ir pajamų	26.486.682,27			26.486.682,27
II.1.2	Prekių ir paslaugų				
II.1.3	Kitų mokesčių	4.731.801,67			4.731.801,67
II.2	Socialinių įmokų pajamos				
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	21.496.698,91			21.496.698,91
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	-110.238.954,50			-110.238.954,50
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12.249.414,56			12.249.414,56
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	15.094,20			15.094,20
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	-252.490,06			-252.490,06
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	72.811.338,00		-22.037.605,00	50.773.733,00
G	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	84.823.356,70		-22.037.605,00	62.785.751,70
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	616.348,00			616.348,00
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	85.439.704,70		-22.037.605,00	63.402.099,70
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI	85.439.704,70		-22.037.605,00	63.402.099,70
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI				

Administracijos direktorė
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) _____ (parašas)

Vyr. specialistė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus) _____ (parašas)

Asta Kandratavičienė
 (vardas ir pavardė) _____

V. Vaikūnienė, S. Makarš
 iniciė _____
 (vardas ir pavardė)