

**TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS 2013 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Visos sumos pateiktos litais, jei nenurodyta kitaip

TURINYS:

1. Trakų rajono savivaldybės konsoliduotoji finansinės būklės ataskaita
2. Trakų rajono savivaldybės konsoliduotoji veiklos rezultatų ataskaita
3. Trakų rajono savivaldybės konsoliduotoji grynojo turto pokyčio ataskaita
4. Trakų rajono savivaldybės konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita
5. Trakų rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
 - I. Bendroji dalis
 - II. Apskaitos politika
 - III. Pastabos
6. Trakų rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priedai:

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41614
D/L 2014-05-30 08:26:32

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		200.636.582,18	182.241.540,98
I	Nematerialusis turtas	P03	621.500,59	1.195.017,71
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		53.719,38	56.328,54
I.3	Kitas nematerialusis turtas		567.781,21	1.138.689,17
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	178.624.169,02	160.613.064,04
II.1	Žemė		856.200,00	828.400,00
II.2	Pastatai		65.713.870,73	64.046.452,51
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		50.871.695,34	49.272.194,43
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		9.000,00	9.000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.075.201,42	4.830.777,71
II.6	Transporto priemonės		1.069.797,83	753.483,88
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		15.970,00	10.387,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.290.265,38	1.486.787,45
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.129.911,33	2.039.919,84
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		51.592.256,99	37.335.661,22
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	21.390.912,57	20.433.459,23
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		21.390.912,57	20.433.459,23
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		21.270.276,00	20.320.783,00
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus		120.636,57	112.676,23
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		17.029.560,64	13.933.364,43
I	Atsargos	P08	1.098.322,07	1.039.727,37
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		1.020.996,01	1.009.322,31
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		77.326,06	30.405,06
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	119.549,34	189.436,34
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	8.395.388,81	4.495.283,10
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		26.368,33	10.002,82
III.3	Gautinos finansavimo sumos		859.007,26	115.110,54
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	2.035.910,64	2.356.200,93
III.5	Suakauptos gautinos sumos		5.372.285,98	1.765.304,18
III.6	Kitos gautinos sumos		101.816,60	248.664,63
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.416.300,42	8.208.917,62
	IŠ VISO TURTO		217.666.142,82	196.174.905,41

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	60.907.354,06	46.279.913,36
I	Iš valstybės biudžeto		17.662.208,07	7.100.249,30
II	Iš savivaldybės biudžeto		-0,10	9.218.490,16
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		34.770.193,24	25.484.985,87
IV	Iš kitų šaltinių		8.474.952,85	4.476.188,03
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		24.000.109,40	21.751.594,10
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		15.578.411,79	12.755.801,51
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	15.578.411,79	12.755.801,51
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		8.421.697,61	8.995.792,59
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	1.541.000,00	25.000,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17	4.756,26	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		54.038,99	34.370,48
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		972.221,90	882.275,31
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		19.503,58	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	1.931.980,04	967.617,11
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	3.042.698,55	2.401.363,56
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	855.498,29	4.685.166,13
F	GRYNASIS TURTAS	P18	132.758.679,36	128.143.397,96
I	Rezervai		502.554,00	1.656.586,00
II	Nuosavybės metodo įtaka		-3.164.485,67	-1.716.822,00
III	Sukauptos perviršis ar deficitas		135.420.611,03	128.203.633,96
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7.216.977,07	-18.168.710,88
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		128.203.633,96	146.372.344,84
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		217.666.142,82	196.174.905,42

Administracijos direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. specialistės

(viviausiasis buhalteris (buhalteris), iešiu orivaloma nauai teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Renatas Dūdys

(vardas ir pavardė)

S.Makaršnienė, V.Vait

(vardas ir pavardė)

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41614
D/L 2014-05-30 08:26:32

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 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		114.952.031,73	145.734.385,49
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		61.214.877,20	92.067.565,60
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		53.737.154,53	53.666.819,89
II.1	Mokesčių pajamos	P19	33.485.702,06	33.304.362,89
II.1.1	Pelno ir pajamų		31.387.660,67	29.164.676,69
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		2.098.041,39	4.139.686,20
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	20.251.452,47	20.362.457,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-116.443.607,94	-131.498.284,27
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-12.826.172,10	-10.511.596,88
II	GYNYBOS		-51.778,18	-63.800,00
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-1.391.984,14	-1.204.698,91
IV	EKONOMIKOS		-1.957.632,87	-1.602.042,45
V	APLINKOS APSAUGOS		-1.063.122,06	-1.690.620,23
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-3.903.361,42	-2.827.967,44
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-20.149.772,79	-20.622.272,86
VIII	SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-3.962.492,51	-4.619.807,16
IX	ŠVIETIMO		-44.473.558,70	-46.692.242,89
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-26.663.733,17	-41.663.235,45
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1.491.576,21	14.236.101,22
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-86.666,42	-1.487.813,70
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-326.838,02	-297.010,87
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	9.409.120,37	165.982,82
G	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7.504.039,72	12.617.259,47
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-1.741.848,70	-1.716.822,00
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.762.191,02	10.900.437,47
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		5.762.191,02	10.900.437,47
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Renatas Dūdys
(vardas ir pavardė)

Vyr. specialistės

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

(parašas)

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

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41614
D/L 2014-05-30 08:26:32

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 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 PINIGŲ SRAUTAI		-4.022.589,89	-7.550.055,73
I	Iplaukos		106.830.546,83	113.412.194,03
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		59.094.355,40	62.991.216,12
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		54.096.162,00	56.929.251,25
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.181.845,11	5.160.169,41
I.1.3	Iš kitų šaltinių		816.348,29	901.795,46
I.2	Iš mokesčių		31.035.335,43	33.297.996,77
I.3	Iš socialinių įmokų		176.057,29	156.672,30
I.4	Už suteiktas paslaugas		15.508.895,19	15.753.530,05
I.5	Gautos palūkanos		3.981,99	16.068,00
I.6	Kitos įplaukos		1.011.921,53	1.196.710,79
II	Pervestos lėšos		-7.977.710,38	-7.417.943,27
III	Išmokos		-102.875.426,34	-113.544.306,49
III.1	Bendrų valstybės paslaugų		-7.288.626,61	-6.524.033,79
III.2	Gynybos		-57.467,05	-63.800,00
III.3	Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-1.280.459,91	-1.174.568,11
III.4	Ekonomikos		-1.141.714,34	-1.241.035,66
III.5	Aplinkos apsaugos		-402.764,83	-276.089,60
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-2.257.988,42	-2.055.368,44
III.7	Sveikatos apsaugos		-14.142.097,65	-13.421.852,24
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-2.869.077,66	-2.833.415,97
III.9	Švietimo		-40.871.639,58	-42.314.192,06
III.10	Socialinės apsaugos		-32.563.590,30	-43.639.950,62
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-11.846.274,56	-1.333.146,69
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-11.841.274,56	-1.333.146,69
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		-5.000,00	
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			-5.000,00
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		14.831.507,63	9.406.688,37
I	Iplaukos iš gautų paskolų		4.976.827,00	4.097.587,79
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		12.591.457,75	6.172.100,82
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-2.310.417,54	-110.825,47
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		186.857,70	-138.957,49
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI		244.739,62	440.598,67
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-792.617,20	959.084,62
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8.208.917,62	7.249.833,00
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		7.416.300,42	8.208.917,62

Administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

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

(parašas)
(parašas)
(parašas)

Renatas Dūdys
(vardas ir pavardė)

S.Makaršienė, V.Vait
(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės, Vytauto g. 33, Trakiai LT-21106
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos liatais, jei nenurodyta kitaip)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Patvirtina:
 ID 41614
 D/L 2014-05-30 08:26:32

Nr. _____
 (data)

Pareikšimo vienetą ir tikslumą: liatais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojantiems subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas pervasis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likusias užrašijusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	1.647.265,00		2.890.741,00	146.372.344,84	150.910.350,84	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X	-1.173.919,00		-1.173.919,00	
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X		-9.155.703,89	-9.155.703,89	
4	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	-1.647.265,00		X	497.296,62	-1.149.968,38	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X	1.656.586,00	X		1.656.586,00	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	-4.091,84	-4.091,84	
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X		-1.716.822,00	-22.137.322,14	-23.854.144,14	
8	Ataskaitinio laikotarpio gyvusių pervasis ar deficitai		X	X		-1.716.822,00	12.617.259,32	10.900.437,32	
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai						13.851,05	13.851,05	
10	Likusias praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00		1.656.586,00	-1.716.822,00	128.203.633,96	128.143.397,96	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X			X		294.185,03	
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X			X			
13	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	502.554,00		X		1.333,36	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	-1.656.586,00	X		-1.951.490,03	
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X	-496,00	436,00	
17	Ataskaitinio laikotarpio gyvūs pervasis ar deficitai		X	X		-1.741.848,70	7.504.039,72	5.762.191,02	
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai						6.072,02	6.072,02	
19	Likusias ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną X pažymėti ataskaitos laukia neapdirbti.		0,00	502.554,00		-3.164.485,67	133.420.611,03	132.758.679,36	

Rematas Dnelys
 (vardas ir pavardė)

S. Makarskiene,
 V. Varkūnienė
 (vardas ir pavardė)

(parašas)

(parašas)

Administracijos direktorius
 (teisės aktais įpareigoto patirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. specialistas
 (vyr. specialistas (duoblietis), veiau nriavoloma ozeal teisės aktus)

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS 2013 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 2013 metus:

- 38 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. 3 savivaldybės kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų (Viešoji įstaiga Trakų informacijos centras, Viešoji įstaiga Trakų r. kultūros rūmai ir Viešoji įstaiga Lentvario 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 2014 m. sausio 24 d. įsakymu Nr. 1K-019 patvirtintoje 2013 konsolidavimo schemoje. Lyginant su 2012 metais, savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų skaičius 2013 metais pasikeitė. Biudžetinė įstaiga švietimo centras reorganizuotas išdalijimo būdu į dvi įstaigas – Suaugusiųjų mokyklą ir Švietimo pagalbos tarnybą.

2013 metais savivaldybės kontroliuojamuose viešojo sektoriaus subjektuose vidutiniškai dirbo 2063 darbuotojai, iš jų

177 darbuotojai Trakų rajono savivaldybės administracijoje, 1195 darbuotojai švietimo įstaigose, 274 darbuotojai biudžetinėse įstaigose ir rajono sveikatos priežiūros įstaigose dirbo 417 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys už 2013 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, t.y. 217.666,14 Lt.

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 pradama 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, kilnojamosios, nekilnojamosios 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 tikrąja 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 gražintinos sumos, gautinos gražintinos 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 įskyrė 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 sutartį, registruojamas nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir eksploatavimo 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 grąžintas 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 sujungiamą 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 turto. Lentelė pridedama.

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.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X	X			
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų						328389,72	

2.1.	VšĮ Aukštadvario PSPC	Skrebės g.2, Aukštadvaris					31132,00	Bendrosi os praktikos gydytojų veikla
2.2.	VšĮ Lentvario ambulatorija	Lauko g.26, Lentvaris					24307,77	Bendrosi os praktikos gydytojų veikla
2.3.	VšĮ Onuškio PSPC	Daugų g.2, Onuškis					6035,16	Bendrosi os praktikos gydytojų veikla
2.4.	VšĮ Onuškio PGS ligoninė	K.Petrausko a.16, Onuškis					22512,18	Ligoninių veikla
2.5.	VšĮ Paluknio ambulatorija	Paluknio sen.					1497,41	Bendrosi os praktikos gydytojų veikla
2.6.	VšĮ Rūdiškių PSPC	Trakų g.28, Rūdiškės					3784,00	Bendrosi os praktikos gydytojų veikla
2.7.	VšĮ Trakų PSPC	Mindaugo g.17, Trakai					113894,66	Bendrosi os praktikos gydytojų veikla
2.8.	VšĮ Trakų ligoninė	Mindaugo g.17, Trakai					124790,50	Ligoninių veikla
2.9.	VšĮ Trakų psichikos centras	Mindaugo g.17, Trakai					436,04	Gydytojų specialistų veikla
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų						118624,57	
3.1.	VšĮ Trakų turizmo informacinis centras	Vytauto g.69, Trakai					0,00	Konsulta cinė informaci nė veikla
3.2.	VšĮ Trakų r. kultūros rūmai	Vytauto g.69, Trakai					118614,57	Meno renginių ir tradicijų puoselėji mas
3.3.	VšĮ Grijos vaikai	Kovo 11 g.28,					10,00	Švietimo ugdymo

		Grigiškės						veikla
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės		X	X				
4.1.	...		X	X				
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės		402,76	22727060,00		- 1425712,00	21270276,00	
5.1.	UAB Trakų vandenys	Birutės g.27, Trakai	100,00	14401906,00		- 888137,00	12929863,00	Vandens rinkimas, valymas ir tiekimas
5.2.	UAB Trakų šilumos tinklai	Maironio g.11, Trakai	99,70	3247578,00		881144,00	4681556,00	Nekilnojamo turto tvarkyba
5.3.	UAB Trakų autobusai	Aukštadvario g.5, Trakai	100,00	2233900,00		- 1738841,00	495059,00	Keleivių vežimas mieste ir priemiestyje
5.4.	UAB Trakų paslaugos	Birytės g.35, Trakai	100,00	2709516,00		320122,00	3029638,00	Kita valymo veikla
5.5.	UAB VAATC	T.Ševčenkos g.18, Vilnius	3,06	134160,00		0,00	134160,00	Atliekų ir šiukšlių tvarkymas
6.	Asocijuotieji subjektai							
6.1.	...							
7.	Kiti subjektai							
7.1.	Administruojami išteklių fondai	X	X	X	X			
7.2.	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X	X			
7.3.	Kiti subjektai						2012,00	
1.	VšĮ Komforto zona	Bernardinų g.5, Trakai					10,00	Kitos asmens higienos paslaugos
2.	VšĮ Tautinis aviacijos sporto žaidynių komitetas	Motorų g.8, Vilnius					1,00	Sportinis švietimas ir ugdymas
3.	VšĮ Trakų aviacijos sporto centras	Oreivių g.8, Paluknio sen.					1,00	Sportinis švietimas ir ugdymas
4.	VšĮ Trakų futbolo klubas	Vytauto g. 2					2000,00	Sportinis švietimas

		Trakai						ir ugdymas
--	--	--------	--	--	--	--	--	---------------

Nr. P08. Atsargos

Savivaldybės konsoliduotųjų atsargų likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną iš viso buvo 1.098.322,07 Lt. Iš jų didžiausią dalį sudarė medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventories – 903.703,97 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 – 58.527,00 Lt.

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 34.292,87 Lt. Likutis sumažėjo 69.887,00 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.

2013 m. savivaldybės per vienerius metus gautinos sumos įsigijimo savikaina sudarė 8.395.388,81 Lt.

Didžiausias dalis per vienerius metus gautinų sumų sudarė kitos gautinos sumos 5.372.285,98 Lt (t.t. iš VMI 3.366.933,37 Lt). ir gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 2 035.910,64 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 mokėtinos sumos

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

Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė: didžiausią sukauptų mokėtinų sumų dalį sudaro sukaupti atostoginiai 2.822.425,99Lt, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 206.570,4 Lt, tiekėjams mokėtinos sumos – 1.931.980,04 Lt.

Nr. P19. Mokesčių pajamas

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

2013 m. savivaldybės mokesčių pajamas buvo 33.485.702,06Lt. Didžiausią dalį mokesčių pajamų sudarė gyventojų pajamų mokestis 31.387.660,67 Lt, nekilnojamojo turto mokestis 706.338,06 Lt.

Šiame ataskaitų rinkinyje mokesčių pajamas pateiktos grynąja verte.

Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamas, kitos veiklos pajamas ir sąnaudos

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. 2013 m. patirtas nuostolis – 297 010,87 Lt. Didžiausią dalį sudaro palūkanų sąnaudos 304 519,09 Lt.

Nr. P24. Finansinės rizikos valdymas

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede – P24 Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiuta.

Administracijos direktorius



Renatas Dūdys

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto
skyriaus vyr. specialistė



Sanida Makaršiniene

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto
Skyriaus vyr. specialistė



Violeta Vaitkūniene

LENTELIŲ SĄRAŠAS

- 1 priedas. 2013 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 2013 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.

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID 41614
DVL 2014-03-30 108.263.32

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendras valstybės pastarųjų	Gyvybi	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonominė	Apyklėms apsauga	Būklis ir būsimasis ūkis	Sveikatos apsauga	Privači, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos apimtis	-12.806.172,10	-51.778,18	-1.391.984,14	-1.957.032,87	-1.063.132,06	-3.893.361,42	-20.149.772,79	-3.962.492,51	-44.473.258,70	-26.663.731,17	-11.644.697,94
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-4.520.806,37	-41.412,70	-1.187.438,86	-650.230,03	-1.038.852,81	-15.038.852,81	-2.064.424,02	-2.064.424,02	-32.712.162,98	-3.532.083,36	-59.687.481,33
1.2	Mokėjimo ir amortizacijos	-1.901.329,37	-315,75	-25.153,30	-405.958,75	-9.899,76	-1.919.284,55	-494.284,55	-494.284,55	-1.363.571,71	-1.666.331,52	-5.509.914,77
1.3	Komercijinių paslaugų ir gyvių	-618.904,70		-12.670,00	-32.491,57	-4.930,81	-670.217,29	-81.070,59	-81.070,59	-3.382.306,93	-256.380,06	-4.948.531,17
1.4	Komercijiniai	-41.003,84					-4.624,23	-341,00	-4.624,23		-3.979,00	-69.867,23
1.5	Transporto	-181.233,29		-16.472,00	-12.229,78		-348.442,86	-15.837,93	-15.837,93	-54.856,30	-901.019,11	-1.039.071,27
1.6	Krafterių ir kelionių	-18.292,00		-190,00	-430,00		-30.262,10	-82,00	-82,00	-32.179,38	-8.628,19	-131.184,67
1.7	Patalpų remonto ir eksploatavimo	-275.538,29		-5.073,80	-4.530,03		-84.249,08	-2.257.988,42		-216.361,13	-660.086,00	-3.013.817,85
1.8	Mokėjimo ir nuostolių suma	-19.402,77					-1.916,00			-169.371,19		-217.191,03
1.9	Suamžės ir paslaugų išaugi savitainis	-204.000,19	-185,49	-39.586,26	-48.251,96		-1.756.370,72	-72.469,73	-72.469,73	-3.094.543,40	-163.236,62	-5.378.673,31
1.10	Socialinių būklė						-2.501,00				-18.641.686,04	-18.641.686,04
1.11	Nuomos			-38,69					-36.136,00			-36.520,00
1.12	Finansavimas	-1.807.977,18		-69.990,68	-2.300,00	0,00	-6.700,00		-641.000,00	25.380,23	-2.277.898,16	-4.736.283,79
1.13	Kitų paslaugų	-791.907,58		-8.807,40	-110.817,15	-330.314,64	-596.445,95	-193.062,20	-193.062,20	-1.260.913,57	-600.837,00	-4.533.246,39
1.14	Kitos	-2.839.816,82	-9.854,24	-7.897,96		-118.316,85	-1.645.373,00	-421.409,67	-404.597,02	-1.652.048,32	-721.766,21	-8.123.460,03
2	Apieškimo politikos kaitimo ir esančių apskaitos klaidų išlyga įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Būklės	-7.288.676,61	-37.467,05	-1.280.459,51	-1.141,17	-1.141,17	-2.257.988,42	-14.182.107,65	-2.809.037,66	-40.871.670,58	-32.563.390,30	-102.873.426,35
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-4.817.952,82	-41.412,70	-1.172.264,61	-650.230,03	-1.038.852,81	-16.037.359,89	-10.237.359,89	-2.001.676,83	-30.578.170,30	-3.310.651,10	-52.827.718,28
3.1.2	Komercijinių paslaugų ir gyvių	-386.839,11	-5.614,62	-12.460,00	-22.494,57	-4.930,81	-787.126,33	-84.198,12	-84.198,12	-3.325.329,95	-281.954,83	-5.110.309,64
3.1.3	Komercijiniai	-41.327,84					-8.634,45	-541,00	-541,00	-6.447,80	-6.843,20	-66.586,29
3.1.4	Transporto	-187.913,07		-21.300,00	-1.000,00		-365.050,00		-15.999,00	-356.012,83	-102.482,37	-874.307,97
3.1.5	Krafterių ir kelionių	-16.491,50		-190,00	-1.409,00		-30.262,10		-82,00	-31.677,68	-5.228,19	-125.173,59
3.1.6	Patalpų remonto ir eksploatavimo	-275.538,79		-5.040,00	-4.520,03		-83.214,44	-2.257.988,42		-226.338,13	-730.086,00	-3.088.093,79
3.1.7	Atsargų išaugimo	-394.962,60	-185,49	-55.841,00	-18.251,56		-1.810.569,41	-180.983,75	-180.983,75	-2.760.680,71	-130.669,82	-5.174.144,74
3.1.8	Socialiniai būklės						-191,00				-87.989,66	-18.804.696,69
3.1.9	Nuomos			-490,00								-26.536,60
3.1.10	Kitų paslaugų išaugimo	-882.970,05	-9.854,24	-13.721,00	-110.817,15	-330.314,64	-596.445,95	-193.062,20	-193.062,20	-1.260.913,57	-600.837,00	-4.121.025,92
3.1.11	Statybos politikos	-178.431,21										-178.431,21
3.1.12	Kitos būklės	-3.178,82		-211,40			-105.299,62			-310.714,12	-2.174.656,00	-12.176.379,67

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai*	Plėtos 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	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					

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
2013 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 41614
 D/L 2014-05-30 08:26:32

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	8	9	10	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 turas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

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
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	289.960,00	17.423.287,11	65.373.181,58	138.979.605,75	31.416,02	11.462.719,50	3.727.548,58
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	61.686,00	561.700,00	1.338.073,00	217.424,76		328.129,15	459.534,79
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina				217.424,76		326.929,15	373.172,79
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	61.686,00	561.700,00	1.338.073,00			1.200,00	187.362,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		0,00	-1.842.269,24	-64.256,23		-128.235,88	-95.244,00
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto		0,00	-1.842.269,24	-64.256,23		-773,21	-16.394,00
3.3	Nurašyto						-127.462,67	-78.850,00
4	Pergrupavimai (+/-)		1.735.503,53	293.281,08	2.852.360,98		-215.219,93	117.973,79
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			1.462.286,24	64.254,23			1.450,70
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)	353.646,00	19.720.485,64	66.524.552,66	142.049.389,49	31.416,02	11.448.843,54	4.209.813,16
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.062.353,33	-15.686.422,85	-89.707.411,28	-22.416,02	-6.631.941,23	-2.974.064,70
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X	-350.246,22	-348.247,10	0,00		0,00	-34.975,00
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-210.228,74	-1.171.069,69	-1.470.284,83		-1.084.179,10	-210.918,63
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	46,22	292.238,00			104.075,71	95.243,00
10.1	Parduoto	X						
10.2	Perduoto	X	46,22	292.238,00				16.394,00
10.3	Nurašyto	X					104.075,71	78.849,00
11	Pergrupavimai (+/-)	X		5.116,45	123.413,05		237.333,54	-15.300,00
12	Suakaupta nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X		0,00	2,00		1.069,31	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9.10+/-11+/-12)	X	-3.622.782,07	-16.908.385,19	-91.054.281,06	-22.416,02	-7.373.641,76	-3.140.015,33
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1.235,00	-0,04			-0,57
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X		0,00	0,00			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X						
18.1	Parduoto	X						
18.2	Perduoto	X						
18.3	Nurašyto	X						
19	Pergrupavimai (+/-)	X		1.234,69	-123.413,05		0,21	
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X						
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	X		-0,31	-123.413,09			-0,36
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X
25.1	Parduoto		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)		X	X	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13+21+28)	856.200,00	16.097.703,57	49.616.167,16	50.871.693,34	9.000,00	4.075.201,42	1.069.797,83
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	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

X požymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto suakaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki pertvėrimo

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kilnojamosios kultūros vertybės	Balai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitas vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	8.206,18	4.833.255,77	8.000,00	3.328.865,24	37.335.661,22		282.703.701,05
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	5.200,00	552.613,11	1.500,00	327.132,94	20.053.952,25		23.808.946,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	5.200,00	502.194,41	1.500,00	268.040,53	20.053.952,25		21.647.413,69
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina		50.418,70		59.092,61			2.161.532,31
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-213.716,59		-123.852,70	-15.877,50		-2.485.452,14
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto		-50.089,99		-23.560,61			-1.997.343,28
3.3	Nurašyto		-165.626,60		-100.292,09	-15.877,50		-488.108,86
4	Pergrupavimai (+/-)		-124.922,63		1.065.993,75	-5.781.478,98		-56.508,41
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		33.232,20		14.718,59			1.575.941,96
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	13.406,18	5.080.461,86	9.500,00	-4.512.857,82	51.592.256,99		305.546.629,36
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-3.340.349,80	X	-1.196.582,40	X	X	-122.621.541,60
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*		-1.058,00	X	-21.904,70	X	X	-756.431,02
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-519.971,85	X	-261.156,12	X	X	-4.927.808,96
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		168.655,31	X	92.639,76	X	X	752.898,00
10.1	Parduoto			X		X	X	
10.2	Perduoto		1.163,51	X	4.932,06	X	X	316.773,79
10.3	Nurašyto		165.491,80	X	87.707,70	X	X	436.124,21
11	Pergrupavimai (+/-)		-97.867,74	X	-17.028,00	X	X	235.667,30
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		8.514,12	X	5.421,00	X	X	15.008,43
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)		-3.782.077,96	X	-1.398.608,46	X	X	-127.302.207,85
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-8.118,52	X	-363,00			-9.717,13
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			X				0,00
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
17	Pareikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)			X				
18.1	Parduoto			X				
18.2	Perduoto			X				
18.3	Nurašyto			X				
19	Pergrupavimai (+/-)			X				-122.178,15
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			-131.895,28
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.180,82	X		X	X	X	540.620,82
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	0,00	X		X	X	X	-63.686,00
24	Tikrosios vertės pakeitima per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X		X	X	X	27.800,00
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	383,00	X		X	X	X	383,00
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	6.524,97	X	X	X	6.524,97
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	2.563,82	X	6.524,97	X	X	X	511.642,79
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	15.970,00	1.290.265,38	16.024,97	3.113.886,36	51.592.256,99		178.624.169,02
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	10.387,00	1.486.787,43	8.000,00	2.031.919,84	37.335.661,22		160.613.064,04

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2013 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 priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	442.400,00		184.072,00	10.472.938,00			40.052,00
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	470.200,00		179.600,00	9.922.113,00			16.021,00

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršiniai
 ID 41614
 D/L 2014-05-30 08:26:32

Eil. Nr.	Straipsniai*	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nehabita statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Valstybei nuosavybės teise priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praejusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.181,00					11.141.643,00
2	Valstybei nuosavybės teise priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							10.587.934,00

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41614
D/L 2014-05-30 08:26:32

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	903,703.97	913,151.26
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	117,292.04	96,171.05
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	77,326.06	30,405.06
6	Iš viso	1,098,322.07	1,039,727.37

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41614
D/L 2014-05-30 08:26:32

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	119,549.34	189,436.34
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	34,292.87	120,096.90
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	0.00	0.00
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	245.37	809.72
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	24,916.46	89.70
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	1,567.64	1,576.42
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	58,527.00	66,863.60
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	119,549.34	189,436.34

Trakų rajono savivaldybės Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 41614
 D/L 2014-05-30 08:26:32

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo svikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	8.395.388,81	7.814.986,81	129.852,70	4.495.283,10	3.739.212,75	469.896,46
1.1	Gautinos finansavimo sumos	859.007,26	859.007,26		115.110,54	115.110,54	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	26.368,33	45,94		10.002,82	10.002,82	
1.2.1	Gautini mokesčiai	26.368,33	45,94				
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos				10.002,82	10.002,82	
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	2.035.910,64	1.616.680,87	99.424,18	2.356.200,93	1.706.429,25	458.213,45
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	183.532,11	0,00	91.404,28	455.053,40	225,01	448.846,10
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	4.158,98			0,00		
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.728.631,18	1.616.680,87	4.222,31	1.769.123,63	1.706.204,24	9.365,35
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta	115.790,78			131.277,57		
1.3.5	Kitos	3.797,59		3.797,59	746,33		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	5.372.285,98	5.335.847,32	500,00	1.765.304,18	1.729.656,56	179,52
1.5.1	Iš biudžeto	59.146,69	59.146,69		1.458.696,58	1.458.696,58	
1.5.2	Kitos	5.313.139,29	5.276.700,63	500,00	306.607,60	270.959,98	179,52
1.6	Kitos gautinos sumos	101.816,60	3.405,42	29.928,52	248.664,63	178.013,58	11.503,49
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	8.395.388,81	7.814.986,81	129.852,70	4.495.283,10	3.739.212,75	469.896,46

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, 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 ataskaitį	
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Iš valstybės biudžeto	7.100.249,30	54.895.447,88	1.040.942,85	-170.889,06		-44.034.993,10		
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	45.011.542,04	3.497.758,29	-30.095.716,31	-15,89		-1.149.262,49		
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-37.911.292,74	51.397.689,59	31.136.659,16	-170.873,17		-42.885.730,61		
2	Iš savivaldybės biudžeto	9.218.490,16	0,74	-9.218.491,00	0,00		0,00		
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	28.707.552,18	0,04	-28.707.552,32	0,00		0,00		
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-19.489.062,02	0,70	19.489.061,32	0,00		0,00		
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	25.484.985,87	13.284.814,03	283.852,97	-21.165,55		-5.564.094,98		
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	24.115.217,99	9.542.802,95	-266.596,97	-2.527,77		-839.264,85		
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.369.767,88	3.742.011,08	550.449,94	-18.637,78		-4.724.830,13		
4	Iš kitų šaltinių	4.476.188,03	6.520.160,26	-24.964,14	-1.500,00		-2.358.592,21		
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.927.444,13	511.944,67	4.010.482,08			-510.061,93		
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	548.743,90	6.008.215,59	-4.035.446,22	-1.500,00		-1.848.530,28		
5	Iš viso finansavimo sumų	46.279.913,36	74.700.422,91	-7.918.659,32	-193.554,61		-51.957.680,29		

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

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 41614
 D/L 2014-05-30 08:26:32

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	už laikotarpį		Per ataskaitinį laikotarpį	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos			
1	2	9	10	11	12	13
1	Iš valstybės biudžeto			-1.402.290,53	233.740,73	17.662.208,07
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			-3.441,87	233.740,73	17.494.604,50
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-1.398.848,66	0,00	167.603,57
2	Iš savivaldybės biudžeto			0,00	0,00	-0,10
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			0,00	0,00	-0,10
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			0,00	0,00	0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			28.219,53	1.273.581,37	34.770.193,24
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			17.720,46	1.273.581,37	33.840.933,18
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			10.499,07	0,00	929.260,06
4	Iš kitų šaltinių	-1.500,00	-53.410,67	-85.785,81	4.357,39	8.474.952,85
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-53.410,67		6.524,97	7.892.923,25
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-1.500,00		-85.785,81	-2.167,58	582.029,60
5	Iš viso finansavimo sumų	-1.500,00	-53.410,67	-1.459.856,81	1.511.679,49	60.907.354,06

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

* Amortizacijos suma apima skirtumą 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				Valiutos kurso pokyčio įtaka
			Prisimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	Finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	Amortizacijos suma*		
I	2	3	4	5	6	7	
1	Ilgalaikiai	12.755.801,51	3.435.827,56				
1.1	Išleistos obligacijos						
2.2	Išleisti išdo vekseliai						
2.3	Gautos paskolos	12.755.801,51	3.435.827,56				
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai						
2.5	Kiti įsipareigojimai						
2	Trumpalaikiai	25.000,00	1.900.000,00				
2.1	Išleistos obligacijos						
2.2	Išleisti išdo vekseliai						
2.3	Gautos paskolos		1.900.000,00				
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai						
2.5	Kiti įsipareigojimai	25.000,00					
3	Iš viso	12.780.801,51	5.335.827,56				

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litaais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID 41614

D/L 2014-05-30 08:26:32

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Ivykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	Nurašyti įsipareigojimai	Kiti konsolidavimo pokyčiai	
1	2	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai	-613.217,28			15.578.411,79
1.1	Išleistos obligacijos				
2.2	Išleisti išdo vekseliai				
2.3	Gautos paskolos	-613.217,28			15.578.411,79
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai				
2.5	Kiti įsipareigojimai				
2	Trumpalaikiai	-359.000,00	-25.000,00		1.541.000,00
2.1	Išleistos obligacijos				
2.2	Išleisti išdo vekseliai				
2.3	Gautos paskolos	-359.000,00			1.541.000,00
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai				
2.5	Kiti įsipareigojimai		-25.000,00		
3	Iš viso	-972.217,28	-25.000,00		17.119.411,79

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41614
D/L 2014-05-30 08:26:32

P14 Išsipareigojimai, 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
2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos liatais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 41614
 D/L 2014-05-30 08:26:32

P17 Trumpalaikės mokėtinės 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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	4,756.26	4,756.26		0.00		
2	Tiekėjams mokėtinės sumos	1,931,980.04	201,207.43	5,410.86	967,617.11	269,195.47	828.39
3	Sukauptos mokėtinės sumos	3,042,698.55	1,563,649.68	27,765.29	2,401,363.56	1,046,337.94	31,081.52
3.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	0.00	0.00		256.72	0.00	256.72
3.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	2,822,425.99	1,508,683.67	27,765.29	2,347,380.48	1,045,014.80	30,824.80
3.3	Kitos sukauptos sąnaudos	8,375.80	0.00		11,077.34	-0.88	
3.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	211,896.76	54,966.01		42,649.02	1,324.02	
4	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	206,570.40	110,337.92		3,409,298.59	105,903.84	8,008.22
4.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai	6,445.52	4,454.44				
4.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	81,044.77			2,738.00		
4.3	Kitos mokėtinės sumos	119,080.11	105,883.48		3,406,560.59	105,903.84	8,008.22
5	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	5,186,005.25	1,879,951.29	33,176.15	6,778,279.26	1,421,437.25	39,918.13

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41614
D/L 2014-05-30 08:26:32

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	31,387,660.67	29,164,676.69
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	31,387,660.67	29,164,676.69
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	1,669,362.25	2,735,489.85
2.1	Žemės mokestis	943,335.68	593,777.85
2.2	Paveldimo turto mokestis	19,688.51	34,628.00
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	706,338.06	2,107,084.00
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	428,679.14	1,404,196.35
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	143,854.71	84,658.42
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	121,697.85	93,500.58
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		235,300.00
5.5	Kiti	163,126.58	990,737.35
6	Mokesčių pajamų iš viso	33,485,702.06	33,304,362.89

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41614
D/L 2014-05-30 08:26:32

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	20,257,264.47	20,367,672.00
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš dividendų		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	18,253,078.36	18,040,739.62
1.7	Kitos	2,004,186.11	2,326,932.38
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-5,812.00	-5,215.00
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	20,251,452.47	20,362,457.00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41614
D/L 2014-05-30 08:26:32

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Stripsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	147,000.36	298,815.46
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	46,921.00	
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos	6,574.36	4,922.96
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	92,887.00	291,633.00
1.5	Kitos	618.00	2,259.50
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-233,666.78	-1,786,629.16
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-21,561.18	
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-2,128.00	
3.4	Paslaugų sąnaudos	-19,516.60	-2,583.12
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	-85,371.04	-1,414,174.07
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-105,089.96	-369,871.97
4	Kitos veiklos rezultatas	-86,666.42	-1,487,813.70

* 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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41614
D/L 2014-05-30 08:26:32

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	4.600,62	41.868,99
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	16,23	1,30
1.3	Palūkanų pajamos	4.584,39	7.406,00
1.4	Dividendai		:
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		34.461,69
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-331.438,64	-338.879,86
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-2.051,18	-1.398,42
2.3	Palūkanų sąnaudos	-329.387,46	-304.519,09
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		-32.962,35
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-326.838,02	-297.010,87

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2013 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 41614
D/L 2014-05-30 08:26:32

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Nacionaline valiuta	21,472,614.35	23,869,785.13
2	Eurais		
3	JAV doleriais		
4	Kitomis	278,979.75	130,324.26
5	Iš viso	21,751,594.10	24,000,109.39