

**TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
EKONOMINĖS ANALIZĖS, FINANSŲ IR BIUDŽETO SKYRIAUS (IŽ)
METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2014 m. gruodžio 31 d.

I. BENDROJI DALIS

Trakų rajono savivaldybės Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyrius (toliau – Savivaldybės išdas) yra administracijos struktūrinis padalinys. Trakų rajono savivaldybės registracijos adresas: Vytauto 33, Trakai, Lietuva. Įstaigos kodas 181626536, kuriuo naudojasi ir savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys – Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyrius.

Savivaldybės išdo paskirtis - įvertinti savivaldybės finansinę padėtį, organizuoti ir rengti savivaldybės biudžetą, tvarkyti išdo apskaitą, taip pat užtikrinti efektyvų ir racionalų Trakų rajono savivaldybės finansinių išteklių valdymą ir jų naudojimą savivaldybės tarybos patvirtintoms socialinėms ir ekonominėms bei kitoms programoms įgyvendinti, savivaldybės biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

Savivaldybės išdas savo veiklą grindžia LR Konstitucija, Civiliniu kodeksu, Vietos savivaldos įstatymu, Biudžeto sandaros įstatymu, LR vyriausybės nutarimais, LR finansų ministerijos teisės aktais, Trakų rajono savivaldybės tarybos sprendimais ir kt.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir kitų struktūrinių padalinių Savivaldybės išdas neturi. Informacijos apie svarbias sąlygas, kurios gali turėti įtakos tolesnei Savivaldybės išdo veiklai nėra. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo įvertinta. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Savivaldybės išdo finansiniai metai yra kalendoriniai metai – finansinių metų pradžia sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

Savivaldybės išdo buhalterinė apskaita vedama naudojant finansų valdymo ir apskaitos sistemą „Biudžetas VS“. Savivaldybės išdo metinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2014 m. gruodžio 31 d. apskaitos duomenimis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės išdas nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaitą tvarko, organizuoja ir rengia finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaudamasis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos, finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Savivaldybės Iždo buhalterinės apskaitos vadovo nuostatomis.

Pagal subjekto principą Iždas laikomas atskiru apskaitos vienetu: atskirai tvarkoma jo apskaita, sudaromi ir teikiami atskiri finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai. Savivaldybės išdo apskaitoje registruojamas tik Iždo finansinis turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

Iždo apskaitos politika yra pateikta 2013 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Per vienerius metus gautinos sumos (pastabos Nr. P10)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai savivaldybės išdas pripažino gautinas mokesčių ir kitų pajamų įmokų sumas pagal valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių pajamų ataskaitos formas S1, S2 – 242 340,19 Lt. ir Lietuvos Respublikos finansų ministerijos (Valstybės išdas) suderinimus – 362 000,01 Lt.

Iždo apskaitoje užregistruotos gautinos sumos už parduotą turtą (miesto žemę) iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos – 6 337,36 Lt.

Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už kitas pervestas pajamas sudaro 4 887 804,63 Lt, sukauptos finansavimo pajamos – 1 473 733,50 Lt, sukauptos pajamos už turto naudojimą ir kitas paslaugas – 89 061,33 Lt.

2. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastabos Nr. P11)

2014 m. gruodžio 31 d. Savivaldybės išdo AB DNB banke sąskaitų likutis - 3 048 102,87 Lt:

Eil. Nr.	Banko atsiskaitomosios sąskaitos numeris	Suma, Lt
1.	LT104010042700010043 (savivaldybės biudžeto atsisk. sąskaita)	2.675.100,38
2.	LT874010042700030094 (mokinio krepšelio atsisk. sąskaita)	0,00
3.	LT314010042700070193 (įstaigų pajamų atsisk. sąskaita)	121.720,86
4.	LT084010042700070025 (spec. tikslinių dotacijų atsisk. sąskaita)	251.281,63

3. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai (pastabos Nr. P13)

Trakų rajono savivaldybė yra paėmusi dvi ilgalaikes paskolas iš LR Finansų ministerijos ir dvi ilgalaikes paskolas iš AB DnB banko. Visų paimtų paskolų paskirtis - investicinių projektų finansavimas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai negražintų paskolų likutis (ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai) – 16 908 736,82 Lt:

Paskolos teikėjas	Sutarties data ir numeris	Palūkanų norma	Paskolos gražinimo terminas	Negražintos paskolos dalis 2014-12-31	
				Lt	Eur
Finansų ministerija (Lentvario nuot.val. įreng. finansuoti)	2000-11-09 Paskolos sut. Nr. 402	Kintama palūkanų norma: 6 mėn. EURIBOR + 0,85.	2022-09-01	4.905.738,24	1.420.800,00
Finansų ministerija (investic. proj. finansuoti)	2009-10-27 Paskolos sut. Nr. 581	3,848 proc.	2034-03-15	2.902.998,85	840.766,58
AB DnB Nord bankas (investic. proj. finansuoti)	2012-01-20 Kreditavimo sutartis Nr. K-2400-2011-316	Kintama palūkanų norma: nuo 2013-12-31 d. – 2,98 proc.	2020-01-31	4.600.000,02	1.332.252,09
AB DnB Nord bankas (investic. proj. finansuoti)	2013-10-18 Kreditavimo sutartis Nr. 181626536-K1	Kintama palūkanų norma: iki 2015-04-18 – 2,18 proc.	2018-10-18	4.499.999,71	1.303.290,00

4. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastabos Nr. P17)

Pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos sumos iš valstybės biudžeto (mokinio krepšelio ir valstybės deleguotoms funkcijoms atlikti) – 1 473 733,50 Lt., iš savivaldybės biudžeto – 3 490 994,98 Lt. Kitos sukauptos mokėtinos sumos sudarė 464 302,43 Lt, iš jų sukauptos mokėtinos vidaus palūkanos už pasiimtas LR Finansų ministerijos paskolas – 103 290,58 Lt., kitos sukauptos mokėtinos sumos - 361 011,85 Lt.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gražintinos nepanaudotos finansavimo sumos į valstybės biudžetą (Socialinių paslaugų priežiūros departamentui prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos) sudarė 161 303,94 Lt.

5. Pagrindinės veiklos pajamos (pastabos Nr. P19, P21)

Savivaldybės išdo pajamas sudaro LR finansų ministerijos pervestos lėšos savivaldybių gyventojų pajamų mokestis išlaidų struktūrų skirtumams išlyginti 6 397 000,01 Lt ir gyventojų pajamų mokestis savivaldybių pajamoms iš gyventojų pajamų mokesčio išlyginti - 109 000,00 Lt,

mokesčių pajamos gautos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR finansų ministerijos sudarė 38 229 207,08 Lt. Kitos mokesčių sumos pagal atskirą mokestį pateiktos pastabų lentelėje P19.

Kitos pagrindinės veiklos pajamos (P21) sudaro Trakų rajono savivaldybės administracijos Apskaitos skyriaus pervestos rinkliavos, baudos ir delspinigiai, kitos pajamos – 1 701 550,52 Lt.

Kitos veiklos pajamos gautos iš Finansų ministerijos Biudžeto departamento Privatizavimo fondo už parduotą žemę – 4073,78 Lt.

6. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastabos Nr. P22)

Finansavimo sąnaudos patiriamos, kai finansavimas viešojo sektoriaus subjektams suteikiamas iš Trakų rajono savivaldybės biudžeto lėšų. Registruojant viešojo sektoriaus subjektams suteiktą finansavimą iš biudžeto lėšų, apskaitoje registruojamos finansavimo sąnaudos ir mokėtinos finansavimo sumos. Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, visi iš Iždo finansavimo sumas gaunantys viešojo sektoriaus subjektai pateikia pažymą dėl finansavimo sumų, pagal kurias Iždo apskaitoje registruojama informacija apie sąnaudų sukaupimus.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sąnaudas sudarė 48 085 509,87 Lt.

7. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (pastabos Nr. 23)

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos pripažįstamos pagal 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ nustatytas sąlygas tada, kai jos uždirbamos. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo jos buvo patirtos, remiantis 11-uoju VSAFAS „Sąnaudos“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansinės ir investicinės veiklos rezultatas neigiamas, susidaręs iš vidaus palūkanų ir neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos sąnaudų – 540 301,14 Lt.

8. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaidos klaidų taisymo įtaka

Savivaldybės Iždo apskaitoje ataskaitinių metų pradžioje buvo atlikti esminiai apskaitos klaidų taisymai. Pagal pateiktas Valstybės kontrolės auditorių atliktų audito procedūrų išvadas buvo koreguojamas pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis - 483 426,85 Lt. Klaidos taisymas buvo registruojamas 9 klasės sąskaitoje ir parodytas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

9. Grynasis perviršis ar deficitas

Per ataskaitinį laikotarpį pripažintų pajamų ir sąnaudų straipsniai įtraukiami nustatant laikotarpio grynąjį perviršį ar deficitą. Veiklos rezultatų ataskaitoje apskaičiuotas pagrindinės veiklos perviršis 3 017 535,65 Lt.

Administracijos direktorius



Jonas Liesys

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriaus vedėja



Danė Rudelienė

Dokumentą rengė

Diana Bagdevičienė, tel. (8 528) 58306, el.p. diana.bagdeviciene@trakai.lt

Trakų rajono savivaldybės išdas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147483290
D/L: 2015-04-20 16:37:35

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 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			
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		10.109.379,89	6.971.484,46
I	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	7.061.277,02	5.323.034,64
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		604.340,20	
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			94.137,04
III.5	Sukauptos gautinos sumos		6.450.599,46	5.228.897,60
III.6	Kitos gautinos sumos		6.337,36	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3.048.102,87	1.648.449,82
	IŠ VISO TURTO:		10.109.379,89	6.971.484,46
D	FINANSAVIMO SUMOS		0,00	0,00
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių			0,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Trakų rajono savivaldybės išdas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2014 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 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
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		22.499.071,67	22.378.711,89
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		16.908.736,82	15.578.411,79
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	16.908.736,82	15.578.411,79
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai (diskontuoti)			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5.590.334,85	6.800.300,10
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	1.541.000,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	5.429.030,91	5.153.428,62
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	161.303,94	105.871,48
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-12.389.691,78	-15.407.227,43
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		-12.389.691,78	-15.407.227,43
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.017.535,65	-3.059.663,95
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-15.407.227,43	-12.347.563,48
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		10.109.379,89	6.971.484,46

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. specialistė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



Jonas Liesys
(vardas ir pavardė)

Diana Bagdevičienė
(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės išdas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147483290
D/L: 2015-04-20 16:37:35

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

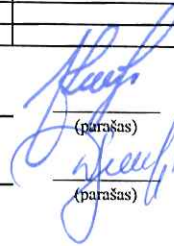
Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		52.122.699,73	33.485.702,06
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20		
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		50.421.149,21	33.485.702,06
II.1.1	Mokesčių pajamos bendrąja verte		50.421.149,21	33.485.702,06
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma		50.421.149,21	33.485.702,06
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos bendrąja verte			
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.701.550,52	
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	1.701.550,52	
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P22	-48.085.509,87	-36.215.978,55
I	NUVERTEJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III	FINANSAVIMO		-48.085.509,87	-36.215.978,55
IV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.037.189,86	-2.730.276,49
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4.073,78	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4.073,78	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-540.301,14	-329.387,46
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		-483.426,85	
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.017.535,65	-3.059.663,95
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.017.535,65	-3.059.663,95

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. specialistė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Jonas Liesys
(vardas ir pavardė)

Diana Bagdevičienė
(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės išdas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147483290
D/L: 2015-03-24 09:18:01

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

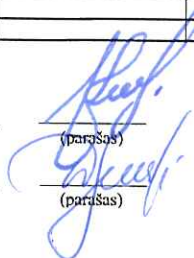
Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.772.918,36	-4.986.488,14
I	Iplaukos		89.134.854,18	74.729.081,46
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		47.108.479,61	41.151.890,53
I.1.1	Iš valstybės biudžeto			
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		47.108.479,61	41.151.890,53
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
I.1.4	Iš kitų šaltinių			
I.2	Iš mokesčių		38.470.293,74	31.027.565,00
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.5	Už suteiktas paslaugas		2.420.753,73	1.888.440,48
I.6	Gautos palūkanos			345,06
I.7	Kitos įplaukos		1.135.327,10	660.840,39
II	Pervestos lėšos		-88.192.166,56	-79.537.138,39
II.1	I valstybės biudžeta		-189.500,00	-169.624,39
II.2	I savivaldybių biudžetus			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4	I kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-88.002.666,56	-79.367.514,00
II.6	Kitiems subjektams			
III	Išmokos		-2.715.605,98	-178.431,21
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo			
III.3	Sumokėtos palūkanos		-423.883,11	-178.431,21
III.4	Kitos išmokos		-2.291.722,87	
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3.182.359,46	4.363.609,72
I	Iplaukos iš gautų paskolų		4.433.754,23	4.976.827,00
II	Gautų paskolų grąžinimas		-1.590.217,25	-613.217,28
III	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		338.822,48	
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI		-9.788,05	
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1.399.653,05	-622.878,42
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.648.449,82	2.271.328,24
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3.048.102,87	1.648.449,82

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jonas Liesys
(vardas ir pavardė)

Diana Bagdevičienė
(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės Bičas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pabaigos metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos linais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147483290
DL: 2015-04-20 16:37:35

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateiktimo valiuta ir tikslumas: litaĩs

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui					II viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Likutis už praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
1	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			-12.347.563,48	-12.347.563,48
2	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
3	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
4	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
5	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
6	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X			
7	Ataskaitinio laikotarpio grynieji perviršis ar deficitas		X	X	X	X		-3.059.663,95	-3.059.663,95
8	Kiti pokyčiai								
9	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną							-15.407.227,43	-15.407.227,43
10	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
11	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
12	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
13	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
14	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
15	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X			
16	Ataskaitinio laikotarpio grynieji perviršis ar deficitas		X	X	X	X		3.017.535,65	3.017.535,65
17	Kiti pokyčiai								
18	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną							-12.389.691,78	-12.389.691,78
19									

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktorius
(tobes aktais pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. specialistė
(vrausiasis buhalteris (buhalteris), laisvu privaloma naudoti teisės aktus)

(parašas)
[Signature]
(parašas)

Jonas Liešys
(vardas ir pavardė)

Diana Dendevičienė
(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės Ūdas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147483290
D/L: 2015-04-20 16:37:35

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Struktūra	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 savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	7.061.277,02	6.367.875,49	0,00	5.323.034,64	5.228.897,60	94.137,04
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	604.346,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai	604.346,20					
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas				94.137,04		94.137,04
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą				94.137,04		94.137,04
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos				2.732,76		2.732,76
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudas ir kitas netesybas						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	6.450.599,46	6.361.538,13		5.228.897,60	5.228.897,60	
1.5.1	Iš buvdželo						
1.5.2	Kitos	6.450.599,46	6.361.538,13		5.228.897,60	5.228.897,60	
1.6	Kitos gautinos sumos	6.337,36	6.337,36				
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	7.061.277,02	6.367.875,49	0,00	5.323.034,64	5.228.897,60	94.137,04

Trakų rajono savivaldybės išdas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147483290
D/L: 2015-04-20 16:37:35

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)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
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)	3.048.102,87		1.648.449,82	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.048.102,87		1.648.449,82	
2.2	Pinigai kasoje				
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)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	3.048.102,87		1.648.449,82	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Trakų rajono savivaldybės išdas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

P13 Finansiniai įsipareigojimai

FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį			
			Prisilmti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	Finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	Amortizacijos suma*	Vallutos kurso pokyčio įtaka
1	2	3	4	5	6	7
1	Ilgalaikiai	15.578.411,79	2.433.754,23			9.788,05
1.1	Išleistos obligacijos					
1.2	Išleisti išdo vekseliai					
1.3	Gautos paskolos	15.578.411,79	2.433.754,23			9.788,05
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai					
1.5	Kiti įsipareigojimai					
2	Trumpalaikiai	1.541.000,00	2.000.000,00			
2.1	Išleistos obligacijos					
2.2	Išleisti išdo vekseliai					
2.3	Gautos paskolos	1.541.000,00	2.000.000,00			
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai					
2.5	Kiti įsipareigojimai					
3	Iš viso	17.119.411,79	4.433.754,23			9.788,05

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

Trakų rajono savivaldybės įždas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nurodyta kitaiip)

Patvirtinta
ID: -2147483290
D/L: 2015-04-20 16:37:35

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūšanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	Nurašyti įsipareigojimai	Kiti pokyčiai	
1	2	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai	-1.113.217,25			16.908.736,82
1.1	Išleistos obligacijos				
1.2	Išleisti išdo vekseliai				
1.3	Gautos paskolos	-1.113.217,25			16.908.736,82
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai				
1.5	Kiti įsipareigojimai				
2	Trumpalaikiai	-3.541.000,00			0,00
2.1	Išleistos obligacijos				
2.2	Išleisti išdo vekseliai				
2.3	Gautos paskolos	-3.541.000,00			0,00
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai				
2.5	Kiti įsipareigojimai				
3	Iš viso	-4.654.217,25			16.908.736,82

Trakų rajono savivaldybės išdėnas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2014 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147483290
D/L: 2015-04-20 16:37:35

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						
2	Tiekėjams mokėtinos sumos						
3	Sukauptos mokėtinės sumos	5.429.030,91	5.274.970,65		5.153.428,62	5.153.428,62	
3.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	4.964.728,48	4.964.728,48		1.375.804,62	1.375.804,62	
3.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
3.3	Kitos sukauptos sąnaudos				3.777.624,00	3.777.624,00	
3.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	464.302,43	310.242,17				
4	Kiti trumpalaikiniai įsipareigojimai	161.303,94	161.303,94		105.871,48	105.871,48	
4.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3	Kitos mokėtinės sumos	161.303,94	161.303,94		105.871,48	105.871,48	
5	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	5.590.334,85	5.436.274,59	0,00	5.259.300,10	5.259.300,10	

Trakų rajono savivaldybės Ūdas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2014 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos šiais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147483290
D/L: 2015-04-20 16:37:35

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESČIŲ

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendrąja verte per atskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos atskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Mokesčiai, gauti avansu, atskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Grąžintini mokesčiai ir jų permokos atskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	47.548.814,73	598.497,60		
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	47.548.814,73	598.497,60		
1.2	Pelno mokestis				
1.3	Socialinis mokestis				
2	Turto mokesčių iš viso	2.580.000,64	2.339,75		
2.1	Žemės mokestis	1.066.962,38	2.339,75		
2.2	Paveldimo turto mokestis	62.177,00			
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	1.450.861,26			
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso				
3.1	Pridedamosios vertės mokestis				
3.2	Akcizai				
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos mizų įstatymą				
3.4	Cukrus sektoriaus mokesčiai				
3.5	Loterijų ir azartinėjų lošimų mokestis				
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso				
4.1	Nuostai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus				
4.2	Eksporto mokesčiai				
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai				
5	Kiti mokesčių iš viso	292.333,84	3.502,85		
5.1	Mokesčiai už valstybiniai gamtos išteklius	170.253,50	2.500,97		
5.2	Našos ir dujų išteklių mokestis				
5.3	Mokesčiai už aplinkos teršimą	122.080,34	51,00		
5.4	Mokesčiai už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5	Kiti		950,88		
6	Mokesčių sumų iš viso	50.421.149,21	604.340,20		

* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansiniai turtais ir finansiniais įsipareigojimais" nustatyta tvarka.

Trakų rajono savivaldybės išdas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147483290
D/L: 2015-04-20 16:37:35

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
I	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.701.550,52	
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1.059.813,29	
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**		
1.7	Kitos	641.737,23	
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.701.550,52	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

Trakų rajono savivaldybės išdas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147483290
D/L: 2015-04-20 16:37:35

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		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-540.301,14	-329.387,46
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-9.788,05	
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-530.513,09	-329.387,46
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-540.301,14	-329.387,46

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.