

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

**TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**181626536, Vytauto g. 33 Trakai**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020-03-15 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>5 904 805</b>	<b>3 855 699</b>
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P1	2 330 612	1 573 072
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		694 748	373 622
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		8 016	1 721
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 620 903	1 197 426
III.6	Kitos gautinos sumos		6 945	303
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P2	3 574 193	2 282 627
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>5 904 805</b>	<b>3 855 699</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P3	<b>118 615</b>	<b>144 489</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		117 924	142 392
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		691	2 097
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>7 215 891</b>	<b>6 855 754</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P4	3 280 136	3 684 278
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 280 136	3 684 278
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P5	3 935 755	3 171 476
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		2 126 381	1 757 282
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		21 077	19 526
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		21 077	19 526
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1 617 230	1 394 592
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		171 067	76
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>-1 429 701</b>	<b>-3 144 544</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1 429 701	-3 144 544
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P9	1 714 843	330 220
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-3 144 544	-3 474 765
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>5 904 805</b>	<b>3 855 699</b>

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

Trakų rajono savivaldybės administracijos  
Ekonominės analizės, finansų ir  
biudžeto skyriaus vyriausioji specialistė

Diana Bagdevičienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Darius Kvedaravičius  
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Diana Bagdevičienė  
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**TRAKU RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**181626536, Vytauto g. 33 Trakai**

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020-03-15 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>P6</b>	<b>21 602 808</b>	<b>19 956 777</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		19 670 283	18 250 557
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 932 525	1 706 220
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 932 525	1 706 220
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>	<b>P7</b>	<b>-19 859 130</b>	<b>-19 608 381</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO			
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS			
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-75	-130
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-19 853 647	-19 604 228
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-5 408	-4 023
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1 743 678</b>	<b>348 396</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>P8</b>	<b>-28 835</b>	<b>-18 175</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1 714 843</b>	<b>330 221</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>P9</b>	<b>1 714 843</b>	<b>330 221</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
biudžeto skyriaus vyriausioji specialistėDiana Bagdevičienė  
201... m. .... mėn. .... d.

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Darius Kvedaravičius  
(vardas ir pavardė)Diana Bagdevičienė  
(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

**TRAKU RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**181626536. Vytauto g. 33 Trakai**

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

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA\*  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020-03-15 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.						-3 474 765	-3 474 765	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		330 220	330 220	
9.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.						-3 144 545	-3 144 545	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1 714 843	1 714 843	
17.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.						-1 429 702	-1 429 702	

\*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Trakų rajono savivaldybės administracijos  
Ekonominės analizės, finansų ir  
biudžeto skyriaus vyriausioji specialistė

(vyriausioji buhalteris (buhalteris), jeigu  
2019 m. privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Darius Kvedaravičius

(vardas ir pavardė)

Diana Bagdevičienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų pinigų srautų ataskaitos forma)

**TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**181626536, Vytauto g. 33 Trakai**

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

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020-03-15 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>1 326 608</b>	<b>-64 113</b>
I.	Įplaukos		38 836 747	40 052 825
I.1.	Finansavimo sumos:		15 329 053	18 689 734
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		15 214 848	14 165 092
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		114 205	4 524 642
I.1.4.	Iš kitų šaltinių			
I.2.	Iš mokesčių		19 709 024	18 541 342
I.3.	Iš socialinių įmokų			
I.4.	Už suteiktas paslaugas			
I.5.	Gautos palūkanos			
I.6.	Kitos įplaukos		3 798 670	2 821 749
II.	Pervestos lėšos		-37 440 323	-40 052 979
II.1.	I valstybės biudžetą		-53 749	-63 466
II.2.	I savivaldybių biudžetus			
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			-10 309
II.4.	I kitus išteklių fondus			
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		-37 386 574	-39 979 204
II.6.	Kitiems subjektams			
III.	Išmokos		-69 816	-63 959
III.1.	Socialinių išmokų			
III.2.	Kitų paslaugų įsigijimo		-5 408	-4 023
III.3.	Sumokėtos palūkanos		-64 408	-59 936
III.4.	Kitos išmokos			
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>			
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.	Gauti dividendai			
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
<b>C.</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>-35 042</b>	<b>-62 029</b>
I.	Įplaukos iš gautų paskolų		1 000 000	800 000
II.	Gautų paskolų grąžinimas		-1 035 042	-862 029
III.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			
<b>D.</b>	<b>VALIUTŲ KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>			
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1 291 566	-126 142
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2 282 627	2 408 769
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3 574 193	2 282 627

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Trakų rajono savivaldybės administracijos  
Ekonominės analizės, finansų ir  
biudžeto skyriaus vyriausioji specialistė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))  
**Diana Bagdevičienė**

201... m. .... d.

(parašas)

Darius Kvedaravičius

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Diana Bagdevičienė

(vardas ir pavardė)

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

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2019 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 kitais dokumentais.

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 2019 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 Išdo buhalterinės apskaitos vadovo nuostatomis. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, tvarkant Išdo apskaitą vadovaujamosi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

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

Išdo apskaitos politika yra pateikta 2013 m. finansinių ataskaitų rinkinyje, taip pat Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje (VSAKIS). Apskaitos politika parengta pagal VSAFAS ir atitinka kiekvieno taikytino Išdo apskaitai VSAFAS reikalavimus.

## III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

### 1. Per vienerius metus gautinos sumos (pastabos Nr. P1)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos sudarė 2 330 611,93 Eur, kur:

1) gautini mokesčiai pagal valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių pajamų ataskaitos formas S1, S2 sudarė 694 747,86 Eur, iš jų gyventojų pajamų mokestis – 692 793,45 Eur, žemės mokestis – 631,50 Eur, kiti mokesčiai – 1 322,91 Eur;

2) gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudarė nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandens fondo vandens telkinius – 8 015,60 Eur;

3) sukauptos gautinos sumos sudarė 1 620 903,14 Eur, iš jų sukauptos finansavimo sumos sudarė 569 737,87 Eur, sukauptos pajamos iš mokesčių pagal valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktas ataskaitos formas S1, S2 – 101 342,59 Eur, sukauptos pajamos už turto naudojimą (žemės ir vandens telkinių nuomos mokestis) – 34 282,98 Eur, sukauptos pajamos iš savivaldybės administruojamų vietinių rinkliavų – 713 938,64 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos – 201 601,06 Eur.

4) kitas gautinas sumas sudarė gautinos vietinės rinkliavos – 6 945,33 Eur.

## 2. Pinigai (pastabos Nr. P2)

Savivaldybės išdo pinigams priskiriami Lietuvos komercinių bankų sąskaitose laikomi pinigai eurais. Pinigų likutis bankų atsiskaitomosiose sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 3 574 192,65 Eur.

2019 m. gruodžio 31 d. savivaldybės išdo atsiskaitomųjų sąskaitų likučiai:

Banko pavadinimas ir atsiskaitomosios sąskaitos numeris	Suma, Eur
<b>LUMINOR banke:</b>	
LT084010042700070025 (spec. tikslinės dotacijos valstybinėms funkcijoms atlikti)	351 211,00
LT104010042700010043 (savivaldybės biudžeto lėšos)	1 450 419,82
LT854010051003663526 (parduotos valst. žemės lėšos )	100 801,33
LT844010051003820684 (ES projektinės lėšos)	690,82
<b>ŠIAULIŲ banke:</b>	
LT737180300003130019 (savivaldybės biudžeto lėšos)	1 671 069,68
<b>Iš viso:</b>	<b>3 574 192,65</b>

## 3. Finansavimo sumos (gautos) (pastabos Nr. P3)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautos finansavimo sumos sudarė – 118 615,13 Eur, iš jų lėšos, gautos už parduotus valstybinės žemės sklypus – 100 801,33 Eur, už Europos Sąjungos struktūrinės paramos fondų finansuojamus projektus – 690,82 Eur, taip pat gautos dotacijos iš valstybės biudžeto nuosavam indėliui finansuoti (VIPA) – 17 122,98 Eur.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti vadovaujantis 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose:



(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį							Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl kitoms viešojo sektoriaus subjektams													Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13											
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	142 392,24	15 226 441,80	0,00		-15 216 686,42						117 924,31											
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	3 061 202,07	86 857,62		-3 116 094,55						15 927,83											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	142 392,24	12 165 239,73	-86 857,62		-12 100 591,87						101 996,48											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																						
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																						
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																						
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	2 097,16	121 862,63	0,00		-123 268,97						690,82											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00																					
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 097,16	121 862,63			-123 268,97						0,00											
4.	Iš kitų šaltinių:																						
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																						
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																						
5.	Iš viso finansavimo sumų	144 489,40	15 348 304,43	0,00	0,00	-15 339 955,39	0,00	0,00	0,00	-34 223,31	0,00	118 615,13											

Eur, ct

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį  
pateikimo žemesniojo lygio  
finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

*Eur, ct*

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		142 392,24	142 392,24		117 924,31	117 924,31
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		2 097,16	2 097,16		690,82	690,82
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso		144 489,40	144 489,40		118 615,13	118 615,13

**4. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai (pastabos Nr. P4)**

2019 metais iš AB Šiaulių banko buvo gauta 1 000 000,00 Eur ilgalaikė paskola investiciniams projektams finansuoti. Paskola suteikta su metine palūkanų norma - kintama 6 mėn. EURIBOR + 2,5 proc. nekintama kredito marža visu sutarties galiojimo laikotarpiu. Sutarties pasirašymo dieną nustatyta metinė palūkanų norma – 2,16 proc. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai negrąžintų paskolų ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai sudarė – 3 280 136,32 Eur.

Gautų paskolų grąžinimo laikotarpiai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikti 17 VSAFAS 10 priede. Visos paskolos paimitos su kintama palūkanų norma (17 VSAFAS 11 priedas):

(Informacijos apie gautas paskolas ir išleistus ne nuosavybės vertybinius popierius pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRAŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS 2019 M. GRUODŽIO 31 D.**

*Eur, ct*

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1.	Vieni metai	1 019 453,32	1 019 453,32
2.	Nuo vieno iki dviejų metų	760 833,27	760 833,27
3.	Nuo dviejų iki trejų metų	1 930 198,40	1 930 198,40
4.	Nuo trejų iki ketverių metų	683 640,00	683 640,00
5.	Nuo ketverių iki penkerių metų	1 000 000,00	1 000 000,00
6.	Ilgasnis kaip penkeri metai		
7.	<b>Iš viso</b>	<b>5 394 124,99</b>	<b>5 394 124,99</b>

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“  
11 priedas

(Informacijos apie paskolas pagal įvykdymo terminus ir palūkanų normas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS**

*Eur, ct*

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		beprocentės paskolos	paskolos su fiksuota palūkanų norma	paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1.	<b>Per vienus metus:</b>			2 126 381,16
1.1.	Trumpalaikės paskolos			
1.2.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			2 126 381,16
2.	<b>Nuo vieno iki penkerių metų</b>			3 280 136,32
3.	<b>Po penkerių metų</b>			
4.	<b>Iš viso paskolų (1+2+3)</b>			<b>5 406 517,48</b>

Negrąžintų paskolų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 5 394 124,99 Eur, iš jų: LR finansų ministerijai – 532 800,00 Eur, AS Luminor bankui – 3 177 684,99 Eur, AB Šiaulių bankui – 1 683 640 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai UAB „Luminor lizingui“ sudarė – 12 392,49 Eur.

## **5. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai (pastabos Nr. P5)**

Savivaldybės išdo trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė – 3 935 754,91 Eur, iš jų: ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis - 2 113 988,67 Eur, ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis - 12 392,49 Eur, grąžintinos nepanaudotos finansavimo sumos į valstybės biudžetą – 21 077,12 Eur, sukauptos mokėtinos sumos 1 617 229,83 Eur, iš jų: pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos – 1 616 473,79 Eur (mokinio krepšeliui finansuoti – 502 157,92 Eur, valstybės deleguotoms funkcijoms atlikti – 67 579,95 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 1 046 735,92 Eur) ir sukauptos mokėtinos vidaus palūkanos už pasiimtą LR Finansų ministerijos paskolą – 756,04 Eur. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (gautos permokos pagal valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių pajamų ataskaitos formą S1) sudarė – 171 066,80 Eur.

## **6. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai**

Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai Išdo apskaitoje gali būti pripažinti dėl Trakų rajono savivaldybės suteiktų garantijų kitų subjektų gautoms paskolų, finansinės nuomos (lizingo) sutartims. Savivaldybės garantijos suteiktos vadovaujantis Lietuvos Respublikos atitinkamų metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatyme nustatytais skolinimosi limitais ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintomis savivaldybių skolinimosi taisyklėmis.

Paskolų, dėl kurių suteiktos Savivaldybės garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 1 051 422,10 Eur, grąžinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos per 2019 metus – 282 776,53 Eur. Naujų paskolų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo pasirašyta. Garantijų likutyje nėra suteiktų garantijų, dėl kurių 2019 metais būtų atlikti Savivaldybės mokėjimai.

Informacija apie šiuos Išdo neapibrėžtuosius įsipareigojimus pateikta 18 - ojo VSAFAS 5 priede „Suteiktos garantijos dėl paskolų“:

(Informacijos apie suteiktas garantijas dėl paskolų pateikimo ankštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

**SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2018 metai		Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			suteikta paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	grąžinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	
1	2	3	4	5	8
<b>I.</b>	<b>SUTEIKTOS VALSTYBĖS GARANTIJOS DĖL VIDAUS PASKOLŲ</b>				
1.	<b>Valdžios sektorius</b>				
1.1.	Vietos valdžia (savivaldybės)				
1.2.	Valstybės socialinės apsaugos fondai				
<b>2.</b>	<b>Finansų įstaigos</b>				
2.1.	Bankai				
2.2.	Nebankinės finansų įstaigos				
<b>3.</b>	<b>Nefinansų įstaigos</b>				
<b>II.</b>	<b>SUTEIKTOS VALSTYBĖS GARANTIJOS DĖL UŽSIENIO PASKOLŲ</b>				
<b>4.</b>	<b>Valdžios sektorius</b>				
4.1.	Vietos valdžia (savivaldybės)				
4.2.	Valstybės socialinės apsaugos fondai				
<b>5.</b>	<b>Finansų įstaigos</b>				
5.1.	Bankai				
5.2.	Nebankinės finansų įstaigos				
<b>6.</b>	<b>Nefinansų įstaigos</b>				
<b>III.</b>	<b>SUTEIKTOS VALSTYBĖS GARANTIJOS DĖL TARPTAUTINIŲ FINANSŲ INSTITUCIJŲ IŠDUOTŲ PASKOLŲ IR GARANTIŲ</b>				
<b>IV.</b>	<b>SUTEIKTA VALSTYBĖS GARANTIŲ DĖL PASKOLŲ, IŠ VISO (I+II+III)</b>				
<b>V.</b>	<b>SUTEIKTOS SAVIVALDYBĖS GARANTIJOS DĖL VIDAUS IR UŽSIENIO PASKOLŲ</b>	1 334 198,63		-282 776,53	1 051 422,10
<b>VI.</b>	<b>SUTEIKTOS VALSTYBĖS IR SAVIVALDYBĖS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ, IŠ VISO (IV+V)</b>	1 334 198,63		-282 776,53	1 051 422,10

Eur. ct

## 7. Pagrindinės veiklos pajamos (pastabos Nr. P6)

Pajamos pripažįstamos, vadovaujantis 9-uoju VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“ ir 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“. Iždo pagrindinės veiklos pajamas sudaro mokesčių pajamos ir kitos pajamos – 21 602 808,23 Eur. Didžiausią savivaldybės iždo pajamų dalį sudaro mokesčių pajamos, gautos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR finansų ministerijos – 19 670 283,05 Eur (arba 91,1 proc. nuo visų pajamų), iš jų: gyventojų pajamų mokesčių pajamos – 18 219 736,25 Eur, žemės mokestis – 805 338,16 Eur, paveldimo turto mokestis – 20 275,30 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 454 279,76 Eur, mokestis už valstybinius gamtos išteklius – 137 854,66 Eur, mokestis už aplinkos teršimą – 32 798,92 Eur. Lyginat su 2018 metais pajamų iš mokesčių gauta 1 419 726 Eur daugiau.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1 932 525,18 Eur (arba 8,9 proc. nuo visų pajamų), iš jų valstybės ir vietinės rinkliavos – 1 762 031,25 Eur, apskaičiuotas mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandens fondo vandens telkinius (suteiktų paslaugų pajamos) – 24 264,45 Eur, kitos pajamos: apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos – 142 196,86 Eur, baudų pajamos – 3285,00 Eur, kitos – 747,62 Eur. Lyginant su 2018 metais pagrindinės veiklos kitų pajamų gauta 226 305 Eur daugiau.

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“  
I priedas

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

### PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	1 932 525,18	1 706 220,14
1.1.	Pajamos iš rinkliavų	1 762 031,25	1 507 138,83
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos	24 264,45	95 626,04
1.4.	Kitos	146 229,48	103 455,27
2.	<del>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</del>		
3.	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>1 932 525,18</b>	<b>1 706 220,14</b>

## 8. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastabos Nr. P7)

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.

Savivaldybės išdas viešojo sektoriaus subjektams savivaldybės biudžete skirtų lėšų apskaitą vykdo vadovaujantis 25 –ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Segmentai“. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 19 859 129,79 Eur. Savivaldybės biudžeto finansavimo sąnaudas sudarė 19 853 646,69 Eur. Pagal valstybės funkcijas daugiausia finansavimo sąnaudų teko švietimui – 7 456 227,10 Eur (37,6 proc.), bendroms valstybės paslaugoms – 3 925 805,45 Eur (19,8 proc.) ir socialinei apsaugai – 2 612 609,33 Eur (13,16 proc.). Lyginant su 2018 metais savivaldybės biudžeto finansavimo sąnaudos padidėjo 249 418,36 Eur. Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro per ataskaitinį laikotarpį patirtos banko paslaugos – 5 408,40 Eur, nuvertėjimo sąnaudos – 74,70 Eur.

## 2019 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eur, ct

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
<b>PAGRINDINĖS IŽDO VEIKLOS ŠANAUDOS</b>													
1.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	74,70											74,70
2.	Finansavimo	3 925 805,45		125 476,97	1 366 378,73	1 116 454,71	1 154 634,23	79 935,43	2 016 124,74	7 456 227,10	2 612 609,33		19 853 046,69
3.	Kitų paslaugų	5 408,40											5 408,40
4.	Kitos												
											Iš viso:	19 859 129,79	

## 2018 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eur, ct

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
<b>PAGRINDINĖS IŽDO VEIKLOS ŠANAUDOS</b>													
1.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	129,98											129,98
2.	Finansavimo	3 587 524,24		105 204,47	2 321 317,22	1 115 440,20	1 035 856,18	67 816,28	1 967 388,98	6 690 859,21	2 712 821,55		19 604 228,33
3.	Kitų paslaugų	4 023,40											4 023,40
4.	Kitos												
											Iš viso:	19 608 381,71	



## 8. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (pastabos Nr. P8)

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo jos buvo patirtos bei uždirbamos, remiantis 10-uju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 11-uju VSAFAS „Sąnaudos“.

Paskutinę ataskaitinių metų dieną apskaičiuojamos ir registruojamos palūkanų sąnaudos bei sukauptos palūkanos už Finansų ministerijos suteiktą paskolą. Lietuvos komerciniams bankams palūkanos mokamos kas mėnesį, palūkanų sąnaudos apskaičiuojamos ir registruojamos kiekvieną mėnesį. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansinės ir investicinės veiklos rezultatas neigiamas, susidaręs iš vidaus palūkanų ir delspinigių pajamų bei sąnaudų – 28 835,87 Eur.

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“

4 priedas

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

### FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

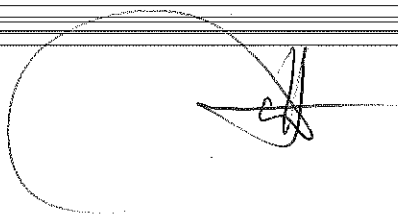
*Eur, ct*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>34 333,53</b>	<b>41 459,32</b>
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	34 339,53	39 697,74
1.3.	Palūkanų pajamos	-6,0	1 761,58
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>-63 169,40</b>	<b>-59 634,78</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-63 169,40	-59 634,78
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>-28 835,87</b>	<b>-18 175,46</b>

### 9. Grynasis perviršis ar deficitas (pastabos Nr. P9)

Per ataskaitinį laikotarpį pripažintų pajamų ir sąnaudų straipsniai įtraukiami nustatant laikotarpio grynąjį perviršį ar deficitą. Veiklos rezultatų ataskaitoje apskaičiuotas einamųjų metų grynasis perviršis – 1 714 842,57 Eur. Sukauptą ankstesnių metų perviršio (deficito) likutį sudarė deficitas 3 144 544,34 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptą perviršį (deficitą) sudaro deficitas - 1 429 701,77 Eur.

Administracijos direktorius



Darius Kvedaravičius

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriaus  
vyriausioji specialistė, atliekanti skyriaus  
vedėjo funkcijas



Diana Bagdevičienė