

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849  
D/L -

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitini laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>129.946,24</b>	<b>119.371,28</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	423,26	374,34
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		48,45	37,43
I.3	Kitas nematerialusis turtas		374,81	336,91
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	123.930,95	113.104,06
II.1	Žemė		544,56	616,83
II.2	Pastatai		32.483,24	31.395,28
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		69.029,56	65.069,59
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.046,53	1.020,76
II.5	Mašinos ir įrenginiai		682,54	452,52
II.6	Transporto priemonės		423,61	577,53
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		386,52	298,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.553,54	2.045,27
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		17.780,86	11.627,87
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	5.592,03	5.892,88
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		5.374,76	5.706,22
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		5.374,76	5.706,22
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus		0,00	0,00
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
III.3	Po vienu metų gautinos sumos		97,27	66,66
III.4	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai			
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		120,00	120,00
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	<b>P07</b>	<b>57,86</b>	<b>57,86</b>
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>15.819,00</b>	<b>10.331,94</b>
I	Atsargos	P08	951,94	405,20
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialų ir biologinį turtą, skirtą parduoti		692,76	405,22
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		259,18	-0,02
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	167,26	65,06
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	5.015,83	3.722,25
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		8,56	25,52
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		742,62	694,75
III.3	Gautinos finansavimo sumos		621,56	486,56
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	1.516,52	1.445,04
III.5	Suakauptos gautinos sumos		2.049,33	924,98
III.6	Kitos gautinos sumos		77,24	145,41
IV	Trumpalaikės investicijos	P05	149,80	
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9.534,17	6.139,44
	<b>IŠ VISO TURTO</b>		<b>145.823,10</b>	<b>129.761,09</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LF21106

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitin laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>51.425,09</b>	<b>43.965,16</b>
I	Iš valstybės biudžeto		29.464,70	23.392,48
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		19.455,60	17.570,00
IV	Iš kitų šaltinių		2.504,79	3.002,69
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGIJIMAI</b>		<b>11.086,13</b>	<b>8.904,07</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3.587,37	3.346,79
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	3.543,69	3.346,79
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	43,68	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		7.498,76	5.557,27
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	1.890,74	2.151,90
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	1.800,00	
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		40,27	28,81
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		685,72	595,18
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			0,27
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	343,78	865,40
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	2.378,35	1.476,14
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	359,90	439,57
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>83.311,89</b>	<b>76.891,85</b>
I	Rezervai		785,28	248,69
II	Nuosavybės metodo įtaka		-3.026,30	-2.798,74
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		85.552,90	79.441,90
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6.111,00	5.716,34
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		79.441,90	73.725,56
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		145.823,10	129.761,09

Administracijos direktorius  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pavadinimas)

Ekonominė analizė, finansų ir biudžeto skyriaus vyr. specialistė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris) - iešmū nivaloma naaš teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Andrius Šatevičius  
(vardas ir pavardė)

Sanida Makaršiniėnė  
(vardas ir pavardė)

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849  
D/L -

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>60.445,12</b>	<b>51.904,23</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		28.221,48	22.281,87
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		32.223,64	29.622,36
II.1	Mokesčių pajamos	P19	22.137,03	19.670,28
II.1.1	Pelno ir pajamų		20.730,71	18.219,74
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		1.406,33	1.450,55
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	10.086,61	9.952,08
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-58.775,31</b>	<b>-50.837,81</b>
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-5.200,12	-4.673,02
II	GYNYBOS		-27,36	-24,04
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-685,32	-579,97
IV	EKONOMIKOS		-5.695,44	-3.268,12
V	APLINKOS APSAUGOS		-1.173,09	-1.190,75
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-1.461,99	-2.126,49
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-8.881,07	-7.796,91
VIII	SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-3.015,51	-2.778,75
IX	ŠVIETIMO		-19.749,38	-18.369,26
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-12.886,03	-10.030,50
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1.669,82</b>	<b>1.066,42</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>212,38</b>	<b>185,12</b>
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>P23</b>	<b>-63,57</b>	<b>-29,15</b>
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KETIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>	<b>P01</b>	<b>4.292,38</b>	<b>4.493,94</b>
<b>G</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>6.111,00</b>	<b>5.716,34</b>
<b>H</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>-227,56</b>	<b>-332,32</b>
<b>I</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>5.883,44</b>	<b>5.384,02</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		5.883,44	5.384,02
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Ekonominė analizės, finansų ir biudžeto skyriaus vyr. specialistė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jei tai privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Andrius Šatevičius

(vardas ir pavardė)

Sanida Makaršiniene

(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės Vėstanto g. 33, Trakai LT-21106  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849  
 D/L \_

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
 (data)

Pratęsimas, patvirtina ir tikslumas: *tūkstančiais euru*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tanka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mazamos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sulaukusius perviršis ar deficitus prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	193,51		-2.466,42	73.725,36	71.452,65	
2	Perimto įgaliaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	55,19	X			55,19	
3	Parduoto arba parduoto įgaliaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X				
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00	248,69		-2.798,74	79.441,90	76.891,85	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X	19,62	X		0,00	19,62	
11	Perimto įgaliaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Parduoto arba parduoto įgaliaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X		X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X				
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00	164,05		-3.026,30	85.552,90	83.311,89	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		0,00		621,23				

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktorius  
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Ekonominė analizė, finansų ir biudžeto skyriaus vyr. specialistė  
 (vartausiastis buhalteris (buhalteris) ir/ori atvaizduojama rašal. išrašs. akimis)

Andrius Šatevičius  
 (vardas ir pavardė)

Sanida Makarimėnė  
 (vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT21106

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849  
D/L --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Et. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>10.878,73</b>	<b>5.869,35</b>
I	Iplaukos		63.478,42	53.619,87
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		34.096,71	27.117,96
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		31.894,84	21.961,19
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.796,23	4.947,49
I.1.3	Iš kitų šaltinių		405,64	209,28
I.2	Iš mokesčių		21.734,78	19.709,02
I.3	Iš socialinių įmokų		57,29	59,87
I.4	Už suteiktas paslaugas		7.058,17	6.622,75
I.5	Gautos palūkanos		0,10	
I.6	Kitos įplaukos		531,37	110,27
II	Pervestos lėšos		-1.141,20	-3.264,87
III	Išmokos		-51.458,49	-44.485,65
III.1	Bendrų valstybės paslaugų		-4.355,22	-4.554,94
III.2	Gynybos		-27,36	-24,88
III.3	Vešiosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-668,31	-571,54
III.4	Ekonomikos		-2.996,70	-1.987,32
III.5	Aplinkos apsaugos		-1.210,10	-1.144,28
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-1.251,48	-1.208,16
III.7	Sveikatos apsaugos		-7.169,34	-6.332,55
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-2.629,99	-1.991,59
III.9	Švietimo		-18.637,20	-17.412,97
III.10	Socialinės apsaugos		-12.512,78	-9.257,42
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>-12.180,60</b>	<b>-9.119,13</b>
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-11.851,66	-8.857,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		-296,79	-273,08
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		-32,16	10,95
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>4.696,60</b>	<b>3.944,09</b>
I	Iplaukos iš gautų paskolų		3.000,00	1.000,00
II	Gautų paskolų grąžinimas		-1.265,50	-1.035,04
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas			
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		3.146,80	4.417,08
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-4,32	-20,00
VI	Gauti dalininko įnašai			
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-180,38	-417,95
<b>D</b>	<b>VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		3.394,73	694,31
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6.139,44	5.445,13
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		9.534,17	6.139,44

Administracijos direktorius  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareiu pavadinimas)  
\_\_\_\_\_  
Ekonominė analizės, finansų ir biudžeto skyriaus vyr. specialistė  
(vyriausiasis buhalteris (bualteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)  
\_\_\_\_\_

(parašas)  
  
(parašas)

Andrius Šatevičius  
(vardas ir pavardė)  
\_\_\_\_\_  
Sūnida Makaršienė  
(vardas ir pavardė)  
\_\_\_\_\_

**TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖ**  
**2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ**  
**KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**  
**RINKINYS**

## **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 SAVIVALDYBĖS 2020 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 2020 metus:

- 42 biudžetinių įstaigų;
- 11 viešųjų įstaigų, pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą priskirtų prie viešojo sektoriaus subjektų. Tame tarpe 8 rajono sveikatos priežiūros viešosios įstaigos.
- Taip pat šiame ataskaitų rinkinyje yra įtrauktas finansinis turtas, kurį sudaro savivaldybei priklausantis šių bendrovių ir įstaigų nuosavas kapitalas:  
4 kontroliuojamos uždarnosios akcinės bendrovės (UAB „Trakų vandenys“, UAB „Trakų šilumos tinklai“, UAB „Trakų autobusai“, UAB „Trakų paslaugos“).

Šis ataskaitų rinkinys parengtas sukonsolidavus savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansines ataskaitas. Savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų sąrašas pateiktas finansų ministro 2021 m. sausio 28 d. įsakymu Nr. 1K-22 patvirtintoje 2020 metų konsolidavimo schemoje.

2020 metais savivaldybės kontroliuojamuose viešojo sektoriaus subjektuose dirbo 2219 darbuotojai. 194 darbuotojai Trakų rajono savivaldybės administracijoje, 1191 darbuotojai švietimo įstaigose, 350 darbuotojų biudžetinėse įstaigose, rajono sveikatos priežiūros įstaigose dirbo 433 ir 51 darbuotojas 3-ose viešosiose įstaigose.

## II. APSKAITOS POLITIKA

### Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas



Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys už 2020 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 (iš viso turto – 145 823,10 tūkst. Eur.), t.y. 145,82 tūkst.eur.

### **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 – tūkst eurų.

### **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.

Nematerialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti Trakų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. rugsėjo 19 d. įsakymu „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų sąrašo tvirtinimo“.

<b>Eilės Nr.</b>	<b>Ilgalaikio nematerialiojo turto grupės ir rūšys</b>	<b>Amortizacijos normatyvai (metais)</b>
1.	Programinė įranga	3
2.	Prestižas	4
3.	Kitas nematerialusis turtas	4

#### **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.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. rugsėjo 19 d. įsakymu Nr. P2-1170 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų sąrašo tvirtinimo“. Šis įsakymas įsigaliojo nuo 2015 m. sausio 1 d., iki to laiko sukauptos ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos neperskaičiuojamos. Vyriausybės nutarimu patvirtinta viešojo sektoriaus subjektams minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė (įsigijimo (pasigaminimo) savikaina) – 500 Eur.

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Ilgalaikio turto grupės ir rūšys</b>	<b>Nusidėvėjimo normatyvai (metais)</b>
1.	Pastatai (priklausomai nuo statybinių medžiagų)	100-10
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	60-17
3.	Mašinos ir įrenginiai	15-3
4.	Transporto priemonės	7-5
5.	Baldai ir biuro įranga	4
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10-3

### **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 vieno 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.

### **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 trumpalaikės 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.

### **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 trumpalaikės 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 tikrą pinigų sumą ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga. Pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto.

### **Finansavimo sumos**

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

Finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-o VSAFAS nuostatomis.

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

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

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

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

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

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

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

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

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

### **Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)**

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

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

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

Ar nuoma priskirtina veiklos nuomai, ar finansinei nuomai, nustatoma nuomos laikotarpio pradžioje pagal sutarties turinį. Pagal finansinės nuomos sutartį įsigyto turto nusidėvėjimui skaičiuoti

taikomi tie patys principai, kaip ir kito tos pačios grupės nuosavo ar patikėjimo teise valdomo turto nusidėvėjimui skaičiuoti.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai perduodant turtą nuomininkui, didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos, neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Veiklos nuomos mokesčiai nuomininko pripažįstami sąnaudomis tolygiai per nuomos laikotarpį. Išsinuomoto turto paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis. Išsinuomoto turto esminio pagerinimo išlaidos registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažįstamos sąnaudomis per likusį nuomos laikotarpį, jeigu tų išlaidų nuomotojas nekompensuoja.

### **Turto perdavimo sutartys**

Panauda.

Turtas, gautas pagal panaudos sutartis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir 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 išteklių. 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 atidėjinyje 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.

## **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. 1. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas.**

Apskaitos politika keičiama, kai keičiami VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai

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.

2020 m. apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka sudarė – 4292,38 tūkst. eurų. Kuomet VSS keičia gautų finansavimo sumų paskirtį ar finansavimo šaltinį, ir pateikia pergrupavimą ataskaitoje (20 VSAFAS, 4 pr.), KFAR pildytojas atlieka rankinį įrašą kuriuo atstatomas gautų finansavimo sumų pergrupavimas.

## **Nr. P2. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus**

Informacija pagal veiklos segmentus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama - priede P2 Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus.

Per 2020 m. padaryta 58775,31 tūkst. Eur. pagrindinės veiklos sąnaudų:

bendros valst. paslaugos 5200,12 tūkst. Eur;

gynyba – 27,36 tūkst. Eur;

viešoji tvarka ir visuomenės apsauga – 685,32 tūkst. Eur;

ekonomika – 5695,44 tūkst. Eur;

aplinkos apsauga – 1173,09 tūkst. Eur;

būstas ir komunalinis ūkis – 1461,99 tūkst. Eur;

sveikatos apsauga – 8881,07 tūkst. Eur;

poilsis, kultūra ir religija – 3015,51 tūkst. Eur;

švietimas – 19749,38 tūkst. Eur;

socialinė apsauga – 12886,03 tūkst. Eur.

## **Nr. P3, P3\_2 Nematerialusis turtas**

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

Ataskaitinių metų pabaigai 89 proc. viso (423,26 tūkst Eur) nem.turto likutinę vertę sudaro kitas nematerialusis turtas – 374,81 tūkst. Eur, 11 proc. sudaro programinė įranga ir jos licencijos – 48,45 tūkst. Eur.

Lentelėje P3\_2 pateikta valstybės nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5,66 tūkst. Eurų programinė įranga ir jos licencijos.

#### Nr. P4. 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.

Didžiausią ilgalaikio turto ( 123930,95 tūkst. Eur ) likutinę dalį sudaro pastatai bei infrastruktūros ir kiti statiniai – 101512,80 tūkst. Eur.

Per 2020 m. ilgalaikio materialiojo turto įsigijimai buvo už 14551,74 tūkst. Eur, t.t. neatlygtinai ilgalaikio mat. turto gauta už 93,20 tūkst. Eur.

Perduoto, nurašyto ilgalaikio mat.turto suma per ataskaitinį laikotarpį sudarė 434,76 tūkst. Eur.

Trakų rajono tarybos 2020 m. vasario 27 d. sprendimu Nr. S1E-39 „Dėl turto perdavimo Trakų rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biurui“ įstaigai buvo perduota 23,19 tūkst. Eur vertės automobilis VW Cady. Trakų rajono tarybos 2020 m. gruodžio 17 d. sprendimu Nr. S1E-227 „Dėl turto perdavimo Trakų r. Paluknio Longino Komalovskio gimnazijai“ įstaigai buvo perduota 131,03 tūkst. Eur gimnazijos įvažiavimo, automobilių stovėjimo aikštelės, pėsčiųjų takų kapitalinio remonto ir lauko apšvietimo įrengimo darbų. Trakų rajono tarybos 2020 m. gruodžio 17 d. sprendimu Nr. S1E-228 „Dėl turto perdavimo Trakų Vytauto Didžiojo gimnazijai“ įstaigai buvo perduota 142,16 tūkst. Eur vidaus patalpų remonto darbų. Trakų rajono tarybos 2020 m. gruodžio 17 d. sprendimu Nr. S1E-229 „Dėl turto perdavimo Trakų r. Lentvario Versmės gimnazijai“ įstaigai buvo perduota 214,89 tūkst. Eur pastato modernizavimo ir patalpų remonto darbų.

Vykdam Lietuvos Respublikos Sveikatos priežiūros įstaigų įstatymo 3 ir 36 straipsnių naują redakciją, kurioje savivaldybė jai nuosavybės teise priklausančią ilgalaikį materialųjį turtą savivaldybės tarybos nustatyta tvarka perduoda savivaldybių viešosioms įstaigoms patikėjimo teise. Buvo parengti 7 tarybos sprendimai: Trakų rajono savivaldybės tarybos 2020 m. rugsėjo 24 d. sprendimu Nr. S1E-184 „Dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise VŠĮ Trakų pirminės sveikatos priežiūros centrui“ perduota ilgalaikio turto už 335,33 tūkst. Eur, kurio likutinė vertė 139,47 tūkst. Eur. Trakų rajono savivaldybės tarybos 2020 m. rugsėjo 24 d. sprendimu Nr. S1E-183 „Dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise VŠĮ Trakų ligoninei“ perduota ilgalaikio turto už 1762,79 tūkst. Eur, kurio likutinė vertė 727,75 tūkst. Eur. Trakų rajono savivaldybės tarybos 2020 m. rugsėjo 24 d. sprendimu Nr. S1E-181 „Dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise VŠĮ Trakų pirminės sveikatos priežiūros centrui“ perduota ilgalaikio turto už 33,06 tūkst. Eur, kurio likutinė vertė 1,68 tūkst. Eur. Trakų rajono savivaldybės tarybos 2020 m. rugsėjo 24 d. sprendimu Nr. S1E-179 „Dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise VŠĮ Lentvario ambulatorijai“ perduota ilgalaikio turto už 530,76 tūkst. Eur, kurio

likutinė vertė 369,65 tūkst. Eur. Trakų rajono savivaldybės tarybos 2020 m. rugsėjo 24 d. sprendimu Nr. S1E-180 „Dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise VšĮ Aukštadvario pirminės sveikatos priežiūros centrui“ perduota ilgalaikio turto už 286,68 tūkst. Eur, kurio likutinė vertė 181,54 tūkst. Eur. Trakų rajono savivaldybės tarybos 2020 m. rugsėjo 24 d. sprendimu Nr. S1E-182 „Dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise VšĮ Onušio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninei“ perduota ilgalaikio turto už 56,92 tūkst. Eur, kurio likutinė vertė 41,63 tūkst. Eur.

**Nr. P4\_2. Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje**

Informacija apie valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomą ilgalaikį materialųjį turtą pateikta priede P4\_2. Valstybei nuosavybės teise priklausančių savivaldybės patikėjimo teise valdomą ilgalaikį materialųjį sudaro 2586,54 tūkst. Eur.

**Nr. P7. Biologinis turtas**

Biologinio turto vertė per 2020 metus nepasikeitė (2017 m. buvo įregistruotas biologinis turtas – du skverai, kurių vertė 57,86 tūkst. Eur.).

**Nr. P8. Atsargos**

Savivaldybės konsoliduotųjų atsargų likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną iš viso buvo 951,94 tūkst. Eur. Iš jų didžiausią dalį sudarė medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 568,05 tūkst. Eur. Atsargų vertė pagal grupes pateikta šio aiškinamojo rašto priede – P8 Atsargų vertė pagal grupes.

**Nr. P9. Išankstiniai apmokėjimai**

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

Didžiąją dalį išankstinių apmokėjimų sudarė išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 61,15 tūkst. Eur. ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 98,15 tūkst. Eur.

**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.

2020 m. savivaldybės per vienerius metus gautinos sumos įsigijimo savikaina sudarė 5007,27 tūkst. Eur.

Didžiausias dalis per vienerius metus gautinų sumų sudarė sukauptos gautinos sumos 2049,33 tūkst. Eur ir gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 1516,52 tūkst. Eur.

#### **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.

#### **Nr. P13, P13\_2 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, P13\_2 gautos paskolos pagal gražinimo laikotarpius ir įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių.

2020 metais gautos paskolos - iš AS Luminor banko gauta 1200,00 tūkst. Eur ilgalaikė paskola investiciniams projektams finansuoti. Paskola suteikta su metine palūkanų norma – kintama 6 mėn. EURIBOR+0,96 proc. nekintama kredito marža visu sutarties galiojimo laikotarpiu. Sutarties pasirašymo dieną nustatyta metinė palūkanų norma – 0,96 proc.

#### **Nr. 15. Atidėjiniai**

Informacija apie ilgalaikius atidėjinius pateikiama aiškinamojo rašto priede – P15 Atidėjiniai pagal jų paskirtį. VSS skaičiuoja ir apskaitoje registruoja atidėjinius išmokoms, kai darbo santykiai nutraukiami Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies, 4 punkte nustatytais pagrindais. Atidėjiniai sudaromi darbuotojams, dirbantiems pagal neterminuotą darbo sutartį, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių, įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje. Lentelėje nurodyta suma - 43,68 tūkst. Eur atspindi šiuos priskaičiavimus.

#### **P17. Trumpalaikės mokėtinios sumos**

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

Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė: didžiausią sukauptų mokėtinų sumų dalį sudaro sukaupti atostoginiai 1677,76 tūkst. Eur., kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 73,34 tūkst. Eur., tiekėjams mokėtinos sumos – 343,78 tūkst. Eur.

#### **Nr. P19. Mokesčių pajamas**

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

2020 m. savivaldybės mokesčių pajamas buvo 22137,03 tūkst. Eur. Didžiausią dalį mokesčių pajamų sudarė gyventojų pajamų mokestis 20730,71 tūkst. Eur., žemės mokestis – 717,68 tūkst. Eur., nekilnojamojo turto mokestis 471,05 tūkst. Eur.

Šiame ataskaitų rinkinyje mokesčių pajamas pateiktos grynąja verte.

#### **Nr. P21, P21\_2. Pagrindinės veiklos kitos pajamas**

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

Suteiktų paslaugų ir kitų pajamų – 8757,86 tūkst. Eur., kurių didžiausią dalį 7949,01 tūkst. Eur. sudaro sveikatos įstaigų pajamos iš teritorinės ligonių kasos, 808,85 tūkst. Eur. – biudžetinių įstaigų pajamos už suteiktas paslaugas švietimo, kultūros ir socialinės apsaugos įstaigose .

#### **Nr. P22. Pagal panaudos sutartis gautas turtas**

Valstybės ir savivaldybių turtas gali būti perduodamas panaudos pagrindais laikinai neatlygintinai valdyti ir naudotis valstybines ar savivaldybių funkcijas įgyvendinantiems subjektams. Trakų rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų pagal panaudos sutartis gauto turto vertė pagal grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra:

1. Ilgalaikis materialusis turtas:
  - a) žemė – 3870,47 tūkst. Eurų,
  - b) mašinos ir įrengimai – 159,72 tūkst. Eurų,
  - c) transporto priemonės – 89,20 tūkst. Eurų,
  - d) baldai ir biuro įranga – 113,65 tūkst. Eurų,
  - e) kitas ilgalaikis turtas – 1,03 tūkst. Eurų.
2. Atsargos – 11,61 tūkst. Eurų.

Didžiausią dalį, turto gauto pagal panaudos sutartį, sudaro žemė. Trakų rajono savivaldybės administracija pagal panaudos sutartį iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai nurodo 3846,21 tūkst. Eurų, Lentvario kompleksinių

paslaugų šeimos centras pagal panaudos sutartį iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos nurodo 24,26 tūkst. Eurų.

### **Nr. P23. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas**

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto priede – P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas - 12,08 tūkst. Eur., sąnaudos - 75,65 tūkst. Eur. Iš jų - 73,97 tūkst. Eur. palūkanų sąnaudos. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ( nuostolis) – 63,57 tūkst.Eur.

### **Nr. P27. Kontroliuojamų akcinių ir uždaryjū akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)**

Kontroliuojamų akcinių ir uždaryjū akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas ) pateikta priede Nr.27.

### **Nr. P28 Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus**

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikta priedo Nr.28 lentelėje.

### **Nr. P29 Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartis**

Priede Nr.29 pateikta informacija apie koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartis (susitarimus) sudarytas iki 2020 m. gruodžio 31 d. ir galiojusias ataskaitiniu laikotarpiu. Lentelės P29 12 stulpelyje nurodyti visi sutarties pakeitimai padaryti iki 2020 m. gruodžio 31 d.

Administracijos direktorius

Andrius Šatevičius

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto  
skyriaus vyr. specialistė

Sanida Makaršiniene

## LENTELIŲ SĄRAŠAS

**Priedas P2** - Informacija pagal veiklos segmentus.

**Priedas P3** - Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

**Priedas P3\_2** - Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje.

**Priedas P4** - Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

**Priedas P4\_2** - Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje.

**Priedas P7** - Biologinis turtas.

**Priedas P8** - Atsargų vertė pagal grupes.

**Priedas P9** - Informacija apie išankstinius apmokėjimus.

**Priedas P10** - Informacija apie per vienus metus gautinas sumas.

**Priedas P12** - Finansavimo sumos pagal šaltinį, paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

**Priedas P13, P13\_2** - Finansinių įsipareigojimų pokytis.

**Priedas P15** - Atidėjiniai pagal jų paskirtį

**Priedas P17** Trumpalaikės mokėtinos sumos.

**Priedas P19** - Mokesčių pajamos pagal atskirą mokesčių grynąją vertę.

**Priedas P21, P21\_2** - Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

**Priedas P22** - Pagal panaudos sutartis gautas turtas

**Priedas P23** - Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

**Priedas P24** - informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiuta.

**Priedas P27** - Kontroliuojamų uždaryjū akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita.

**Priedas P28** - Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus.

**Priedas P29** - Koncesijos ir valdžio ir privataus subjektų partnerystės sutartys.

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Segmentai								
		Bendros valstybės	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis	Sveikatos apsauga	Polisis, kultūra ir religija	Švietimas										
		3	4	5	6	7	8	9	10		11									
1	2																			
1	Pagrindinės veiklos samanos	-5.200,12	-27,36	-685,32	-5.695,44	-1.173,09	-1.461,99	-8.881,07	-3.015,51	-19.749,38										
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.917,83	-24,66	-611,50	-116,75	-50,19	-2,30	-7.006,28	-1.920,57	-16.360,62										
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-618,28		-9,86	-1.030,96	-6,38	-35,16	-282,04	-294,21	-459,75										
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-173,99	-0,40	-12,08	-2,18	-92,83	-58,12	-185,17	-110,95	-644,77										
1.4	Komandiruočių	-3,17						-0,23	-1,12	-0,86										
1.5	Transporto	-30,86		-12,59				-76,20	-11,08	-85,69										
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-20,91		-0,15				-8,45	-0,41	-68,67										
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-80,78		-0,04	-1.754,03		-437,12	-50,22	-6,93	-13,14										
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-83,68			-1.670,00		-166,73		-52,53	-0,95										
1.9	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-203,05		-37,00				-731,97	-110,99	-1.310,51										
1.10	Socialinių išmokų	-1,21						-6,50	-0,32	-209,59										
1.11	Nuomos	-73,99																		
1.12	Finansavimo			0,00	-1,00	0,00	0,00	0,00	-50,25	-132,79										
1.13	Kitų paslaugų	-836,61	-2,30		-1.120,52	-1.023,69	-756,06	-364,75	-366,81	-407,72										
1.14	Kitos	-155,75		-2,09				-175,74	-89,34	-12,47										
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka																			
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai																			
3.1	Išmokos	-4.355,22	-27,36	-668,31	-2.996,70	-1.210,10	-1.251,48	-7.169,34	-2.629,99	-18.637,20										
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.913,00	-24,66	-603,18	-116,75	-50,19	-2,30	-5.559,77	-1.626,98	-16.126,54										
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-144,77	-0,40	-9,44	-2,18	-92,83	-58,12	-180,65	-101,27	-624,74										
3.1.3	Komandiruočių	-3,17						-0,23	-0,06	-0,92										
3.1.4	Transporto	-30,61		-12,68				-39,50	-10,69	-83,52										
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-20,68		-0,15				-7,95	-0,41	-64,53										
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-79,97		-0,30	-1.754,03		-437,12	-107,16	-6,93	-15,73										
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-100,68		-36,94	-3,22			-719,31	-316,73	-1.070,23										
3.1.8	Socialinių išmokų	-1,21								-13,70										
3.1.9	Nuomos																			
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-836,61	-2,30	-1,72	-1.120,52	-1.067,08	-743,29	-382,73	-252,00	-575,71										
3.1.11	Sumokėtos palikanos	-70,11																		
3.1.12	Kitos išmokos	-154,40		-3,89				-172,04	-314,92	-19,28										

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LF21106  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849  
 D/L --

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Segmentai		Iš viso
	Finansinių ataskaitų straipsniai	Socialinė apsauga	
1	2	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-12.886,03	-58.775,31
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.307,12	-31.317,84
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-77,95	-2.814,59
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-77,76	-1.358,26
1.4	Komandiruočių		-5,39
1.5	Transporto	-32,05	-248,48
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-15,86	-114,45
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-40,57	-2.382,83
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		-1.973,89
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-79,99	-2.473,51
1.10	Socialinių išmokų	-9.897,10	-10.114,72
1.11	Nuomos		-41,85
1.12	Finansavimo	-193,60	-451,64
1.13	Kitų paslaugų	-164,03	-5.042,48
1.14	Kitos		-435,39
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka		-58,20
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
3.1	Išmokos	-12.512,78	-51.458,49
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.286,65	-29.310,03
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-79,31	-1.293,71
3.1.3	Komandiruočių		-4,38
3.1.4	Transporto	-35,93	-212,94
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-15,86	-109,59
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-40,57	-2.441,80
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-63,47	-2.310,58
3.1.8	Socialinių išmokų	-9.805,17	-9.826,58
3.1.9	Nuomos		-42,29
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-184,48	-5.166,44
3.1.11	Sumokėtos palūkanos		-74,26
3.1.12	Kitos išmokos	-1,35	-665,88

Trakų rajono savivaldybės, Vėluoto g. 33, Trakai LT-21106  
2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumės tikslinčias euru, jei nenurodyta kitaip)

ID -21.47400849  
D/L \_

P3 Nematerialiųjų turtas  
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
					Literatūros, mokslinio meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina atskaitinio laikotarpio pradžioje		357,74			1.539,88					1.897,62
2	Išgijimai per atskaitinį laikotarpį		19,35			88,11					107,46
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina		16,58			88,11					104,69
2.2	Neatlyginimai gauto turto išgijimo savikaina		2,77								2,77
3	Parduoto, perduoto ir nusiųsto turto suma per atskaitinį laikotarpį		-131,29								-131,29
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto										
3.3	Nusiųsto		-131,29								-131,29
4	Pergumavimai (+/-)										
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai										
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina atskaitinio laikotarpio pradžioje (1+2+3+4+5)		245,81			1.627,98					1.873,79
7	Sukaupta amortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-242,66		X	-1.147,90	X	X			-1.390,56
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupto amortizacijos suma	X			X		X	X			
9	Apskaičiuota amortizacija per atskaitinį laikotarpį	X	-7,49		X	-50,21	X	X			-57,70
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nusiųsto turto amortizacijos suma	X	130,44		X		X	X			130,44
10.1	Parduoto	X			X		X	X			
10.2	Perduoto	X			X		X	X			
10.3	Nusiųsto	X	130,44		X		X	X			130,44
11	Pergumavimai (+/-)	X			X		X	X			
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X			X		X	X			
13	Sukaupta amortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pradžioje (7+8+9+10+11+12)	X	-119,71		X	-1.198,11	X	X			-1.317,82
14	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje		-77,65			-55,07					-132,72
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma										
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį										
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nusiųsto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										

X pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.  
\* Kito subjekto sukaupto turto nustatėjimo arba nuvertėjimo suma iki pordavimo.

Trakų rajono savivaldybės Vėlytuo g. 33, Trakai LT-21106  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, tū neturintys kitad)

ID -2147400849  
 DYL \_

B3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizias	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslinio meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
18.2	Perduoto										
18.3	Nuavyto										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumi kiti konsolidavimo pokyčiai										
21	Nuvertėjimo sumi ataskaitinio laikotarpio pabaigėje (14+15+(6-17-18+-19+-20))		-77,65			-55,07				-132,72	
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigėje (6-13-21)		48,45			374,81				423,26	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		37,43			336,91				374,34	

Xpažymėji, ataskaitos laukai ngrildomi.

\* Kitu subjekto sukauptia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo sumi iki pertdavimo.



Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos tūkstančiais euru, jei nenurodyta kitaip)

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

P3\_2

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 straipsnyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		5,66					
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		5,66					

\* Pildo tik savivaldybės administracija.

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106  
**2020 M GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
 (Visos sumos tikstančiais euru, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849  
 D/L --

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		
		Išankstiniai apmokėjimai	Prestizžas	Iš viso
1	2	9	10	11
1	Vāstybei nuosavybės teise priklausāncio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			5,66
2	Vāstybei nuosavybės teise priklausāncio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			5,66

P4 Ilgalais materialūs turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKETIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Kitas ilgalais materialūs turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir liti statiniai	Netilnojamosios lūtiros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitos ilgalais lūtiros vertybės
			Gyvenamieji	Igti					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	443,89	7.523,76	32.641,26	96.935,14	890,85	3.530,28	1.878,20	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	28,81	165,69	36,65	6.614,37		347,55	17,19	
2.1	Piršto turto įsigijimo savikaina		165,69	36,65	6.614,37				
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina	28,81		0,00	0,00		4,40	0,00	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-231,37	0,00	0,00		-73,19	0,00	
3.1	Parduoto								
3.2	Perduoto		-231,37	0,00	0,00		0,00	0,00	
3.3	Nurašyto						-73,19		
4	Pergrupavimai (+/-)			1.661,61	-1.053,13		-15,11		
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos korektavimai konsolidavimo pūkyčiai						0,00		
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)	472,70	7.458,08	34.339,52	102.496,39	890,85	3.789,52	1.895,39	
7	Sūkaupia nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.243,81	-7.514,82	-31.833,76		-3.077,75	-1.300,67	
8	Neatlyginamai gauto turto sūkaupia nusidėvėjimo suma*	X		0,00	0,00		0,00	0,00	
9	Apsaičiūota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-67,71	-493,75	-1.584,06		-107,49	-171,12	
10	Sūkaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma	X		0,00	0,00		72,16	0,00	
10.1	Parduoto	X							
10.2	Perduoto	X		0,00	0,00		0,00	0,00	
10.3	Nurašyto	X					72,16		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		16,84	-17,21		6,11		
12	Sūkaupia nusidėvėjimo sumos liti konsolidavimo pūkyčiai	X					0,00		
13	Sūkaupia nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.311,52	-7.991,73	-33.435,03		-3.106,98	-1.471,79	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-8,06	-3,04	-31,80		0,00		
15	Neatlyginamai gauto turto sūkaupia nuvertėjimo suma*	X							
16	Apsaičiūota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X							
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X							
18	Sūkaupia 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							
20	Nuvertėjimo sumos liti konsolidavimo pūkyčiai	X							
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	X	-8,06	-3,04	-31,80		0,00		
22	Tikrėj i vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	172,94	X	X	X	129,91	X	X	0,00
23	Neatlyginamai gauto turto šio subjekto sūkaupios tikrosios vertės pūkyčiai	19,62	X	X	X		X	X	
24	Tikrosios vertės pūkyčių suma per ataskaitinį laikotarpį (+/-)	-120,71	X	X	X	25,77	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 liti konsolidavimo pūkyčiai		X	X	X		X	X	
28	Tikrėj i vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	71,86	X	X	X	155,68	X	X	0,00
29	Ilgalaiško materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	544,56	6.138,49	26.344,75	69.029,56	1.046,53	682,54	423,61	0,00
30	Ilgalaiško materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	616,83	6.271,88	25.123,39	65.069,59	1.020,76	452,52	577,53	0,00

X pažymėti ataskaitos lūkai nepildomi.  
 \* Kito subjekto sūkaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma liti perdavimo.

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Fil. Nr.	Straipsniai	Balai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Netuigta statyta
			Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
1	2	11	12	13	14
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.855,26	2,32	3.432,98	11.245,63
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	196,33		504,06	6.367,83
2.1	Piršto turto išsigijimo savikaina	162,43		477,98	6.367,83
2.2	Neatlyginčiai gauto turto išsigijimo savikaina	33,90		26,08	0,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto sur per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-99,75		-30,45	0,00
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto	0,00		0,00	0,00
3.3	Nurašyto	-99,75		-30,45	
4	Pergrupavimai (+/-)	-4,99		-738,12	-488,10
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pakeitimai	0,00		0,00	
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.946,86	2,32	3.168,48	17.125,37
7	Suakumuluoti nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.555,73	X	-1.388,84	X
8	Neatlyginčiai gauto turto suakumuluoti nusidėvėjimo suma*	-6,99	X	-16,11	X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-100,18	X	-232,58	X
10	Suakumuluoti parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma	99,74	X	21,57	X
10.1	Parduoto		X		X
10.2	Perduoto	0,00	X	0,00	X
10.3	Nurašyto	99,74	X	21,57	X
11	Pergrupavimai (+/-)	3,93	X	-0,11	X
12	Suakumuluoti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pakeitimai	0,00	X	0,00	X
13	Suakumuluoti nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)	-1.559,23	X	-1.616,07	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1,11	X	-1,19	
15	Neatlyginčiai gauto turto suakumuluoti nuvertėjimo suma*		X		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
18	Suakumuluoti 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		
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pakeitimai		X		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	-1,11	X	-1,19	
22	Tilposi vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X	X
23	Neatlyginčiai gauto turto iš lito subjekto suakumuluoti tilposios vertės pakeitimai	X		X	X
24	Tilposios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tilposios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X		X	X
25.1	Parduoto	X		X	X
25.2	Perduoto	X		X	X
25.3	Nurašyto	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)	X		X	X
27	Tilposios vertės kiti konsolidavimo pakeitimai	X		X	X
28	Tilposi vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	386,52	2,32	1.551,22	17.125,37
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	298,42	2,32	2.042,95	11.245,63

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

eil. Nr.	Stripsniai	Esantiniai apskaitiniai	Iš viso
1	2	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	382,24	160.761,81
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	273,25	14.551,74
2.1	Piršto turto išsigijimo savikaina	273,25	14.458,54
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina		93,20
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-434,76
3.1	Parduoto		
3.2	Perduoto		-231,37
3.3	Nurašyto		-203,39
4	Pergrupavimai (+/-)		-637,83
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo palyčiai		0,00
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	655,49	174.240,96
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-47.915,38
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X	-23,10
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-2.756,89
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma	X	193,47
10.1	Parduoto	X	
10.2	Perduoto	X	0,00
10.3	Nurašyto	X	193,47
11	Pergrupavimai (+/-)	X	9,56
12	Suakaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo palyčiai	X	0,00
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-50.492,33
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-45,21
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
17	Panašinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		
18.1	Parduoto		
18.2	Perduoto		
18.3	Nurašyto		
19	Pergrupavimai (+/-)		
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo palyčiai		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-45,21
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	302,85
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės palyčiai	X	19,62
24	Tikrosios vertės pasileitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	-94,94
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	
25.1	Parduoto	X	
25.2	Perduoto	X	
25.3	Nurašyto	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo palyčiai	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	X	227,54
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	655,49	123.930,95
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	382,24	113.104,06

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos tūkstančiais eurai, jei nenurodyta kitaip)

P4\_2

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

Eil. Nr.	Straipsniai*	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekildinamosios 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	252,10		0,02	2.052,16	44,23		
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	349,05		0,02	2.194,22	43,04		

\* Pildo tik savivaldybės administracija.

Kitas ilgalaikis materialusis turtas

Trakų rajono savivaldybės Vėtauto g. 33, Trakai LT-21106  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849  
 DL -

Eil. Nr.	Straipsniai*	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įrang	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Valybei nuosavybės teise priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė paejusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							2.348,50
2	Valybei nuosavybės teise priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		0,22					2.586,54

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LE21106  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

-2147400849

P7

BIOLOGINIO TURTO VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Bl. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medynai	Parkų ir skverų želdiniai	Daugiamėčiai sodiniai	Pasėliai	Kitas biologinis turtas	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje			57,86					57,86
2	Biologinio turto padidėjimas dėl:								
2.1	Prieauglio ar prieaugio								
2.2	Išgijimo								
2.3	Gavimo nemokamai								
2.4	Pergrupavimo								
2.5	Nuvertėjimo atstatymo								
2.6	Tikrosios vertės pokyčio								
3	Biologinio turto sumažėjimas dėl:								
3.1	Parūšavimo								
3.2	Perdavimo								
3.3	Nužūnymo								
3.4	Pergrupavimo								
3.5	Nuvertėjimo								
3.6	Tikrosios vertės pokyčio								
4	Kiti pokyčiai*								
5	Kiti konsolidavimo pokyčiai								
6	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)			57,86					57,86

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.  
 \* Pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamojo rašto tekste.



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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849

D/L --

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	-0,12	0,00
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	568,05	395,01
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	0,00	0,00
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	124,83	10,21
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	259,18	-0,02
6	<b>Iš viso</b>	<b>951,94</b>	<b>405,20</b>

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849  
D/L -

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	167,26	65,06
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	61,15	42,32
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	7,72	
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		0,33
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	0,24	0,17
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	98,15	22,23
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	167,26	65,06

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849  
 D/L -

P10 Gautinios sumos  
 INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		3	4	5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	5.007,27	3.281,03		3.696,73	2.529,25	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	621,56	620,46		486,56	486,56	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	742,62	742,62		694,75	694,75	
1.2.1	Gautini mokesčiai	742,62	742,62		694,75	694,75	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	0,00	0,00		0,00	0,00	
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	1.516,52	647,33		1.445,04	619,97	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	188,26	0,00		135,17	0,00	
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	2,32			6,14		
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.325,94	647,33		1.303,28	619,97	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos				0,44		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	2.049,33	1.260,77		924,98	671,85	
1.5.1	Iš biudžeto	754,40	754,40		569,74	569,74	
1.5.2	Kitos	1.294,93	506,37		355,24	102,12	
1.6	Kitos gautinos sumos	77,24	9,86		145,41	56,11	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	5.007,27	3.281,03		3.696,73	2.529,25	

PI2 Finansavimo sumos  
 FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALUTINI, TIKSLINE PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas**	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumožėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumožėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumožėjimas dėl pertvarkymo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimais	Kiti konsolidavimo pokyčiai		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	IS valstybės biudžeto	23,392,48	31,702,24	-4,826,55	-55,93		-20,305,54	-297,56	-144,44		0,00	29,464,70	
1.1	Nepajaminturtui išgyvi	23,233,95	7,240,70	-163,48	0,00		-905,23	-0,16	-104,17		0,00	29,521,61	
1.2	Kitoms šiladoms kompensuoti	138,53	24,461,54	-4,663,07	-55,93		-19,400,30	-297,40	-40,27		0,00	143,09	
2	IS savivaldybės biudžeto	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00				0,00	0,00	
2.1	Nepajaminturtui išgyvi	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00				0,00	0,00	
2.2	Kitoms šiladoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00				0,00	0,00	
3	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	17,570,00	3,665,01	223,87	-8,11		-1,967,59	-22,53	-5,04		0,00	19,455,60	
3.1	Nepajaminturtui išgyvi	17,347,14	827,97	2,111,52	0,00		-1,109,40	-22,53	-5,04		0,00	19,177,24	
3.2	Kitoms šiladoms kompensuoti	222,86	2,837,03	-1,887,66	-8,11		-858,20				0,00	278,36	
4	IS kitų šalių	3,002,69	765,79	-561,91	-15,06		-812,70	-67,71	0,00	193,69	0,00	2,504,79	
4.1	Nepajaminturtui išgyvi	2,675,46	370,34	-641,28	0,00		-473,61		0,00	70,72	0,00	2,001,63	
4.2	Kitoms šiladoms kompensuoti	327,23	395,45	-79,37	-15,06		-339,09	-67,71	0,00	122,97	0,00	503,16	
5	IS viso finansavimo sumų	43,965,16	36,133,04	-5,164,60	-79,11		-23,085,84	-387,80	-149,48	193,69	0,00	51,425,09	

\* Šioje stebtyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio likutį išsiryms; valiutos koso juoda pinigų likutims, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų

dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849  
 D/L -

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ APSKAITOJE UŽREGIS TRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINIŲ PERIODĄ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūšanos, išprakti vertybiniai	nurašyti įsipareigojimai	kiti konsolidavimo pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	3.346,79	1.230,58	-1.033,69						3.543,69
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti žido vekseliai									
1.3	Gautos paskolos	3.346,79	1.230,58	-1.033,69						3.543,69
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	2.130,86	1.808,56	1.033,69			-1.282,37			3.690,74
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti žido vekseliai									
2.3	Gautos paskolos	2.118,47	1.808,56	1.033,69			-1.269,98			3.690,74
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	12,39					-12,39			
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai	21,03					-21,03			
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai									
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	21,03					-21,03			
4	<b>Is viso</b>	<b>5.498,69</b>	<b>3.039,14</b>	<b>0,00</b>			<b>-1.303,41</b>			<b>7.234,43</b>

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

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849

D/L -

P13\_2

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NENUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRAŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS PASKUTINĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIENĄ

Eil. Nr.	Išpirkimo arba gražinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	2.417,79	2.417,79
2	Nuo vieno iki dvejų metų	1.313,23	1.313,23
3	Nuo dvejų iki trejų metų	526,23	526,23
4	Nuo trejų iki ketverių metų	882,83	882,83
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	2.068,66	2.068,66
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	25,69	25,69
7	Iš viso	7.234,43	7.234,43

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849  
 D/L -

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Ėil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti konsolidavimo pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Kompensacijos darbuotojams		43,68				
2	Žalos atlyginimas						
3	Apinkos tvarkymas						
4	Turto likvidavimas						
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						
6	Garantijų įsipareigojimai						
7	Baudos						
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turta bei LR religinių bendrijų teises į šilkuosį nekilnojama turta atkūrimui						
9	Lengvatinti pasikolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti						
10	Santaupoms atkurti						
11	Kita*						
12	Iš viso atidėjinių		43,68				

\* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjimai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	9
1	Kompensacijos darbuotojams	43,68
2	Žalos atlyginimas	
3	Aplinkos tvarkymas	
4	Turto likvidavimas	
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas	
6	Garantių įsipareigojimai	
7	Baudos	
8	Kompensacijų už valstybės įsipareigojimą nekilnojama turta bei LR religinių bendrijų teisės į šilkinį nekilnojama turta atkūrimui	
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių pildymas, turintis teisę į valstybės paramą, rinkos patikamos arba jų daliai padengti	
10	Sutaupoms atkurti	
11	Kita*	
12	<b>Iš viso atidėjinių</b>	<b>43,68</b>



Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-211106  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849  
 D/L -

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 asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	0,00			0,00		
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	286,56	175,56		239,56	152,32	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	343,78	5,57		865,40	2,34	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	2.378,35	205,94		1.476,14	128,41	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	657,58	0,00		0,00	0,00	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	1.677,76	199,91		1.449,12	126,09	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	0,75	0,51		0,21		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	42,27	5,51		26,81	2,32	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	73,34	7,38		200,01	171,90	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	0,51	0,51		0,60	0,60	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	15,61			12,68		
5.3	Kitos mokėtinės sumos	57,22	6,88		186,74	171,30	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	3.082,03	394,45		2.781,11	454,97	

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849

D/L --

**P19 Mokesčių pajamos**

**MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESČIŲ GRYNAJĄ VERTE**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Mokesčių pajamos</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>1</b>	<b>Pajamų ir pelno mokesčių iš viso</b>	<b>20.730,71</b>	<b>18.219,74</b>
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	20.730,71	18.219,74
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
<b>2</b>	<b>Turto mokesčių iš viso</b>	<b>1.199,89</b>	<b>1.279,89</b>
2.1	Žemės mokestis	717,68	805,34
2.2	Paveldimo turto mokestis	11,17	20,28
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	471,05	454,28
<b>3</b>	<b>Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso</b>		
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		
<b>4</b>	<b>Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso</b>		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus		
4.2	Eksporto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
<b>5</b>	<b>Kitų mokesčių iš viso</b>	<b>206,43</b>	<b>170,65</b>
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	171,00	137,85
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	35,43	32,80
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti mokesčiai		
<b>6</b>	<b>Mokesčių pajamų iš viso</b>	<b>22.137,03</b>	<b>19.670,28</b>

K-KSP-B-KK - Perėjimas nuo paketo duomenų šaltinio iki konsoliduotųjų duomenų šaltinio pagal kiekvieną subjektą

Duomenų įvesties periodas - 2020.12

Sritis - M50 14

Konsolidavimo valiuta - EUR-T

P21\_2

Sąskaita - FV10072A - Pagrindinės veiklos kitos pajamos

	Subjekto kodas ir pavadinimas	Konsoliduotieji duomenys
181379267	- Viešoji įstaiga Rūdiškių pirminės sveikatos priežiūros centras	184,42
181379790	- Viešoji įstaiga Aukštadvario pirminės sveikatos priežiūros centras	224,05
181380045	- Viešoji įstaiga Onušio pirminės sveikatos priežiūros centras	151,31
181380383	- Viešoji įstaiga Onušio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	678,59
181381147	- Viešoji įstaiga Lentvario ambulatorija	755,35
181383493	- Viešoji įstaiga Trakų ligoninė	3 716,63
181527285	- Viešoji įstaiga Trakų pirminės sveikatos priežiūros centras	2 179,60
181543332	- Viešoji įstaiga Paluknio ambulatorija	59,07
	<b>Iš viso</b>	<b>7 949,01</b>

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106  
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P22

ID -2147400849  
 D/L -

**Finansinė nuoma**

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

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

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

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

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

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

**Vėldos nuoma**

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)	41,82	125,29
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso	41,82	125,29

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

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

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sanaudos)	-41,85	-130,90
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sanaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

**Panauda**

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas	0,00	0,00
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	0,00	0,00
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		0,00
2	Ilgalaikis materialusis turtas	4.234,07	4.145,20
2.1	Žemė	3.870,47	3.870,47
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mušinos ir įrenginiai	159,72	159,72
2.7	Transporto priemonės	89,20	0,00
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	113,65	107,60
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1,03	7,40
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skvenų želdiniai		
3.4	Daugiametiniai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	11,61	15,75
4.1	Strateginės ir nefinancinės atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	11,61	15,75
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	4.245,69	4.160,95

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais euru, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849

D/L --

**P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	12,08	34,47
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	11,68	34,34
1.3	Palūkanų pajamos	0,40	0,13
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-75,65	-63,61
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1,68	-0,03
2.3	Palūkanų sąnaudos	-73,97	-63,59
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	0,00	0,00
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-63,57	-29,15

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849

D/L -

**P24 Finansinės rizikos valdymas**

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

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Įsipareigojimų dalis valiuta</b>	<b>Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Eurais	8.904,07	11.086,13
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	<b>Iš viso</b>	<b>8.904,07</b>	<b>11.086,13</b>

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais euru, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147400849

D/L --

P27

KONTROLIUOJAMŲ AKCINIŲ IR UŽDARŲJŲ AKCINIŲ BENDROVIŲ  
JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	28.614,74	28.031,61
I	Nematerialusis turtas	17,01	17,92
II	Materialusis turtas	27.464,19	26.908,57
III	Finansinis turtas	1.133,54	1.105,12
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	1.284,12	988,36
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	176,15	206,81
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	501,82	523,30
IV	Kitas trumpalaikis turtas	17,44	14,88
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	588,70	243,37
	<b>Iš viso turto:</b>	<b>29.898,86</b>	<b>29.019,97</b>
D	Nuosavas kapitalas	5.374,17	5.274,41
I	Išstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	6.257,67	6.854,18
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	54,93	55,02
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	-938,43	-1.634,79
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	365,98	-413,35
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-1.304,41	-1.221,44
E	Dotacijos ir subsidijos	19.628,38	20.103,57
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	4.896,30	3.641,99
I	Po vienu metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	883,30	863,66
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	4.013,00	2.778,33
	<b>Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:</b>	<b>29.898,86</b>	<b>29.019,97</b>



Trakų rajono savivaldybė, M50

2020-12-31

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS \*

P28

Eil. Nr. **	subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla	
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominalia vertė (tūkst. eurų)	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (tūkst. eurų)		Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (tūkst. eurų)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>1.</b>	<b>Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos</b>		X	X	X			
1.1.	Kontrolės ir audito tarnyba	Vytauto g. 33, Trakai LT-21106	X	X	X			Bendra valstybės paslauga
1.2.	Trakų rajono Priešgaisrinė gelbėjimo įstaiga	Kęstučio g. 10, Trakai LT-21104	X	X	X			Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga
1.,3	Trakų globos ir socialinių paslaugų centras	Birutės g. 7, Trakai LT-21106	X	X	X			Socialinė apsauga
1.4.	Kūno kultūros ir sporto centras	BĮ Kūno kultūros ir sporto centras	X	X	X			Poilsis, kultūra
1.5	Trakų rajono savivaldybės viešoji biblioteka	BĮ Trakų rajono savivaldybės viešoji biblioteka	X	X	X			Poilsis, kultūra
1.6	Trakų rajono jaunimo turizmo ir laisvalaikio centras	BĮ Trakų rajono jaunimo turizmo ir laisvalaikio centras	X	X	X			Švietimas
1.7	Čižiūnų socialinių paslaugų centras	Vilties g. 2, Čižiūnų k., LT-21268, Trakų r.	X	X	X			Socialinė apsauga
1.8	Trakų rajono Lentvario vaikų globos namai	Klevų al. 24, Lentvaris LT-25109 Trakų r.	X	X	X			Socialinė apsauga
1.9	Trakų rajono paramos šeimai ir vaikams centras	Vytauto g. 33, Trakai LT-21106	X	X	X			Socialinė apsauga
1.10	Rūdiškių kultūros centras	Trakų r. sav., Rūdiškės, Statibininkų g.23	X	X	X			Poilsis, kultūra
1.11	Trakų r. Aukštadvario mokykla-darželis "Gandriukas"	Skrėbės 2D, Aukštadvaris LT-21254, Trakų r.	X	X	X			Švietimas

1.12	Trakų rajono Bražuolės lopšelis-darželis	Bražuolės k. LT-21100, Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.13	Trakų rajono Lentvario lopšelis-darželis "Šilas"	Gėlių la, Lentvaris LT-25114, Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.14	Trakų rajono savivaldybės Lentvario lopšelis-darželis "Svajonėlė"	Klevų al., 28 A, Lentvaris, Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.15	Trakų rajono Onuškio darželis	Mokyklos g. 4, Onuškis LT-21214, Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.16	Trakų r. Paluknio vaikų lopšelis-darželis	Paluknio km. LT-21168, Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.17	Trakų rajono Rūdiškių lopšelis-darželis "Pasaka"	Trakų g. 69, Rūdiškės LT-21171, Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.18	Trakų rajono Senujų Trakų lopšelis-darželis	Trakų g. 39A, Senujų Trakų k.LT-21144,Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.19	Trakų lopšelis-darželis "Ežerėlis"	Birutės 38, Trakai LT-21106	X	X	X	X	Švietimas
1.20	Trakų lopšelis-darželis "Obelelė"	Trakų g. 13, Trakai LT-21105	X	X	X	X	Švietimas
1.21	Trakų rajono Aukštadvario gimnazija	Technikumo g. 1, Aukštadvaris LT-21253, Traku r	X	X	X	X	Švietimas
1.22	Trakų rajono Lentvario "Versmės" gimnazija	Lauko g. 20, Lentvaris LT-25119, Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.23	Trakų rajono Lentvario Henriko Senkevičiaus gimnazija	Lauko g. 20, Lentvaris LT-25119, Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.24	Trakų rajono Lentvario pradinė mokykla	Klevų alėja 30A, Lentvaris LT-25105, Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.25	Trakų rajono Lentvario Motiejaus Šimelionio gimnazija	Klevų alėja 26, Lentvaris LT-25109,Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.26	Trakų rajono Onuškio Donato Malinausko gimnazija	Mokyklos g.9, Onuškis LT-21214, Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.27	Trakų rajono Paluknio "Medeinos" gimnazija	Bažnyčios g.1, Paluknys LT-21168,Trakų r.,	X	X	X	X	Švietimas
1.28	Trakų rajono Paluknio vidurinė mokykla	Vilniaus g.4, Paluknio k. LT-21168, Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.29	Trakų rajono Rūdiškių gimnazija	Trakų g.71, Rūdiškės LT-21171, Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.30	Trakų rajono S.Trakų Kęstučio pagrindinė mokykla	Trakų g. 66 A , Senieji Trakai LT-21147, Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas

1.31	Trakų pradinė mokykla	Birutės g. 42, Trakai LT-21114	X	X	X	X	Švietimas
1.32	Trakų gimnazija	Birutės g. 44, Trakai LT-2114	X	X	X	X	Švietimas
1.33	Trakų Vytauto Didžiojo gimnazija	Birutės g. 48, Trakai LT-21114	X	X	X	X	Švietimas
1.34	Trakų rajono Rūdiškių muzikos mokykla	Trakų g. 40, Rūdiškės LT-21171	X	X	X	X	Švietimas
1.35	Trakų meno mokykla	Karaimų g. 10, Trakai LT-21104	X	X	X	X	Švietimas
1.36	Trakų rajono Bijūnų pagrindinė mokykla	Bijūnų k., Aukštadvario sen., LT-21040 Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.37	Trakų rajono Senųjų Trakų Andžejaus Stelmachovskio pagrindinė mokykla	Trakų g. 39, Senieji Trakai LT-2146, Trakų r.	X	X	X	X	Švietimas
1.38	Trakų suaugusiųjų mokymo centras	Birutės g. 42, Trakai LT-21114	X	X	X	X	Švietimas
1.39	Trakų švietimo pagalbos tarnyba	Birutės g. 42, Trakai LT-21114	X	X	X	X	Švietimas
1.40	Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras	Trakų r., Rykantų k., Vilniaus g. 5	X	X	X	X	Švietimas
1.41	Trakų rajono savivaldybės administracija	Vytauto g. 33, Trakai LT-21106	X	X	X	X	
1.42	Trakų r. savivaldybės visuomenės sveikatos biuras	Vytauto g. 33, Trakai LT-21106	X	X	X	X	Sveikatos apsauga
<b>2.</b>	<b>Kontroliuojamas viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektu</b>		X	X	X	<b>129,81</b>	
2.1.	VšĮ Trakų ligoninė	Mindaugo g. 17, Trakai				36,14	Ligoninių veikla
2.2	VšĮ Trakų pirminės sveikatos priežiūros centras	Mindaugo g. 17, Trakai				33,12	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.3	VšĮ Aukštadvario pirminės sveikatos priežiūros centras	Skrėbės g. 2, Aukštadvaris				9,02	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.4	VšĮ Rūdiškių pirminės sveikatos priežiūros centras	Trakų g. 28, Rūdiškės				1,1	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.5	VšĮ Onuškio pirminės sveikatos priežiūros centras	Daugų g. 2, Onuškis				1,74	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.6	VšĮ Onuškio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	K. Petrausko a. 16, Onuškis				6,52	Ligoninių veikla
2.7	VšĮ Paluknio ambulatorija	Paluknio sen.				0,43	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.8	VšĮ Lentvario ambulatorija	Lauko g. 26, Lentvaris				7,04	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.9	VšĮ Trakų turizmo informacinis centras	Vytauto g. 69, Trakai					Konsultacinė informacinė veikla
2.1	VšĮ Trakų r. kultūros rūmai	Vytauto g. 69, Trakai				31,15	Meno renginių ir tradicijų puoselėjimas
2.11	VšĮ Lentvario kultūros rūmai	Bažnyčios g. 3, lentvaris				3,55	Švietimo ugdymo veikla

3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektu		0,00	0		0,00	0	
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		X	X				
4.1.			X	X				
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės		399,79	6257,69		-376,61	5274,41	
5.1.	UAB Trakų vandenys	Birutės g.27, Trakai	100	4 347,90		-187,77	4 018,53	Vandens rinkimas, valymas ir tiekimas
5.2	UAB Trakų šilumos tinklai	Maironio g.11, Trakai	99,7	1 379,52		18,36	958,09	Nekilnojamo turto tvarkyba
5.3	UAB Trakų autobusai	Aukštadvario g.5, Trakai	100	251,09		-92,81	158,20	Keleivių vežimas mieste ir priemiestyje
5.4	UAB Trakų paslaugos	Birytės g.35, Trakai	100,00	279,18		-114,39	139,59	Kita valymo veikla
6.	Asocijuotieji subjektai						0,58	
6.1.	VšĮ Trakų futbolo klubas	Vytauto g. 2 Trakai					0,58	Sportinis švietimas ir ugdymas
6.2.	VšĮ Griijos vaikai	Kovo 11 g.28, Grigiškės					0,003	Švietimo ugdymo veikla
7.	Kiti subjektai							
7.1.	Administruojami išteklių fondai							
7.1.1.		X	X	X				
7.1.2.		X	X	X				
7.2.	Administruojami mokesčių fondai							
7.2.1.		X	X	X				
7.2.2.		X	X	X				
7.3.	Kiti subjektai						0,00058	
7.3.1	VšĮ Tautinis aviacijos sporto žaidynių komitetas	Motorų g. 8, Vilnius					0,00029	Sportinis švietimas ir ugdymas
7.3.2	VšĮ Trakų aviacijos sporto centras	Oreivių g.8, Vilnius					0,00029	Sportinis švietimas ir ugdymas
7.3.3								

Informacija apie sudarytas koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartis

P 29

Eil. Nr.	Savivaldybė / Įstaiga	Partnerystės sutarties rūšis	Svarbios partnerystės sutarties sąlygos, nuo kurių gali priklausyti būsimųjų pinigų srautų dydis, jų gavimo laikas ir tikimybė	Teisė naudoti partnerystės sutartyje nurodytą turtą	Privataus subjekto įsipareigojimai teikti partnerystės sutartyje nurodytas paslaugas	Turtas	Tiesė partnerystės sutarties pabaigoje priimti nurodytą turtą	Partnerystės sutarties pratęsimo ir nutraukimo galimybės	Kitos teisės ir įsipareigojimai	Įsipareigojimai suteikti privačiam subjektui prieigą prie Turto	Padaryti partnerystės sutarties pasikeitimai
1	Trakų rajono savivaldybė	2005-09-28 koncesijos sutartis su UAB Trakų šilumos tinklu, UAB „Trakų šiluma“ ir UAB „Energija“ (Koncesioninkas), UAB „Prienų energija“ (Koncesioninko dukterinė bendrovė). Nr. T1-273	Koncesioninkas įsipareigojo atnaujinti ir modernizuoti išnuomotą ilgalaikį turtą. Per visą sutarties galiojimo laikotarpį Koncesioninko investicijos turi būti ne mažesnės nei 16 mln. litų. Po sutarties galiojimo pasibaigimo ilgalaikis turtas 5 metus privalo būti tinkamas naudoti ir paslaugoms teikti.	Ilgalaikis turtas perduotas naudoti koncesioninkui pagal nuomos sutartį; Trumpalaikis turtas perduotas koncesioninkui nuosavybės teisėmis.	Centralizuoto šilumos ir karšto vandens tiekimas	Ilgalaikis turtas: pastatai ir statiniai (katilinės, sandėliai, garažai), transporto priemonės, mašinos ir įrenginiai (šiluminiai tinklai, skaitikliai, katilai, sturbliai, degikliai ir kt.)	Turtą perima šilumos tiekėjas- UAB Trakų šilumos tinklai	Sutartis pasirašyta 25 metams su galimybe būti pratęsta 5 metams. Sutartis gali būti nutraukta prieš terminą jeigu šalyje nevykdo ar netinkamai vykdo sutartinius įsipareigojimus	Koncesioninkas įsipareigoja nekeisti turto paskirties, neatlikti jokių sandorių. Investicijas į turtą privalo derinti su savivaldybe. Kitus veiksmus koncesioninkas atlieka savarankiškai	12	
										<p><b>Pakeitimas Nr. 1, 2009-10-01</b> Pakeista kainodara įsigaliojus kainų skaičiavimo metodikai ir likvidavus vieną koncesijos sutarties šalį- UAB „Trakų šiluma“;</p> <p><b>Pakeitimas Nr. 2, 2010-05-29</b> Patikslintas investicijų planas;</p> <p><b>Pakeitimas Nr. 3, 2011-08-25</b> šilumos tiekėjui UAB Trakų šilumos tinklams gražintas Rūdiškų miesto šilumos ūkis;</p> <p><b>Pakeitimas Nr. 4, 2013-08-30</b> šilumos tiekėjui UAB Trakų šilumos tinklams gražintas Aukštadvario mstl. ir Senųjų Trakų k. šilumos ūkiai.</p> <p><b>Susitarimas Nr.5, 2018-11-21;</b> Šie Sutarties pakeitimai susiję su koncesijos mokesčio mokėjimo tvarka ir investicinių planų keitimu, ilgalaikio turto, būtino paslaugoms teikti, perdavimu</p>	

Eil. Nr.	Savivaldybė / Įstaiga	Partnerystės sutarties rūšis	Svarbios partnerystės sutarties sąlygos, nuo kurių gali priklausyti būsimųjų pinigų srautų dydis, jų gavimo laikas ir tikimybė	Teisė naudoti partnerystės sutartyje nurodytą turtą	Privataus subjekto išpareigojimai teikti partnerystės sutartyje nurodytas paslaugas	Turtas	Teisė partnerystės sutartyje pabaigoje priimti nurodytą turtą	Partnerystės sutarties pratęsimo ir nutraukimo galimybės	Kitos teisės ir išpareigojimai	Išpareigojimai suteikti privačiam subjektui prieigą prie Turto	Padaryti partnerystės sutarties pasikeitimai
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
											Šilumos tiekimo bendrovei pasibaigus Sutarčiai.