

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖ

**2021 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 savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147389595
D/L --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		135.597,89	129.946,24
I	Nematerialusis turtas	P03	585,30	423,26
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		45,38	48,45
I.3	Kitas nematerialusis turtas		539,92	374,81
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	129.436,44	123.930,95
II.1	Žemė		526,94	544,56
II.2	Pastatai		31.433,91	32.483,24
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		72.052,97	69.029,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.148,02	1.046,53
II.5	Mašinos ir įrenginiai		814,89	682,54
II.6	Transporto priemonės		387,07	423,61
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		562,56	386,52
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.753,03	1.553,54
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		20.757,05	17.780,86
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	5.576,16	5.592,03
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		5.472,58	5.374,76
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		5.470,58	5.374,76
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus		2,00	0,00
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
III.3	Po vienu metų gautinos sumos		103,58	97,27
III.4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			120,00
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P07	57,86	57,86
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		12.783,42	15.819,00
I	Atsargos	P08	1.003,32	951,94
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		732,68	692,76
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		270,64	259,18
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	172,21	167,26
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	4.198,87	5.015,83
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		8,92	8,56
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		424,83	742,62
III.3	Gautinos finansavimo sumos		661,74	621,56
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	1.804,21	1.516,52
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.230,60	2.049,33
III.6	Kitos gautinos sumos		68,57	77,24
IV	Trumpalaikės investicijos	P05	149,80	149,80
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.259,22	9.534,17
	IŠ VISO TURTO		148.439,17	145.823,10

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tėsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	57.392,86	51.425,09
I	Iš valstybės biudžeto		33.927,98	29.464,70
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		21.094,35	19.455,60
IV	Iš kitų šaltinių		2.370,53	2.504,79
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		10.109,65	11.086,13
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3.452,86	3.587,37
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	3.277,70	3.543,69
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	163,02	43,68
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		12,15	
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6.656,79	7.498,76
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	3,03	
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	1.488,28	1.890,74
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			1.800,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		524,06	40,27
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		839,16	685,72
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	548,37	343,78
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	2.741,82	2.378,35
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	512,07	359,90
F	GRYNASIS TURTAS	P18	80.936,66	83.311,89
I	Rezervai		822,00	785,28
II	Nuosavybės metodo įtaka		-3.637,16	-3.026,30
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		83.751,82	85.552,90
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.797,22	6.111,00
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		85.549,04	79.441,90
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		148.439,17	145.823,10

Administracijos direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriaus specialistė

(vyrčiausias buhalteris (buhalteris), ieigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Jolanta Abuzevičienė

(vardas ir pavardė)

Asta Mackevičienė

(vardas ir pavardė)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147389595
D/L --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 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
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		67.009,32	60.445,12
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		30.994,18	28.221,48
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		36.015,14	32.223,64
II.1	Mokesčių pajamos	P19	25.868,26	22.137,03
II.1.1	Pelno ir pajamų		24.217,75	20.730,71
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		1.650,51	1.406,33
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	10.146,88	10.086,61
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-64.782,25	-58.775,31
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-5.528,70	-5.200,12
II	GYNYBOS		-58,61	-27,36
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-789,53	-685,32
IV	EKONOMIKOS		-4.633,72	-5.695,44
V	APLINKOS APSAUGOS		-1.578,37	-1.173,09
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-1.362,38	-1.461,99
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-10.648,58	-8.881,07
VIII	SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-3.473,85	-3.015,51
IX	ŠVIETIMO		-23.335,81	-19.749,38
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-13.372,71	-12.886,03
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.227,07	1.669,82
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		266,82	212,38
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-26,85	-63,57
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	-4.264,25	4.292,38
G	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1.797,22	6.111,00
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-305,43	-227,56
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2.102,65	5.883,44
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-2.102,65	5.883,44
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriaus specialistė

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

(parašas)

Jolanta Abuvevičienė

(vardas ir pavardė)

Asta Mackevičienė

(vardas ir pavardė)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS_____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		7.108,05	10.878,73
I	Iplaukos		64.837,01	63.478,42
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		30.355,18	34.096,71
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		27.227,28	31.894,84
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.400,56	1.796,23
I.1.3	Iš kitų šaltinių		727,35	405,64
I.2	Iš mokesčių		26.424,09	21.734,78
I.3	Iš socialinių įmokų		1,03	57,29
I.4	Už suteiktas paslaugas		6.994,56	7.058,17
I.5	Gautos palūkanos		0,10	0,10
I.6	Kitos įplaukos		1.062,05	531,37
II	Pervestos lėšos		-883,76	-1.141,20
III	Išmokos		-56.845,21	-51.458,49
III.1	Bendrų valstybės paslaugų		-4.829,39	-4.355,22
III.2	Gynybos		-49,87	-27,36
III.3	Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-768,55	-668,31
III.4	Ekonomikos		-2.926,72	-2.996,70
III.5	Aplinkos apsaugos		-1.553,41	-1.210,10
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-1.338,26	-1.251,48
III.7	Sveikatos apsaugos		-8.051,25	-7.169,34
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-2.545,11	-2.629,99
III.9	Švietimo		-22.090,01	-18.637,20
III.10	Socialinės apsaugos		-12.692,64	-12.512,78
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-8.251,35	-12.180,60
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-8.171,94	-11.851,66
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		-79,41	-296,79
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			-32,16
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.102,28	4.696,60
I	Iplaukos iš gautų paskolų		687,76	3.000,00
II	Gautų paskolų grąžinimas		-3.184,64	-1.265,50
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas			
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		2.063,59	3.146,80
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-190,85	-4,32
VI	Gauti dalininko įnašai			
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-478,14	-180,38
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI		-29,37	
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-2.274,95	3.394,73
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9.534,17	6.139,44
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		7.259,22	9.534,17

Administracijos direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)_____
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Jolanta Abuzevičienė
(vardas ir pavardė)_____
Jolanta Abuzevičienė
(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tiksliniais eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147389595
 D/L -

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tiksliniais eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Sukauptas perviškis ar deficitis prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažmos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	7			
1		3	4	5	6	7	8	9	10	
2	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	248,69		-2.798,74	-79.441,90	76.891,85		
1	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	19,62	X		0,00	19,62		
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	-104,27	621,23	X		516,97		
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		0,00	0,00		
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviškis ar deficitas		X	X	X		6.111,00	5.883,44		
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00				0,00	0,00		
10	Likutis praejusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	164,05	621,23	-3.026,30	85.552,90	83.311,89		
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	657,95		X		657,95		
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	-621,23	X		-621,23		
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviškis ar deficitas		X	X	X		-305,43	-305,43		
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X		-1.797,22	-2.102,65		
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.		0,00	822,00		-3.637,16	83.751,82	80.936,66		

Administracijos direktorė
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriaus specialistė
 (vyrusiasis buhalteris (buhalteris), ietiu dirvaloma pagal teisės aktus)

Jolanta Abuševičienė
 (vardas ir pavardė)
 Asta Mackevičienė
 (vardas ir pavardė)

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS 2021 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 2021 metus:

- 42 biudžetinių įstaigų;
- 10 viešųjų įstaigų, pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą priskirtų prie viešojo sektoriaus subjektų. Tame tarpe 7 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 2022 m. sausio 31 d. įsakymu Nr. 1K-27 patvirtintoje 2021 metų konsolidavimo schemeje.

2021 metais savivaldybės kontroliuojamuose viešojo sektoriaus subjektuose dirbo 2218 darbuotojai. 191 darbuotojai Trakų rajono savivaldybės administracijoje, 1218 darbuotojai švietimo įstaigose, 341 darbuotojų biudžetinėse įstaigose, rajono sveikatos priežiūros įstaigose dirbo 416 ir 52 darbuotojas 3-ose viešosiose įstaigose.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys už 2021 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 – 148 439,17 tūkst. Eur.), t.y. 148,44 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 pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas 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“.

Eilės Nr.	Ilgalaikio nematerialiojo turto grupės ir rūšys	Amortizacijos normatyvai (metais)
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, kilnojamąsias, nekilnojamąsias kultūros vertybės ir kitos vertybės rodomos tikrąja verte. Tikrosios vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį parodomas tikrosios vertės rezerve.

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

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

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

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos

sąnaudas. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Pripažinus turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojama būsimiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nudėvėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką.

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

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Nusidėvėjimo normatyvai (metais)
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 trumpalaikes sutartis. Atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis.

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

Išankstiniai apmokėjimai

Konsoliduotosios finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Išankstiniai apmokėjimai“ rodomos:

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

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

Per vienerius metus gautinos sumos

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

- gautinas trumpalaikes finansines sumas (po vienerių metų gautinų sumų einamųjų metų dalis, kurią sudaro ilgalaikių paskolų ir kitų ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalis bei gautinos trumpalaikės finansinės sumos, kurias sudaro trumpalaikės paskolos ir kitos gautinos trumpalaikės finansinės sumos);
- gautinus mokesčius ir socialines įmokas;
- gautinas finansavimo sumas;
- gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas;
- sukauptas gautinas sumas;

- kitas gautinas sumas (pvz. gautinos sumos iš rinkliavų, už prarastą turtą (išieškotinos sumos už padarytą žalą), atskaitingų asmenų grąžintinos sumos, gautinos grąžintinos finansavimo sumos ir kt.).

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

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

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai - pinigai, esantys kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigų ekvivalentai - trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam 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 sutartį, registruojamas nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis. Esminio pagerinimo išlaidos registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažįstamas sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpį, jeigu tų išlaidų panaudos davėjas nekompensuoja. Pagal panaudos sutartį perduoto turto ir jo nusidėvėjimo bei jo sąnaudų apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose rodo panaudos davėjas.

Patikėjimo teisė.

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

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi pagal trukmę:

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

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

Atidėjiniai

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

Atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-o VSAFAS nuostatomis.

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

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

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

Pajamos

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

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

Mokesčių pajamos

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

Kitos pajamos

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

Kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-o VSAFAS nuostatomis.

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

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

Sąnaudos

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

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis.

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

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

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

Savivaldybės veiklos rezultatų ataskaitoje rodomos viešojo sektoriaus subjektų pagrindinės veiklos sąnaudos, sugrupuotos pagal Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijos, patvirtintos Lietuvos Respublikos finansų ministro 2005 m. rugsėjo 29 d.

įsakymu Nr. 1K-280 (Žin., 2005, Nr. 118-4287), trečiajame skyriuje "Valstybės funkcijų klasifikacija" nustatytas pagrindines funkcijas.

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

Segmentai

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

Segmentai išskiriami pagal šias savivaldybės atliekamas valstybės valdymo funkcijas:

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

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

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

Skolinimosi išlaidos

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

Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojantį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių

užsienio valiuta bei valiutiniuose straipsniuose užregistruotų sumų perkainojimo ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

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

Nuosavybės metodo įtaka

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

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

Mažumos dalis

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

Neapibrėžtasis turtas ir neapibrėžtieji įsipareigojimai

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

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

Straipsnių tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai teisės aktai numato būtent tokias užskaitas. Tokiu būdu užskaitomos pajamos ir sąnaudos dėl teigiamo ir neigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio.

Apyskaitinių įverčių keitimas

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

III. PASTABOS

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

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

Nr. 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.

2021 m. apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka sudarė – 4264,25 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 2021 m. padaryta 64782,25 tūkst. Eur. pagrindinės veiklos sąnaudų:

bendros valst. paslaugos 5528,70 tūkst. Eur;

gynyba – 58,61 tūkst. Eur;

viešoji tvarka ir visuomenės apsauga – 789,53 tūkst. Eur;

ekonomika – 4633,72 tūkst. Eur;

aplinkos apsauga – 1578,37 tūkst. Eur;

būstas ir komunalinis ūkis – 1362,38 tūkst. Eur;

sveikatos apsauga – 10648,58 tūkst. Eur;

poilsis, kultūra ir religija – 3473,85 tūkst. Eur;

švietimas – 23335,81 tūkst. Eur;

socialinė apsauga – 13372,71 tūkst. Eur.

Nr. P3 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 92,25 proc. viso (585,30 tūkst Eur) nem.turto likutinę vertę sudaro kitas nematerialusis turtas – 539,92 tūkst. Eur, 7,75 proc. sudaro programinė įranga ir jos licenzijos – 45,38 tūkst. Eur.

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 (129436,44 tūkst. Eur) likutinę dalį sudaro pastatai bei infrastruktūros ir kiti statiniai – 103486,87 tūkst. Eur.

Per 2021 m. ilgalaikio materialiojo turto įsigijimai buvo už 14722,11 tūkst. Eur, t.t. neatlygtinai ilgalaikio mat. turto gauta už 254,93 tūkst. Eur.

Perduoto, nurašyto ilgalaikio mat.turto suma per ataskaitinį laikotarpį sudarė 6463,15 tūkst. Eur.

Trakų rajono tarybos 2021 m. spalio 28 d. sprendimu Nr. S1E-164 „Dėl turto perdavimo Trakų gimnazijai“ įstaigai buvo perduota 8,50 Eur vertės vėdinimo ir kondicionavimo sistema. Trakų rajono tarybos 2021 m. spalio 28 d. sprendimu Nr. S1E-165 „Dėl turto perdavimo Trakų Vytauto Didžiojo gimnazijai“ įstaigai buvo perduota 17,22 Eur vertės vėdinimo ir kondicionavimo sistema. Trakų rajono tarybos 2021 m. spalio 28 d. sprendimu Nr. S1E-166 „Dėl turto perdavimo Trakų r. Lentvario Motiejaus Šimelionio gimnazijai“ įstaigai buvo perduota 21,28 Eur vertės vėdinimo ir kondicionavimo sistema. Trakų rajono tarybos 2021 m. liepos 1 d. sprendimu Nr. S1E-128 „Dėl materialaus ilgalaikio ir trumpalaikio turto perėmimo savivaldybės nuosavybėn ir jo perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti patikėjimo teise“ rajono švietimo įstaigoms buvo perduota kompiuterinė įranga už 82,49 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 2524,52 tūkst.Eur .

Nr. P7. Biologinis turtas

Biologinio turto vertė per 2021 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 1003,32 tūkst. Eur. Iš jų didžiausią dalį sudarė medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių –588,68

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 – 46,15 tūkst. Eur. ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 125,96 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.

2021 m. savivaldybės per vienerius metus gautinos sumos įsigijimo savikaina sudarė 4198,95 tūkst. Eur.

Didžiausias dalis per vienerius metus gautinų sumų sudarė gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 1804,21 tūkst. Eur. ir sukauptos gautinos sumos 1230,60 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 grąžinimo laikotarpius ir įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių.

2021 metais su AS Luminor banku buvo pasirašyta ir gauta 520,00 tūkst. Eur ilgalaikė paskola su metine palūkanų norma, kuri apskaičiuojama, imant atitinkamos trukmės kintamosios palūkanų dalies reikšmės (kintama 6 mėn. EURIBOR) ir 0,73 proc. fiksuotos kredito maržos sumą visu sutarties galiojimo laikotarpiu. Paskolos paskirtis – investicijų projektams finansuoti. Galutinis kredito grąžinimo terminas 2026 m. lapkričio 30 d.

2021 metais savivaldybės viešojo pastato modernizavimui (atnaujinimui), siekiant skatinti energijos vartojimo efektyvumą didinimą, buvo pasirašytos lengvatinės paskolos su AB „Šiaulių bankas“, veikiančio pagal su Viešųjų investicijų plėtros agentūra (toliau – VIPA) pasirašytą finansinės priemonės „Paskolos savivaldybių pastatų modernizavimui, finansuojamos iš Europos regioninės plėtros fondo“ įgyvendinimo sutartį. Lengvatinės paskolos pasirašytos projektams: „Mokslo paskirties Trakų gimnazijos pastato (Unikalus. Nr. 7997-2000-3018) Birutės g. 44, Trakų m., rekonstravimas“ - 712 180,59 Eur bei „Trakų rajono savivaldybės viešojo pastato, esančio adresu Skrebės g. 2D, Aukštadvario mstl., unikalus Nr. 7998-9018-8019 modernizavimui (atnaujinimui), siekiant padidinti energijos vartojimo efektyvumą“ (Aukštadvario mokykla-darželis „Gandriukas“) – 550 128,92 Eur. Abiejų paskolų terminai – 10 metų, palūkanų norma: kintamų palūkanų banko marža (57 proc. paskolos) 0,9 proc. + 6 mėn. Euribor, savivaldybių pastatų fondo daliai (43 proc. paskolos) taikoma 0 proc. + 6 mėn. Euribor. Euribor reikšmei esant neigiamai, Euribor bus lygus nuliui.

Nr. P14. 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 – 3846,21 tūkst. Eurų,
 - b) mašinos ir įrengimai – 0,00 tūkst. Eurų,
 - c) transporto priemonės – 90,17 tūkst. Eurų,
 - d) baldai ir biuro įranga – 30,67 tūkst. Eurų,
 - e) kitas ilgalaikis turtas – 1,00 tūkst. Eurų.
2. Atsargos – 7,84 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.

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 - 166,05 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 sukauptos atostoginių sąnaudos 1823,46 tūkst. Eur., kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 209,24 tūkst. Eur., tiekėjams mokėtinos sumos – 548,37 tūkst. Eur.

Nr. P19. Mokesčių pajamas

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

2021 m. savivaldybės mokesčių pajamas buvo 25868,26 tūkst. Eur. Didžiausią dalį mokesčių pajamų sudarė gyventojų pajamų mokestis 24217,75 tūkst. Eur., žemės mokestis – 769,71 tūkst. Eur., nekilnojamojo turto mokestis 621,80 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 – 8802,41 tūkst. Eur., kurių didžiausią dalį 8033,00 tūkst. Eur. sudaro sveikatos įstaigų pajamos iš teritorinės ligonių kasos, 769,41 tūkst. Eur. – biudžetinių įstaigų pajamos už suteiktas paslaugas švietimo, kultūros ir socialinės apsaugos įstaigose .

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 - 33,96tūkst. Eur., sąnaudos - 60,81 tūkst. Eur. Iš jų - 60,45 tūkst. Eur. palūkanų sąnaudos. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (nuostolis) – 26,85 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 2021 m. gruodžio 31 d. ir galiojusias ataskaitiniu laikotarpiu. Lentelės P29 12 stulpelyje nurodyti visi sutarties pakeitimai padaryti iki 2021 m. gruodžio 31 d.

Administracijos direktorė

Jolanta Abucevičienė

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto
skyriaus specialistė

Asta Mackevičienė

LENTELIŲ SĄRAŠAS

- Priedas P2** - Informacija pagal veiklos segmentus.
- Priedas P3** - Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 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 P14** - Pagal panaudos sutartis gautas turtas
- Priedas P15** - Atidėjiniai pagal jų paskirtį
- Priedas P17** Trumpalaikės mokėtinės sumos.
- Priedas P19** - Mokesčių pajamos pagal atskirą mokestį grynąja verte.
- Priedas P21, P21_2** - Pagrindinės veiklos kitos pajamas.
- Priedas P23** - Finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas.
- Priedas P27** - Kontroliuojamų uždarytų 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.

Informacija apie sudarytas koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartis

P29

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	Teisė partnerystės sutartyje pabaigoje priimti nurodytą turtą	Partnerystės sutarties pradžioje ir nutraukimo galimybės	Kitos teisės ir įsipareigojimai	Išsipareigojimai suteikti privačiam subjektui prieš turto	12	Padaryti partnerystės sutarties pasikeitimai
1	Trakų rajono savivaldybė	2005-09-28 koncesijos sutartis su UAB Trakų šilumos tinklų, UAB „Trakų šiluma“ ir UAB „E energija“ (Koncesininkas), UAB „Prienų energija“ (Koncesininko dukterinė bendrovė). Nr. T1-273	Koncesininkas įsipareigojo atmaujinti ir modernizuoti išnuomotą ilgalaikį turtą. Per visą sutarties galiojimo laikotarpį Koncesininko 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 koncesininkui pagal nuomos sutartį; Trumpalaikis turtas perduotas koncesininkui nuosavybės teisėmis.	Centralizuoto šilumos ir karšto vandens tiekimas	Ilgalaikis turtas: pastatai ir statiniai (katilines, sandėliai, garažai), transporto priemonės, mašinos ir įrenginiai (šiluminiai tinklai, skaitikliai, katilai, siurbiai, 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 šalis nevykdo ar netinkamai vykdo sutartinius įsipareigojimus	Koncesininkas įsipareigoja nekeisti turto paskirties, neatlikti jokių sandorių. Investicijas į turtą privalo derinti su savivaldybe. Kitus veiksmus koncesininkas atlieka savarankiškai	11	Pakeitimas Nr. 1, 2009-10-01 Pakeista kainodara įsigaliojus kainų skaičiavimo metodikai ir likvidavus vieną koncesijos sutarties šalį- UAB „Trakų šiluma“; Pakeitimas Nr. 2, 2010-05-29 Patikslintas investicijų planas; Pakeitimas Nr. 3, 2011-08-25 šilumos tiekėjui UAB Trakų šilumos tinklams gražintas Rūdiškių miesto šilumos tūkis; Pakeitimas Nr. 4, 2013-08-30 šilumos tiekėjui UAB Trakų šilumos tinklams gražintas Aukštadvario mstl. ir Senųjų Trakų k. šilumos tūkliai. Sustatymas Nr.5, 2018-11-21 ; Šie Sutarties pakeitimai susiję su koncesijos mokesčio mokėjimo tvarka ir investicinių planų keitimu, ilgalaikio turto, būtino paslaugoms teikti, perdavimu Šilumos tiekimo bendrovei pasibaigus Sutartčiai.	

Eil. Nr.	Savivaldybė / Istaiga	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 sutarties pabaigoje priimti nurodytą turtą	Partnerystės sutarties pratęsimo ir nutraukimo galimybės	Kitos teisės ir išpareigojimai	Išpareigojimai suteikti privačiam subjektui pricigą prie Turto	Padaryti partnerystės sutarties pasikeitimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
											Susitarimas Nr.6, 2020-07-10; Šie Sutarties pakeitimai susiję su koncesijos mokesčio mokėjimu ir turto grąžinimu.

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID
D/L

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija			Socialinė apsauga
									10	11	12	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-5,528.70	-58.61	-789.53	-4,633.72	-1,578.37	-1,362.38	-10,648.58	-3,473.85	-23,335.81	-13,372.71	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-3,011.12	-29.47	-746.57	-1,119.15	-75.65	-1.10	-8,298.82	-2,053.02	-18,673.77	-2,347.79	
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-593.36	-0.16	-7.20	-1,007.32	-2.73	-35.11	-233.69	-361.12	-560.23	-71.57	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-184.17	-1.20	-10.14	-2.55	-142.10	-61.89	-285.17	-159.03	-1,022.25	-88.02	
1.4	Komandiruočių	-3.71			-0.12			-0.71	-0.77	-3.65	-1.25	
1.5	Transporto	-52.77		-11.27				-103.20	-15.29	-81.30	-30.41	
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-12.84		-0.23				-6.94	-0.42	-100.35	-17.79	
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-173.10		-0.69	-1,466.30	-9.32	-523.22	-10.17	-4.43	-375.72		
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				-991.06					-160.00		
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-102.89	-8.58	-9.86	-6.81	-22.23		-1,173.26	-187.52	-1,430.93	-88.43	
1.10	Socialinių išmokų	-25.74							-1.30	-173.99	-10,308.25	
1.11	Nuomos				-0.18					-41.88		
1.12	Finansavimo	-109.77		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-54.77	-254.84	-227.74	
1.13	Kitų paslaugų	-1,087.87	-19.19	-0.20	-1,040.23	-1,326.34	-730.07	-310.12	-550.30	-451.50	-191.46	
1.14	Kitos	-171.36		-3.37				-226.51	-85.89	-5.41		
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-4,829.39	-49.87	-768.55	-2,926.72	-1,553.41	-1,338.26	-8,051.25	-2,545.11	-22,090.01	-12,692.64	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-3,009.83	-29.47	-726.57	-1,119.15	-75.65	-12.09	-6,453.37	-1,427.18	-18,409.38	-2,172.01	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-154.31	-1.20	-11.78	-2.55	-142.10	-61.89	-234.28	-148.13	-955.82	-81.29	
3.1.3	Komandiruočių	-3.71			-0.12			-0.83	-0.77	-3.65	-1.25	
3.1.4	Transporto	-52.77		-11.94				-96.36	-10.72	-80.97	-33.95	
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-12.84		-0.23				-6.80	-0.42	-85.21	-17.72	
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-173.10		-1.14	-1,764.49	-9.32	-523.22	-10.50	-199.08	-347.34	-24.62	
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-76.53		-10.43				-566.81	-1.30	-208.81	-10,275.31	
3.1.8	Socialinių išmokų	-25.74								-41.82		
3.1.9	Nuomos				-0.18							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-1,087.92	-19.19	-1.71	-1,040.23	-1,326.34	-730.07	-340.73	-448.43	-678.48	-81.50	
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-61.28										
3.1.12	Kitos išmokos	-171.36		-4.75				-341.57	-309.86	-28.23	-5.00	

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

-2147389595

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Iš viso
1	2	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-64.782,25
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-35.356,47
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-2.872,47
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-1.956,52
1.4	Komandiruočių	-10,20
1.5	Transporto	-294,23
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-138,56
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-2.558,51
1.8	Nuvertėjimo ir nurasūtų sumų	-1.155,49
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-3.030,53
1.10	Socialinių išmokų	-10.520,27
1.11	Nuomos	-42,05
1.12	Finansavimo	-647,12
1.13	Kitų paslaugų	-5.707,28
1.14	Kitos	-492,54
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka	
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai	
3.1	Išmokos	-56.845,21
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-32.434,70
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-1.793,34
3.1.3	Komandiruočių	-8,18
3.1.4	Transporto	-286,72
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-123,22
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-2.829,11
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-2.129,14
3.1.8	Socialinių išmokų	-10.522,14
3.1.9	Nuomos	-41,99
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-5.754,61
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-61,28
3.1.12	Kitos išmokos	-860,77

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147389595
 D/L 2022-05-31 10:03:35

P3 Nematerialiųjų turtas
 NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKIETIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		245,81			1.627,98				1.873,79	
2	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		21,02			238,23				259,25	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		9,12			226,91				236,03	
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina		11,91			11,32				23,22	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-13,96			-2,00				-15,96	
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto		0,00			-2,00				-2,00	
3.3	Nurašyto		-13,96							-13,96	
4	Pergrupavimai (+/-)		4,93							4,93	
5	įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00							0,00	
6	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		257,79			1.864,21				2.122,01	
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-119,71		X	-1.198,11	X	X		-1.317,82	
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X	-0,62		X		X	X		-0,62	
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-10,48		X	-71,12	X	X		-81,60	
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0,97		X		X	X		0,97	
10.1	Parduoto	X			X		X	X			
10.2	Perduoto	X			X		X	X			
10.3	Nurašyto	X	0,97		X		X	X		0,97	
11	Pergrupavimai (+/-)	X	-4,93		X		X	X		-4,93	
12	Suakauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X	0,00		X		X	X		0,00	
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-134,76		X	-1.269,23	X	X		-1.403,99	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-77,65			-55,07				-132,72	
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*										
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147389595
 D/L 2022-05-31 10:03:35

P3 Nematerialiasis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilnetos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir 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	Nurašyto									
19	Pergupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)		-77,65			-55,07				-132,72
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		45,38			539,92				585,30
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		48,45			374,81				423,26

X pažymėti ataskaitos lankai nepildomi.

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

P4 Ilgalaikis materialusis turtas
 ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		6	7	8	9	10	11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14	Konsolidiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išėjimai ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2.1+2.2)	472,70	7,458,08	34,439,52	102,496,39	890,85	3,789,52	1,895,39	1,946,86	1,946,86	2,32	3,168,48	17,125,37	655,49	174,240,96
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį	1,56	80,36	82,27	5,286,32		259,72	153,54	523,08	523,08		533,78	7,301,01	500,47	14,722,11
2.1	Pirkio turto įsigijimo savikaina		80,36	82,27	5,248,56		259,72	108,29	362,54	362,54		523,96	7,301,01	500,47	14,467,18
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina	1,56			37,77		0,00	45,25	160,53	160,53		9,82			254,93
3	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-636,28	-19,39	-726,85		-63,85	-16,68		-125,70		-491,2	-4,825,29		-6,463,15
3.1	Perduoto						0,00	0,00		0,00		0,00			
3.2	Perduoto						0,00	0,00		0,00		0,00			
3.3	Nurašyto		-636,28	-19,39	-726,85		-63,85	-16,68		-125,70		-491,2	-4,825,29		-4,825,29
4	Pergrupavimai (+/-)				13,22		11,70			-4,72		-12,20			7,99
5	Išėjimai ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00			0,00
6	Išėjimai ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)	474,26	6,902,16	34,402,41	107,069,08	890,85	3,997,09	2,032,25		2,339,51	2,32	3,640,93	19,601,09	1,155,96	182,507,91
7	Sukaupta nusidėjęjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1,311,52	-7,991,73	-33,435,03		-3,106,98	-1,471,79		-1,559,23	X	-1,616,07	X	X	-50,492,33
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėjęjimo suma*	X			-0,38		-14,89	-22,62		-149,41	X	0,00	X	X	-187,31
9	Apskaičiuota nusidėjęjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-61,55	-502,04	-1,547,39		-112,79	-167,42		-106,30	X	-293,39	X	X	-2,790,87
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėjęjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		7,28			55,65	16,65		33,22	X	9,21	X	X	122,00
10.1	Perduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X					0,00	0,00		0,00	X	1,08	X	X	1,08
10.3	Nurašyto	X		7,28			55,65	16,65		33,22	X	8,13	X	X	120,93
11	Pergrupavimai (+/-)	X			-1,52		-3,19			5,87	X	11,23	X	X	12,39
12	Sukaupta nusidėjęjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	X	0,00	X	X	0,00
13	Sukaupta nusidėjęjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+11+12)	X	-1,373,07	-8,486,49	-34,984,32		-3,182,20	-1,645,18		-1,775,85	X	-1,889,02	X	X	-53,336,12
14	Nivertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-8,06	-3,04	-31,80		0,00			-1,11	X	-1,19			-45,21
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Perduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+19+20)	X	-8,06	-3,04	-31,80		0,00			-1,11	X	-1,19			-45,21
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	227,54
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptas tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išsiskaitę apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
24	Tikrosios vertės puskėlimo per atsikaitinij laikotarpį suma (+/-)	-19,17	X	X	X	101,49	X	X		X		X	X	X	82,32
25	Pardavimo, perdavimo ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Pardavimo		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perdavimo		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė auskartinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	52,69	X	X	X	257,17	X	X		X		X	X	X	309,86
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė auskartinio laikotarpio pabaigoje (6- 13-21+28)	526,94	5.521,03	25.912,87	72.052,97	1.148,02	814,89	387,07		562,56	2,32	1.750,72	19.601,09	1.155,96	129.436,44
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė auskartinio laikotarpio pradžioje (17-14+22)	544,56	6.138,49	26.344,75	69.029,56	1.046,53	682,54	423,61		386,52	2,32	1.551,22	17.125,37	655,49	123.930,95

X pažymėti atsaskaitos laukai nepildomi
 * Kitą subjekto sukauptą turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo sumą iki perdavimo

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, 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	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
			Gyvenamieji	Kiti pastatai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	349,05		0,02	2.194,22	43,04		
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	403,37		0,02	2.065,92	55,00		

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTUJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147389595
 D/L 2022-05-31 10:03:35

Eil. Nr.	Straipsniai*	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	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	Valstybei nuosavybės teise priklausancio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		0,22					2.586,54
2	Valstybei nuosavybės teise priklausancio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		0,22					2.524,52

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tiksliai eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 -2147389595
 2022-05-31 10:03:35

BIOLOGINIO TURTO VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

P7

Eil. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medynai	Parkų ir skverų želdiniai	Daugiamiečiai sodiniai	Pasėdai	Kitas biologinis turtas	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą	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	Išsigijimo								
2.3	Gavimo nemokamai								
2.4	Pergrupavimo								
2.5	Nuvertėjimo atsiatymo								
2.6	Tikrosios vertės pokyčio								
3	Biologinio turto sumažėjimas dėl:								
3.1	Pardavimo								
3.2	Perdavimo								
3.3	Nurašymo								
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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147389595
D/L 2022-05-31 10:03:35

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
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	588,68	568,05
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	144,00	124,83
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	270,64	259,18
6	Iš viso	1.003,32	951,94

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
- ID -2147389595
D/L 2022-05-31 10:03:35

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	172,21	167,26
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	46,15	61,15
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	0,00	7,72
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	0,10	0,24
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	125,96	98,15
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	172,21	167,26

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147389595
 D/L 2022-05-31 10:03:35

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+.1.3+1.4+1.5+1.6)	4.189,95	2.936,60		5.007,27	3.281,03	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	661,74	660,53		621,56	620,46	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	424,83	428,10		742,62	742,62	
1.2.1	Gautini mokesčiai	424,83	425,15		742,62	742,62	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	0,00	2,95		0,00	0,00	
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	1.804,21	725,47		1.516,52	647,33	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	192,38			188,26	0,00	
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	4,29			2,32		
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.607,54	725,47		1.325,94	647,33	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	1.230,60	1.107,90		2.049,33	1.260,77	
1.5.1	Iš biudžeto	861,93	862,76		754,40	754,40	
1.5.2	Kitos	368,67	245,14		1.294,93	506,37	
1.6	Kitos gautinos sumos	68,57	14,60		77,24	9,86	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	4.189,95	2.936,60		5.007,27	3.281,03	

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pabaigos metų KONSOLIDUOTUJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tikslinčiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147389595
 D/L 2022-05-31 10:03:35

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Kiti konsolidavimo pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12			
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas				
1	IS valstybės biudžeto	29 464,70	28 871,91	4 567,42	-68,89			-28 424,87	-69,63	-489,19	76,53		13	
1.1	Nepinginiam turui įsigyti	29 321,61	2 512,32	3 523,64	0,00			-1 480,87	-69,31	-97,09			33 710,30	
1.2	Klions išlaidoms kompensuoti	143,09	26 359,59	1 043,78	-68,89			-2 619,39	-0,33	-392,09	76,53		217,68	
2	IS savivaldybės biudžeto	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2.1	Nepinginiam turui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2.2	Klions išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
3	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	19 455,60	3 633,12	-373,28	-14,26			-1 044,66	-763,59	201,43			21 094,35	
3.1	Nepinginiam turui įsigyti	19 177,24	941,70	1 812,42	0,00			-635,09	-634,46	201,43			20 661,80	
3.2	Klions išlaidoms kompensuoti	278,36	2 691,42	-2 185,70	-14,26			-409,57	-129,12	-0,01			432,55	
4	IS kitų šaltinių	2 504,79	1 261,30	-52,03	-7,04			-1 288,92	-0,58	-46,99	0,00		2 370,53	
4.1	Nepinginiam turui įsigyti	2 033,73	2 123,31	-54,03	-1,23			-249,50	-0,58	-0,01			1 913,51	
4.2	Klions išlaidoms kompensuoti	471,04	1 048,80	2,00	-5,81			-1 039,42	-0,01	-25,40			455,01	
5	IS viso finansavimo sumų	51 425,09	33 766,33	4 142,11	-90,20			-30 758,45	-70,21	-1 252,78	230,98		57 392,86	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praejusio ataskaitinio laikotarpio bilidų taisyrimas, valdymas kurso įtaką patinęs, susijęs su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147389595
 D/L 2022-05-31 10:03:35

P13 Finansiniai įsipareigojimai
 ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ PERIODĄ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai)		nurašyti įsipareigojimai	kiti konsolidavimo pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	3.543,69	690,90	-956,89						3.277,70
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos	3.543,69	690,90	-956,89						3.277,70
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	3.690,74	8,92	956,89			-3.190,00	-3,20		1.463,35
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos	3.690,74	8,92	956,89			-3.190,00	-3,20		1.463,35
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai		12,15							12,15
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		12,15							12,15
3.2	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
4	Iš viso	7.234,43	711,97	0,00			-3.190,00	-3,20		4.753,19

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

Trakų rajono savivaldybės Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos fiksuojamos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID -2147389595
D/L 2022-05-31 10:03:35

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

P13_2

Eil. Nr.	Išpirkimo arba gražinimo terminas	Nominatioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	421,95	421,95
2	Nuo vieno iki dviejų metų	609,56	609,56
3	Nuo dviejų iki trejų metų	660,69	660,69
4	Nuo trejų iki ketverių metų	1.816,65	1.816,65
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	1.042,58	1.042,58
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	189,60	189,60
7	IS viso	4.741,04	4.741,04

P14

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	Daugiamiečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

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

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		

Veiklos 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)	41,99	41,82
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso	41,99	41,82

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

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-42,05	-41,85
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas	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		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	3.968,04	4.234,07
2.1	Žemė	3.846,21	3.870,47
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		159,72
2.7	Transporto priemonės	90,17	89,20
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	30,67	113,65
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1,00	1,03
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	7,84	11,61
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	7,84	11,61
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	3.975,88	4.245,69

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID
 D/L

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. 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
1	2	3	4	5	6	7
1	Kompensacijos darbuotojams	43,68	138,10			
2	Žalos atlyginimas					
3	Aplinkos tvarkymas					
4	Turto likvidavimas					
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas					
6	Garantijų įsipareigojimai					
7	Baudos					
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teises į šilikusį nekilnojama turtą atkūrimui					
9	Lengvatinių paskolų 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	138,10		-15,73	

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Trakų rajono savivaldybė, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 -2147389595
 2022-05-31 10:03:35

P15 Atidėjimai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams		166.05
2	Žalos atlyginimas		
3	Aplinkos tvarkymas		
4	Turto likvidavimas		
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas		
6	Garantijų įsipareigojimai		
7	Baudos		
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teises į išlikusį nekilnojama turtą atkūrimui		
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių pliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos patikėtooms arba jų daliai padengti		
10	Santaupos atkurti		
11	Kita*		
12	Iš viso atidėjinių		166.05

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147389595
D/L 2022-05-31 10:03:35

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				0,00		
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	302,83	138,27		286,56	175,56	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	548,37	13,95		343,78	5,57	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	2.741,82	248,04		2.378,35	205,94	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	865,69	0,00		657,58	0,00	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	1.823,46	243,37		1.677,76	199,91	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	0,22			0,75	0,51	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	52,44	4,67		42,27	5,51	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	209,24	1,53		73,34	7,38	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	0,00	0,00		0,51	0,51	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	117,79			15,61		
5.3	Kitos mokėtinės sumos	91,45	1,53		57,22	6,88	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	3.802,26	421,79		3.082,03	394,45	

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147389595
D/L 2022-05-31 10:03:35

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	24.217,75	20.730,71
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	24.217,75	20.730,71
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	1.426,60	1.199,89
2.1	Žemės mokestis	769,71	717,68
2.2	Paveldimo turto mokestis	35,09	11,17
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	621,80	471,05
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis		
3.2	Akcizai		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą		
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai		
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis		
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus		
4.2	Eksporto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
5	Kitų mokesčių iš viso	223,91	206,43
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	183,89	171,00
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	40,02	35,43
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti mokesčiai		
6	Mokesčių pajamų iš viso	25.868,26	22.137,03

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147389595
D/L 2022-05-31 10:03:35

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	10.146,89	10.086,68
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1.344,48	1.328,83
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	7.731,37	7.670,73
1.4	Kitos	1.071,04	1.087,13
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-0,01	-0,07
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10.146,88	10.086,61

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

Duomenų įvesties periodas - 2021.12

Sritis - M50 14

Konsolidavimo valiuta - EUR-T

Subjektas - -

Sąskaita - FV10072A - Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Srautas - F99 - Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

P21_2

Subjekto kodas ir pavadinimas	Konsoliduotieji
181379267 - Viešoji įstaiga Rūdiškių pirminės sveikatos priežiūros	182
181379790 - Viešoji įstaiga Aukštadvario pirminės sveikatos	228
181380045 - Viešoji įstaiga Onušio pirminės sveikatos priežiūros	161
181380383 - Viešoji įstaiga Onušio palaikomojo gydymo ir slaugos	649
181381147 - Viešoji įstaiga Lentvario ambulatorija	788
181383493 - Viešoji įstaiga Trakų ligoninė	3 672
181527285 - Viešoji įstaiga Trakų pirminės sveikatos priežiūros	2 352
Iš viso:	8 033

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147389595
D/L 2022-05-31 10:03:35

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	33,96	12,08
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	31,86	11,68
1.3	Palūkanų pajamos	2,10	0,40
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		0,00
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-60,81	-75,65
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,37	-1,68
2.3	Palūkanų sąnaudos	-60,45	-73,97
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		0,00
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-26,85	-63,57

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147389595
D/L 2022-05-31 10:03:35

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	29,348,61	28.614,74
I	Nematerialusis turtas	11,48	17,01
II	Materialusis turtas	28.163,15	27.464,19
III	Finansinis turtas	1.173,97	1.133,54
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	1.317,09	1.284,12
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	199,54	176,15
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	655,07	501,82
IV	Kitas trumpalaikis turtas		17,44
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	462,48	588,70
	Iš viso turto:	30.665,70	29.898,86
D	Nuosavas kapitalas	5.170,54	5.374,17
I	Išstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	6.257,70	6.257,67
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	56,64	54,93
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	-1.143,80	-938,43
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-305,43	365,98
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-838,37	-1.304,41
E	Dotacijos ir subsidijos	19.978,37	19.628,38
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	5.516,80	4.896,30
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	1.454,53	883,30
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	4.062,27	4.013,00
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	30.665,70	29.898,86

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 ja verte (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
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		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			Viešojo 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 viešojo biblioteka	BĮ Trakų rajono savivaldybės viešojo 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	Lentvario kompleksinių paslaugų ir šeimos centras	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"	Skrebės 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 Senųjų Trakų lopšelis-darželis	Trakų g. 39A, Senųjų 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 "Obelėlė"	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		Švietimas
1.32	Trakų gimnazija	Birutės g. 44, Trakai LT-2114	X	X	X		Švietimas
1.33	Trakų Vytauto Didžiojo gimnazija	Birutės g. 48, Trakai LT-21114	X	X	X		Švietimas
1.34	Trakų rajono Rūdiškių muzikos mokykla	Trakų g. 40, Rūdiškės LT-21171	X	X	X		Švietimas
1.35	Trakų meno mokykla	Karaimų g.10, Trakai LT-21104	X	X	X		Švietimas
1.36	Trakų rajono Bijūnų pagrindinė mokykla	Bijūnų k., Aukštadvario sen., LT-21040 Trakų r.	X	X	X		Švietimas
1.37	Trakų rajono Senųjų Trakų Andžejaus Stelmachovskio pagrindinė mokykla	Trakų g. 39, Senieji Trakai LT-21146, Trakų r.	X	X	X		Švietimas
1.38	Trakų suaugusiųjų mokymo centras	Birutės g.42, Trakai LT-21114	X	X	X		Švietimas
1.39	Trakų švietimo pagalbos tarnyba	Birutės g.42, Trakai LT-21114	X	X	X		Švietimas
1.40	Trakų rajono Rykantų universalus daugiafunkcis centras	Trakų r., Rykantų k., Vilniaus g. 5	X	X	X		Švietimas
1.41	Trakų rajono savivaldybės administracija	Vytauto g. 33, Trakai LT-21106	X	X	X		
1.42	Trakų r. savivaldybės visuomenės sveikatos biuras	Vytauto g. 33, Trakai LT-21106	X	X	X		Sveikatos apsauga
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektu		X	X	X	129,81	
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				33,55	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.3	VšĮ Aukštadvario pirminės sveikatos priežiūros centras	Skrebės 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 Lentvario ambulatorija	Lauko g.26, Lentvaris				7,04	Bendrosios praktikos gydytojų veikla
2.8	VšĮ Trakų turizmo informacinis centras	Vytauto g.69, Trakai					Konsultacinė informacinė veikla
2.9	VšĮ Trakų r. kultūros rūmai	Vytauto g.69, Trakai				31,15	Meno renginių ir tradicijų puoselėjimas
2.10	VšĮ Lentvario kultūros rūmai	Bažnyčios g. 3, lentvaris				3,55	Švietimo ugdymo veikla

3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų		0,00	0	0,00	0		
4.	Valsybės ir savivaldybių įmonės***		X	X				
4.1.			X	X				
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės		399,79	6 260,18	19 978,65	-1 144,65	5 170,54	
5.1.	UAB Trakų vandenys	Birutės g.27, Trakai	100	4 347,90	19 685,82	-82,22	4 265,68	Vandens rinkimas, valymas ir tiekimas
5.2.	UAB Trakų šilumos tinklai	Maironio g.11, Trakai	99,79	1 382,01	132,83	-473,76	963,25	Nekilnojamo turto tvarkyba
5.3.	UAB Trakų autobusai	Aukštadvario g.5, Trakai	100	251,09	80,00	-249,48	1,62	Keleivių vežimas mieste ir priemiestyje
5.4.	UAB Trakų paslaugos	Birytės g.35, Trakai	100,00	279,18	80,00	-339,19	-60,01	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 Grijos vaikai	Kovo 11 g.28, Grigiškės					0,003	Švietimo ugdymo veikla
7.	Kiti subjektai							
7.1.	Administruojami išteklių fondai		X	X	X			
7.1.1.		X	X	X	X			
7.1.2.		X	X	X	X			
7.2.	Administruojami mokesčių fondai		X	X	X			
7.2.1.		X	X	X	X			
7.2.2.		X	X	X	X			
7.3.	Kiti subjektai						2,00058	
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	Vilniaus regiono plėtos taryba	Konstitucijos pr. 3, Vilnius					2	Regionų plėtra