

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

VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 145787276, Jurgeliškių k.9 Šiaulių r.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-07-27 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		12.635.008,51	11.127.748,34
I.	Nematerialusis turtas	1	111.616,20	85.700,55
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		10.437,00	2.842,10
I.3	Kitas nematerialusis turtas		43.340,57	25.019,82
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		57.838,63	57.838,63
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	12.523.392,31	11.042.047,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3.329.582,99	3.305.505,76
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5.060.234,27	5.138.608,58
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		145.757,01	136.947,03
II.6	Transporto priemonės		373.143,73	25.035,99
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		29.077,24	28.873,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.041.623,20	1.733.324,85
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1.543.973,87	673.751,65
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3.874.336,39	5.541.584,94
I.	Atsargos	3	33.713,60	32.918,40
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		22.622,68	18.563,48
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		11.090,92	14.354,92
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	261.242,14	240.494,45
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	1.509.931,01	1.951.265,31
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		4.617,26	12.778,94
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1.469.861,69	1.289.342,49
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34.062,83	10.445,86
III.6	Kitos gautinos sumos		1.389,23	638.654,66
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	2.069.449,64	3.316.906,78
	IŠ VISO TURTO:		16.509.344,90	16.669.333,28

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	8.902.939,15	8.899.619,83
I.	Iš valstybės biudžeto		326.779,96	351.968,30
II.	Iš savivaldybės biudžeto		122.050,03	139.614,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8.011.841,62	7.949.724,16
IV.	Iš kitų šaltinių		442.267,54	458.313,06
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	10.019.980,94	9.839.785,75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8.1	7.224.044,61	6.924.934,24
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		720.194,00	480.000,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		6.503.850,61	6.444.934,24
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2.795.936,33	2.914.851,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	8.2	183.370,03	148.910,15
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus	8.3	51.753,53	226.021,97
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		51.753,53	226.021,97
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	8.4	1.296.779,79	450.538,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8.6	115.080,50	44.321,93
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	8.5	236.273,95	877.391,81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8.7	912.678,53	1.170.449,87
F.	GRYNASIS TURTAS	9	-2.413.575,19	-2.070.072,30
I.	Dalininkų kapitalas		1.217.105,86	1.217.105,86
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-3.630.681,05	-3.287.178,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-343.502,89	-4.474.027,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-3.287.178,16	1.186.849,83
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		16.509.344,90	16.669.333,28

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Žilvinas Šilgalis

(vardas ir pavardė)

Finansų vadovė

(vyriausiasis buhalteris)

Laima Izokaitienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 145787276, Jurgeliškių k.9 Šiaulių r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023-07-27 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5.336.362,46	5.039.158,44
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	7	924.426,38	773.576,72
I.1.	Iš valstybės biudžeto		97.195,57	47.313,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		17.564,28	8.869,41
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		755.310,52	671.851,47
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		54.356,01	45.542,02
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	4.411.936,08	4.265.581,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8.005.476,13	7.242.738,32
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-3.593.540,05	-2.977.156,60
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	-5.728.942,55	-4.998.742,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-877.316,07	-760.674,47
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1.210.693,08	-1.079.893,41
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-76.722,73	-74.285,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-4.473,05	-389,00
V.	TRANSPORTO		-95.807,33	-109.351,15
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.751,74	-3.160,76
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-55.655,62	-84.551,77
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1.202,64	-1.149,14
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-123.852,46	-63.484,62
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-188.373,16	-224.961,83
XII.	FINANSAVIMO		-47.576,76	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1.164.004,42	-1.206.668,12
XIV.	KITOS		-1.879.513,49	-1.390.173,45
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-392.580,09	40.415,47
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	12	18.000,02	18.822,81
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		18.000,02	62.355,01
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			-43.532,20
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	13	31.077,18	-3.987.038,38
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-343.502,89	-3.927.800,10
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	9	-343.502,89	-3.927.800,10
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Žilvinas Šilgalis

Finansų vadovė

Laima Izokaitienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2023-06-30 DUOMENIS

I. Bendroji dalis

Viešoji įstaiga Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras (toliau- Įstaiga) įsteigta Šiaulių apskrities savivaldybių Tarybų 2002-06-25 steigimo sutartimi. Vadovaujantis Įstaigos steigimo sutartimi, įstaigos turtas buvo suformuotas iš savivaldybių dalininkų piniginių įnašų. Dalininkų kapitalas padalintas į 100 dalių taip:

- Akmenės raj. savivaldybės taryba - 8 dalys;
- Joniškio raj. savivaldybės taryba - 9 dalys;
- Kelmės raj. savivaldybės taryba - 11 dalių;
- Pakruojo raj. savivaldybės taryba - 8 dalys;
- Radviliškio raj. savivaldybės taryba - 14 dalių;
- Šiaulių m. savivaldybės taryba - 37 dalys;
- Šiaulių raj. savivaldybės taryba - 13 dalių.

Įstaigos įstatai 2023 m. balandžio 13 d. įregistruoti Juridinių asmenų registre.

Įstaigos kodas 145787276, PVM kodas LT457872716.

Įstaigos buveinė Jurgeliškių k. 9, Šiaulių rajonas.

Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, kurio tikslas yra šiuolaikiškos, Europos Sąjungos ir Lietuvos Respublikos aplinkosaugos standartus atitinkančios ir ekonomiškai efektyvios vieningos regioninės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas, jos funkcionavimo organizavimas, plėtojimas ir administravimas Šiaulių apskrities teritorijoje, Šiaulių regiono savivaldybių pavestų funkcijų ir užduočių atliekų tvarkymo srityje įgyvendinimas.

Pagrindinės Įstaigos veiklos sritys yra:

Šiaulių regiono komunalinių atliekų tvarkymo organizavimas;

Šiaulių regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra;

Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno eksploatavimas;

Šiaulių regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemai nebereikalingų sąvartynų (įskaitant ir kitus atliekų šalinimo įrenginius) sutvarkymas (jų visiškas uždarymas);

atliekų tvarkymo infrastruktūros objektų statyba ir eksploatavimas;

vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą administravimas.

Įstaiga administruoja vietinę rinkliavą už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą Akmenės rajone, Radviliškio rajone ir Šiaulių mieste. O Joniškio, Kelmės ir Pakruojo rajonuose administruoja vietinės rinkliavos mokėtojų skolas nuo 2007-09-01 iki 2014-12-31, Šiaulių rajone- vietinės rinkliavos mokėtojų skolas nuo 2007-09-01 iki 2013-12-31.

Įstaiga nuo 2019 m. sausio 1 d. priskirta viešojo sektoriaus subjektams.

Įstaiga neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų subjektų.

Per ataskaitinį laikotarpį Dalininkų kapitalo dydis nesikeitė, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Viešosios įstaigos dalininkų kapitalas sudarė 1 217 105,86 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos darbuotojų skaičius 101, iš jų 7 dirba pagal terminuotą darbo sutartį.

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje įgyvendinamas Europos Sąjungos, partnerių (Šiaulių regiono savivaldybių) ir Įstaigos lėšomis finansuojamas projektas „Komunalinių atliekų rūšiuojamojo surinkimo infrastruktūros plėtra Šiaulių regione“. Projekto veiklų įgyvendinimo

laikotarpis nuo 2014-10-23 iki 2023-09-01. Projekto finansavimas 11 972 067,87 Eur be PVM. Projekto metu planuojama įrengti 738 vnt. naujų konteinerių aikštelių ir įsigyti naujus 3554 vnt. konteinerių šioms aikštelėms, taip pat įrengti 12 vnt. didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštes, įsigyti 91 vnt. naujų konteinerių ir 8 vnt. konteinerių tipo patalpų su papildomomis konstrukcijomis šioms aikštelėms, numatomas 1 vnt. svarstyklių įsigijimas. Pagal pasirašytus sutartinius įsipareigojimus nuo projekto pradžios iki 2023-06-30 įvykdyta veiklų, suteikta paslaugų ir pristatyta prekių už 8 356 919,44 Eur be PVM.

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje įgyvendinamas Europos Sąjungos, partnerių (Šiaulių regiono savivaldybių) ir Įstaigos lėšomis finansuojamas projektas „Rūšiuojamuoju būdu surinktų maisto ir virtuvės atliekų apdorojimo infrastruktūros sukūrimas Šiaulių regione“. Projekto finansavimas 3 499 078,82 Eur be PVM. Projekto metu planuojama sukurti maisto ir virtuvės atliekų apdorojimo pajėgumus įrengiant priėmimo/laikymo zoną ir įsigyjant reikalingą įrangą. Pagal pasirašytus sutartinius įsipareigojimus nuo projekto pradžios iki 2023-06-30 įvykdyta veiklų, suteikta paslaugų ir pristatyta prekių už 31 580,00 Eur be PVM.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga prisidėjo įgyvendinant Europos Sąjungos ir partnerių (VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras, UAB Alytaus regiono atliekų tvarkymo centras) finansuojamą projektą „Išteklių atgavimo iš sąvartynų galimybių vertinimo modelis ir jo išbandymas Lietuvos sąlygomis“. Projekto metu planuojama sukurti detalų algoritmą, jo pagrindu sukurta programinė įranga, skirta atliekų sąvartynuose sukaupytų produktų ir energijos gamybai tinkamų išteklių potencialo ir atgavimo techninių, ekonominių ir aplinkosauginių galimybių įvertinimui. Pagal pasirašytus sutartinius įsipareigojimus nuo projekto pradžios iki 2023-06-30 VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras prisidėjo prie projekto 12 729,64 Eur be PVM.

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje pasirašytas ir ruošiamas įgyvendinti Europos Sąjungos, Gamintojų ir importuotojų organizacijos ir Įstaigos lėšomis finansuojamas projektas „Individualių antrinių žaliavų surinkimo konteinerių įsigijimas Šiaulių regione“. Projekto veiklų įgyvendinimo laikotarpis nuo 2022-03-09 iki 2023-11-15. Projekto metu įsigyta 980 vnt. (240 l talpos) ir 980 vnt. (120 l talpos) individualių antrinių žaliavų konteinerių, papildomai įsigyta 220 vnt. (240 l talpos) ir 220 vnt. (120 l talpos) individualių antrinių žaliavų konteinerių. Pagal pasirašytus sutartinius įsipareigojimus nuo projekto pradžios įsigyta konteinerių už 57 936,00 Eur be PVM.

VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras įgyvendina ir dalyvauja pagal atliekų prevencijos ir tvarkymo programos priemones finansuojamame projekte „Tekstilės atliekų surinkimo konteinerių įsigijimas Šiaulių regione“. Projekto metu įsigyta 87 vnt. tekstilės atliekų surinkimo konteinerių už 75 255,00 Eur be PVM.

Šiuo metu įstaiga pagal atliekų prevencijos ir tvarkymo programos priemones dalyvauja finansuojamame projekte „Namų ūkiuose susidariusių asbesto atliekų tvarkymas“ keturiose savivaldybėse. Projekto įgyvendinimo terminas iki 2023-11-15 dienos. Planuojama surinkti 894 t asbesto turinčių atliekų.

II. Apskaitos politika

1. VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS), įstaigos direktoriaus patvirtinta apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

2. Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama eurais, naudojant „BC Plus“ buhalterinę apskaitos programą.

3. Įstaiga tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas vadovaujasi veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo ir palyginimo principais.

4. VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras apskaitoje patvirtinti taikytini reikšmingumo kriterijai:

4.1. Apskaitoje pastebėtoms klaidoms taisyti taikytinas reikšmingumo kriterijus – 0,1 proc. nuo gautų finansavimo sumų;

4.2. Aiškinamajame rašte reikšmingoms sumoms pateikti taisyti taikytinas reikšmingumo kriterijus – 0,1 proc. nuo gautų finansavimo sumų.

Apskaitos politika aprašyta finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte pagal 2019-12-31 duomenis, kuris skelbiamas <http://www.sratc.lt/metines-ataskaitos-2/>.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

1.1 Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ojo standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.1.

1.2 Įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis nematerialus turtas: programinė įranga ir jos licencijos ir kitas nematerialus turtas. Įstaigoje yra ilgalaikio nematerialaus turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau dar naudojamas veikloje. Per 2023 m. pirmą pusmetį buvo įsigyta nematerialaus turto už 37 888,00 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 726 354,65 Eur, sukaupta amortizacija – 614 738,45 Eur. Per šių metų pirmą pusmetį priskaičiuota amortizacijos suma – 11 972,35 Eur. Nematerialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 111 616,20 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

2.1 Informacija apie IMT balansinių verčių pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.2. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2023-06-30 sudaro 12 523 392,31 Eur. 2023 m. pirmo pusmečio apskaičiuota nusidėvėjimo suma įstaigos veikloje naudojamo ilgalaikio materialaus turto sudaro 1 198 720,73 Eur.

2.2 IMT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, neturime;

2.3 IMT, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, neturime.

2.4 Per 2023 m. pirmą pusmetį ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 2 942 782,66 Eur, tame skaičiuje nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai sudaro 1 961 720,76 Eur.

2.5 Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nurašyta visiškai nusidėvėjusio ir tolimesniam naudojimui netinkamo materialaus ilgalaikio turto.

3. Atsargos

3.1 Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo standarto 1 priede pateiktą formą, priedas Nr. 3;

3.2 Per šių metų pirmą ketvirtį atsargų buvo įsigyta už 186 025,70 Eur, sunaudota veikloje 181 966,50 Eur. Pagamintos produkcijos grupėje nebuvo užpajamuota prekių. Parduota komposto per pirmą pusmetį už 3 264,00 Eur. Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 33 713,60 Eur.

3.3 Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo.

4. Išankstiniai apmokėjimai

4.1 Įstaigos išankstiniai mokėjimai sudaro 261 242,14 Eur, iš jų: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 27 574,48 Eur, išankstiniai apmokėjimai: sumokėtas depozitas pagal draudimo sutartį Nr. 710-451-96367 - 200 000,00 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos – 31 623,86 Eur, kiti išankstiniai apmokėjimai – 2 043,80 Eur.

5. Per vienerius metus gautinos sumos

1. Per vienerius metus gautinose sumose didžiausią dalį sudaro gautinos sumos už parduotas prekes, turtą ir suteiktas paslaugas 1 454 643,06 Eur, tame skaičiuje gautinos sumos iš Šiaulių regiono savivaldybių už suteiktas komunalinių atliekų tvarkymo paslaugas 1 217 831,77 Eur. Kitos gautinos sumos – 10 601,37 Eur.

2. Sukauptos gautinos finansavimo sumos iš kitų finansavimo šaltinių – 34 062,83 Eur.

3. Gautinos finansavimo sumos – 4 617,26 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaigos pinigų likutis 2023-06-30 banko sąskaitose ir įstaigos kasoje iš viso 2 069 449,64 Eur. Pinigų likutis banko sąskaitose – 2 068 096,79 Eur, iš jų įstaigos pagrindinės veiklos bankų sąskaitose 2 019 922,06 Eur ir pinigai vietinės rinkliavos surinkimo sąskaitose – 48 174,73 Eur. Gryųjų pinigų likutis įstaigos kasoje – 1 352,85 Eur.

7. Finansavimo sumos

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo standarto 4 priede pateiktą formą (Priedas Nr.4). Per 2023 metų pirmą pusmetį gautas finansavimas iš:

- valstybės biudžeto – gauta 58 372,04 Eur, panaudota veikloje 83 560,38 Eur;
- savivaldybės biudžeto – gauta 0,00 Eur, panaudota veikloje 17 564,28 Eur;
- Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – gauta 817 242,70 Eur, panaudota 755 125,24 Eur;
- kitų šaltinių - gauta 42 992,18 Eur ir panaudota veikloje 50 876,02 Eur.

Per šiuos finansinius metus pripažinta finansavimo pajamomis 924 426,38 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga vykdo ar prisideda prie šių projektų vykdymo: projektas „Komunalinių atliekų rūšiuojamojo surinkimo infrastruktūros plėtra Šiaulių regione“, projektas „Išteklų atgavimo ir sąvartynų galimybių vertinimo modelis ir jo išbandymas Lietuvos sąlygomis“, projektas „Rūšiuojamuoju būdu surinktų maisto ir virtuvės atliekų apdorojimo infrastruktūros sukūrimas Šiaulių regione“, projektas „Bandomasis maisto – virtuvės atliekų surinkimo iš daugiabučių namų Šiaulių mieste projektas: #Aš Pats. Planuoju. Valgau. Rūšiuoju. Saugau.“, projektas „Individualių antrinių žaliavų surinkimo konteinerių įsigijimas Šiaulių regione“, projektas „Namų ūkiuose susidariusių asbesto atliekų tvarkymas“, projektas „Tekstilės atliekų surinkimo konteinerių įsigijimas Šiaulių regione“.

8. Atidėjiniai, ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai

8.1 Įstaiga per praėjusių metų pirmą ketvirtį suformavo ilgalaikį atidėjinį 3 977 312,47 Eur. Šis atidėjinys - tai įstaigai priteista grąžinti skola valstybei, bankrutavus bankui Snoras. 2023 metų vasario 21 d. su VĮ Turto bankas yra pasirašyta šios skolos grąžinimo sutartis Nr.23-TS-2/ S-52. Šioje sutartyje mūsų įstaiga įsipareigojo nuo 2023 m. sausio 30 d. iki 2027 m. gruodžio 30 d. grąžinti VĮ Turto bankas 600 000,00 Eur, kiekvieną mėnesį mokant po 10 000,00 Eur. Ilgalaikis atidėjinys banko Snoras skolai sudaro 3 377 312,47 Eur. Ilgalaikiai įsipareigojimai VĮ Turto bankui, grąžinant po vienerių metų Snoro banke dingusias ES finansavimo lėšas, sudaro 480 000,00 Eur. Taip pat mūsų įstaigai nuo negrąžintos 3 977 312,47 Eur skolos likučio tęsiamas priteistų procesinių palūkanų skaičiavimas. Palūkanos nėra mokamos iki nebus gautas Europos Komisijos išaiškinimas (sprendimas) yra ar ne valstybės pagalba – atleidimas nuo priteistų palūkanų mokėjimo.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Atliekų tvarkymo įstatymo 11 straipsniu, Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo planu, Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno uždarymui ir priežiūrai po uždarymo privalomos kaupti lėšos. Jos formuojamos skaičiuojant po 3,59 Eur kiekvienai į sąvartyną priimamų atliekų tonai. Per ataskaitinį laikotarpį į atidėjinius užregistruota 83 037,39 Eur, panaudota (išorinių apsauginių pylimų įrengimas) 24 121,02 Eur. Panaudota suma ataskaitiniu laikotarpiu registruota nusidėvėjimo sąnaudų dalimi. Atidėjinio sukaupimo ir panaudojimo laikas priklauso nuo sąvartyno eksploatacijos termino. 2023 m. birželio 30 d. sukauptas atidėjinys - 3 126 538,14 Eur.

2023 m. birželio 15 d. įstaiga lizingu įsigijo du hidraulinius konteinerių keltuvus MULTILIFT ULT21S56, kurių kiekvieno vertė po 176 000,00 Eur. Finansavimo terminas 36 mėnesiai. Po vienerių metų lizingo bendrovei mokėtina suma už du hidraulinius konteinerių keltuvus sudaro – 240 194,00 Eur.

8.2 Trumpalaikiuose įsipareigojimuose apskaitoma ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 123 370,03 Eur. Tai lizingo bendrovėms per šiuos finansinius metus mokėtinos sumos pagal grafiką: likusi neišmokėta teleskopinio krautuvo KRAMER KT 457 suma – 11 564,03 Eur, dviejų hidraulinių konteinerių keltuvų MULTILIFT ULT21S56 suma – 111 806,00 Eur ir 60 000,00 Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, grąžinant banke Snoras dingusias ES lėšas.

8.3 Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus apskaitytos pervestinos surinktos vietinės rinkliavos į savivaldybių biudžetus – 51 753,53 Eur.

8.4 Trumpalaikiuose įsipareigojimuose tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 1 296 779,79 Eur. Tame skaičiuje: prekių ir paslaugų tiekėjams mokėtinos sumos 319 555,08 Eur, komunalinių atliekų surinkimo ir transportavimo paslaugų tiekėjams mokėtina suma 251 999,50 Eur, rangovams ir vykdomų projektų paslaugų tiekėjams mokėtina suma 725 225,21 Eur (atsiskaitoma gavus finansavimą).

8.5 Sukauptos mokėtinos sumos - 236 273,95 Eur. Šią sumą sudaro sukauptos atostoginių sąnaudų – 136 916,48 Eur, sukaupti pensinio amžiaus darbuotojų išeitinių išmokų kaupiniai – 23 108,36 Eur ir 76 249,11 Eur kitos sukauptos mokėtinos sumos (vietinė rinkliava).

8.6 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 115 080,50 Eur, tai einamojo mėnesio mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams ir priskaičiuotos socialinio draudimo įmokos.

8.7 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 912 678,53 Eur, iš kurių mokėtini veiklos mokesčiai – 575 511,57 Eur, mokėtinos VĮ Turto bankui priteistos 5 proc. metinės palūkanos - 313 996,34 Eur, pagal Lietuvos Respublikos atliekų tvarkymo įstatymo 25 str. 4 d. 1 p. mokėtinos sumos VERT už II ketvirčio paslaugas – 11 642,38 Eur ir 11 528,24 Eur įvairios kitos mokėtinos sumos. Pradelstų mokėtinų sumų nėra.

9. Grynasis turtas

Vadovaujantis Įstaigos steigimo sutartimi, įstaigos turtas buvo suformuotas iš savivaldybių dalininkų piniginių įnašų. Dalininkų kapitalas nesikeitė ir sudaro 1 217 105,86 Eur. Įstaigos sukauptas ankstesnių metų deficitas (nuostolis) sudaro 3 287 178,16 Eur. Nuostolio susidarymą sąlygojo suformuotas atidėjinys 3 977 312,47 Eur, nes įstaigai buvo priteista grąžinti skolą valstybei, bankrutavus bankui Snoras.

2023 m. pirmo pusmečio veiklos rezultatas yra deficitas (nuostolis) – 343 502,89 Eur. Neigiamam įstaigos veiklos rezultatui įtakos turėjo keletas veiksnių:

1. 2022 m. sausio 6 d. Lietuvos Respublikos Seimas pakeitė Mokesčio už aplinkos teršimą įstatymą ir nuo 2023 metų sausio 1 d. nustatė 50 Eur mokesčio už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamomis atliekomis tarifą už kiekvieną sąvartyne pašalintą atliekų toną. Mokesčio už aplinkos teršimą tarifai yra indeksuojami kiekvienais metais, pasibaigus mokestiniam laikotarpiui: 2021 m. mokesčio indeksavimo koeficientas buvo 1,138, o 2022 m. jau 1,386.

Siekiant užtikrinti sklandų ir efektyvų Šiaulių regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos funkcionavimą bei finansinį stabilumą, visuotinio dalininkų susirinkimo sprendimu nuo 2023 m. birželio 23 d. buvo padidintas komunalinių atliekų, išskyrus atskirai surinktas bioskaidžias atliekas, priėmimo ir apdorojimo įkainis (pastovioji ir kintamoji dalys).

2. 2022 m. balandžio 7 d. Šiaulių apygardos teismas priėmė galutinį sprendimą ir iš mūsų įstaigos VĮ Turto bankui priteisė grąžinti skolą 3 977 312,47 Eur žalai atlyginti ir 5 proc. dydžio procesinių palūkanų už priteistą sumą nuo bylos iškėlimo teisme (2021-12-02) iki teismo sprendimo visiško įvykdymo. VĮ Turto bankui kiekvieną mėnesį perdedama po 10 000,0 Eur skolos. Nuo negrąžintos skolos likučio tęsiamas priteistų procesinių palūkanų skaičiavimas (nuo 2021-12-02 dienos). Palūkanos skaičiuojamos, tačiau jos nėra mokamos iki nebus gautas Europos Komisijos išaiškinimas (sprendimas) yra ar ne valstybės pagalba – atleidimas nuo priteistų palūkanų mokėjimo. Per šių metų pirmą pusmetį tokių palūkanų priskaičiuota 98 785,60 Eur.

10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos – 924 426,38 Eur ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 4 411 936,08 Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos uždirbamos, teikiant įstatuose numatytas veiklos paslaugas.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 4 411 936,08 Eur, iš jų:

- ūkinės veiklos atliekų priėmimo ir apdorojimo pajamos – 506 845,89 Eur;
- komunalinių atliekų priėmimo ir apdorojimo pajamos – 2 428 368,50 Eur;
- pajamos už atliekų surinkimą, vežimą – 1 171 283,94 Eur;
- pajamos už vietinės rinkliavos administravimą – 267 657,87 Eur;
- kitos pagrindinės veiklos pajamos – 37 779,88 Eur.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

11.1 Pagrindinės veiklos sąnaudų kitų paslaugų didžiąją dalį sudaro nepavojingų atliekų sąvartyno Jurgeliškių k. paslaugų sąnaudos 249 998,39 Eur, atliekų utilizavimo (deginimo) sąnaudos 455 801,28 Eur, nepavojingų atliekų sąvartyno Jurgeliškių k. uždarymo išlaidos 58 916,37

Eur, rinkliavos administravimo padalinio kitų paslaugų sąnaudos 115 442,36 Eur, MBA kitų paslaugų sąnaudos 623 107,04 Eur.

11.2 Kitų pagrindinės veiklos sąnaudų didžiąją dalį sudaro komunalinių atliekų surinkimo ir transportavimo sąnaudos 1 171 283,94 Eur, mokestis už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamomis atliekomis 671 366,10 Eur.

11.3 Visos darbo užmokesčio sąnaudos 861 678,21 Eur yra susijusios su įstaigos darbuotojais, dirbančiais pagal darbo sutartis, socialinio draudimo sąnaudos – 15 637,86 Eur.

11.4 Išlaidų išmokoms su įstaigos dalininkais susijusiems asmenims įstaiga neturėjo.

12. Kitos veiklos rezultatas

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos rezultatas teigiamas 18 000,02 Eur. Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama pagal 10 VSAFAS "Kitos pajamos" 2 priede nustatytą formą. Kitos veiklos sąnaudų įstaiga neturėjo. Kitos veiklos pajamose apskaitytos sumos už įrangos nuomą – 18 000,00 Eur.

13. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas teigiamas – 31 077,18 Eur. Finansinės ir investicinės veiklos pajamas 132 559,54 Eur sudaro: paslaugų pirkėjams apskaičiuoti delspinigiai ir paslaugų teikėjams skirtos baudos – 791,86 Eur ir antstolių pervesta iš UAB NEG Recycling teismų priteista suma - 131 767,30 Eur, ir kitos- 0,38 Eur. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro: palūkanų sąnaudos 2 696,76 Eur už lizingo įsipareigojimus ir teismo sprendimu priskaičiuotos palūkanos už skolą VĮ Turto bankui, grąžinant skolą valstybei, bankrutavus bankui Snoras, - 98 785,60 Eur.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 6 VSAFAS "Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas" 4 priede nustatytą formą.

14. Kita aktuali informacija

2023 m. vasario 21 d. su VĮ Turto bankas yra pasirašyta 3 977 312,47 Eur skolos grąžinimo sutartis Nr.23-TS-2/ S-52. Šioje sutartyje mūsų įstaiga įsipareigojo nuo 2023 m. sausio 30 d. iki 2027 m. gruodžio 30 d. grąžinti VĮ Turto bankas 600 000,00 Eur, kiekvieną mėnesį mokant po 10 000,00 Eur.

15. Turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centro nebalansinėse sąskaitose apskaitytas žemiau lentelėje pateiktas turtas:

Išsinuomotas ilg.turtas 399 849,16 Eur

Nuomotojas	Išsinuomotas turtas	turto vertė
UAB Folisita NT	Administracinis ir negyvenamos patalpos adresu Pramonės g. 15-71, Šiauliai	323249,93
Kiti subjektai	Patalpos: Stipirklių g.2, Akmenės r., V.Kudirkos g.1-2 Radviliškis, lengvieji automobiliai Ford C-max 2 vnt., Ford Focus 1 vnt., Platforminiai nameliai 8 vnt.	76599,23
Iš viso :		399849,16

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė 2 309 919,50 Eur :

Panaudos davėjas	Ilgalaikis turtas pagal panaudos sutartis	Turto vertė
Akmenės raj. savivaldybė	Buitinių pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga	13485,28
Joniškio raj. savivaldybė	Buitinių pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga, antrinių žaliavų surinkimo konteineriai	67549,11
Kelmės raj. savivaldybė	Buitinių pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga, Kelmės miesto sąvartynas, esantis Kūprės kaime	39835,32
Pakruojo raj. savivaldybė	Aleknaičių ir Paguliankos sąvartynai	226192,94
Radviliškio raj. savivaldybė	Antrinių žaliavų surinkimo konteineriai	74760,96
Šiaulių miesto savivaldybė	Buitinių pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga, svarstyklės, buitinės patalpos, sandėlis Šiaulių g. 24, Burtužių k., Kairių seniūnija, Šiaulių raj., antrinių žaliavų surinkimo konteineriai ir aikštelės	305651,05
Šiaulių rajono savivaldybė	Buitinių pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga	14754,11
Nacionalinė žemės tarnyba	Žemės sklypai- atliekų saugojimo, rūšiavimo ir utilizavimo teritorijos	1535290,26
Kiti Juridiniai ūkio subjektai	Buitinių pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga	32400,47
Iš viso:		2309919,5

Pagal panaudos sutartis gauto trumpalaikio turto vertė 198 974,49 Eur : pakuočių atliekų surinkimo konteineriai 197 379,07 (panaudos davėjas Radviliškio raj. sav.) ir kitas trumpalaikis turtas 1595,42 Eur.

Pasaugai gautas turtas 344 815,86 Eur : pakuočių atliekų, stiklo, antrinių žaliavų surinkimo konteineriai 324 413,03 Eur (pasaugos davėjas Šiaulių miesto sav.) ir kitas turtas 20 402,83 Eur.

PRIDEDAMA:

1. Forma „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai.
2. Forma „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai.
3. Forma „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.
4. Forma „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.
5. Forma „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“, 1 lapas.
6. Forma „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“, 1 lapas.

Direktorius

Žilvinas Šilgalis

Finansų vadovė

Laima Izokaitienė

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio		210435,64			476367,66	57838,63			744641,93	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį	0,00	11238,00	0,00	0,00	26650,00	0,00	0,00	0,00	37888,00	
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		11238,00			26650,00				37888,00	
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									0,00	
2.3.	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									0,00	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma		56175,28							56175,28	
3.1.	parduoto									0,00	
3.2.	perduoto									0,00	
3.3.	nurašyto		56175,28							56175,28	
4.	Pergrupavimai (+ / -)									0,00	
5.	Kiti pokyčiai									0,00	
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)	0,00	165498,36	0,00	0,00	503017,66	57838,63	0,00	0,00	726354,65	
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		151683,54			437374,28				589057,82	
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	207593,54		X	451347,84	X	X		658941,38	
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta pradžioje	X			X		X	X		0,00	
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	3643,1		X	8329,25	X	X		11972,35	

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai			Prestizžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	56175,28		X			X	X			56175,28
10.1.	parduoto	X			X			X	X			0,00
10.2.	perduoto	X			X			X	X			0,00
10.3.	nurašyto	X	56175,28		X			X	X			56175,28
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X			X	X			0,00
12.	Kiti pokyčiai	X			X			X	X			0,00
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	X	155061,36	0,00	X	459677,09		X	X	0,00		614738,45
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje											0,00
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma											0,00
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											0,00
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											0,00
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma											0,00
18.1.	parduoto											0,00
18.2.	perduoto											0,00
18.3.	nurašyto											0,00
19.	Pergrupavimai (+ / -)											0,00
20.	Kiti pokyčiai											0,00
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)											0,00
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)		10437,00	0,00		43340,57		57838,63	0,00	0,00		111616,20
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)		2842,10	0,00		25019,82		57838,63		0,00		85700,55

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									0,00
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									0,00

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)
INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA,

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	6231145,97	23783744,54	2290,67	2336064,77	714762,04	5218566,73	673751,65	38960326,37
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	236346,44	11712,00	0,00	30000,00	352000,00	351003,46	1961720,76	2942782,66
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	236346,44	11712,00		30000,00	352000,00	351003,46	1961720,76	2942782,66
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								0,00
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								0,00
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)						5532,62		5532,62
3.1.	parduoto								0,00
3.2.	perduoto								0,00
3.3.	nurašyto						5532,62		5532,62
4.	Pergrupavimai (+ / -)		469186,29				359598,00	-1091498,54	-262714,25
5.	Kiti pokyčiai								0,00
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	6467492,41	24264642,83	2290,67	2366064,77	1066762,04	5923635,57	1543973,87	41634862,16
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	252478,32	11824026,75	0,00	2148457,50	712952,04	1960901,66		16898816,27
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2925640,21	18646399,23	1027,40	2199117,74	689726,05	3456367,95	X	27918278,58

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	0,00
9.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	212269,21	559129,56	143,04	21190,02	3892,26	402096,64	X	1198720,73
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)						5529,46	X	5529,46
10.1.	parduoto							X	0,00
10.2.	perduoto							X	0,00
10.3.	nurašyto						5529,46	X	5529,46
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	0,00
12.	Kiti pokyčiai								0,00
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	3137909,42	19205528,79	1170,44	2220307,76	693618,31	3852935,13	X	29111469,85
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								0,00
16.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0,00
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0,00
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								0,00
18.1.	parduoto								0,00
18.2.	perduoto								0,00
18.3.	nurašyto								0,00
19.	Pergrupavimai (+ / -)								0,00
20.	Kiti pokyčiai								0,00
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)								0,00
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)	3329582,99	5059114,04	1120,23	145757,01	373143,73	2070700,44	1543973,87	12523392,31
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė				61773,26	352000,00			413773,26
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								0,00
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0,00
22.5.	laikinaai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0,00
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								0,00
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)	3305505,76	5137345,31	1263,27	136947,03	25035,99	1762198,78	673751,65	11042047,79
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė				71039,12	0,00			71039,12
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								0,00
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip išsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								0,00
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0,00
23.5.	laikinaai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0,00
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								0,00

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelicėiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir tūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		18563,48			13341,94	1012,98		32918,4
2.	Išgauta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	186025,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186025,70
2.1.	Išgyto turto įsigijimo savikaina		186025,70						186025,70
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0	181966,50	0,00	0,00	3264	0,00	0,00	185230,50
3.1.	Parduota					3264,00			3264,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		181966,50			0			181966,50
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergрупavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	22622,68	0,00	0,00	10077,94	1012,98	0,00	33713,60
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								0,00
10.1.	Parduota								0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
10.3.	Sunaudota veikloje								0,00
10.4.	Kiti nurašymai								0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0,00	22622,68	0,00	0,00	10077,94	1012,98	0,00	33713,60
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0,00	18563,48	0,00	0,00	13341,94	1012,98	0,00	32918,40

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintina i gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimai		
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	351968,30	58372,04	0,00			83560,38				326779,96		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	351968,30	58372,04				83560,38				326779,96		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										0,00		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	139614,31	0,00	0,00			17564,28			0,00	122050,03		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	139614,31					17564,28				122050,03		
	kitoms išlaidoms kompensuoti	0									0,00		
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	7949724,16	817242,70	0,00			755125,24			0,00	8011841,62		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7940880,71	814447,99	0,00			753676,99			0	8001651,71		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8843,45	2794,71	0,00			1448,25			0	10189,91		
4.	Iš kitų šaltinių:	458313,06	42992,18	0			50876,02			-8161,68	442267,54		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	458313,06	42248,42	743,76			50876,02			-6421,68	444007,54		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		743,76	-743,76						-1740,00	-1740,00		
5.	Iš viso finansavimo sumų	8899619,83	918606,92	0,00			907125,92			-8161,68	8902939,15		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

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

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	18000,02	62355,01
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	18000,00	18000,00
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	0,02	44355,01
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		43532,2
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		43532,2
4.	Kitos veiklos rezultatas	18000,02	18822,81

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos 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.

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	132559,54	1888,3
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	791,86	1888,3
1.3.	Palūkanų pajamos	0,38	
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	131767,3	
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	101482,36	3988926,68
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,01	10853,14
2.3.	Palūkanų sąnaudos	101482,35	761,07
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		3977312,47
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	31077,18	-3987038,38

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.