

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

I. k. 145787276, Jurgeliškių k. 9, Šiaulių rajonas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2026 M.BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS****2026-08-10 Nr. 1**

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
1.	ILGALAIKIS TURTAS		15049010,29	15744671,08
1.1.	Nematerialusis turtas	1	23008,69	108610,64
1.1.1.	Plėtros darbai			
1.1.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		19644,50	28257,45
1.1.3.	Nebaigti projektai ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.1.4.	Kitas nematerialusis turtas		3364,19	80353,19
1.2.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	15026001,6	15636060,44
1.2.1.	Žemė			
1.2.2.	Pastatai		3121918,22	3259301,47
1.2.3.	Infrastruktūros statiniai		7391054,81	7643413,54
1.2.4.	Kiti statiniai		1200526,95	1244851,47
1.2.5.	Mašinos ir įrenginiai		1906167,95	2017108,42
1.2.6.	Transporto priemonės		228446,40	218801,84
1.2.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1095281,24	1194789,80
1.2.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
1.2.9.	Nebaigta statyba ir iš anksto sumokėtos sumos		82606,03	57793,90
1.3.	Ilgalaikis finansinis turtas			
1.4.	Mineraliniai ištekliai			
1.5.	Kitas ilgalaikis turtas			
2.	BIOLOGINIS TURTAS			
3.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5000273,59	7029834,89
3.1.	Atsargos	3	39778,01	62081,44
3.2.	Iš anksto sumokėtos sumos	4	52191,11	71425,67
3.3.	Per vienus metus gautinos sumos	5	2152092,63	4073201,58
3.3.1.	Suteiktos paskolos			
3.3.2.	Gautinos finansavimo sumos		968,80	
3.3.3.	Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas			
3.3.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1854566,55	3076169,29
3.3.5.	Kitos gautinos sumos		296557,28	997032,29

3.4.	Trumpalaikės investicijos			
3.5.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.	2756211,84	2823126,20
4.	IŠ VISO TURTO		20049283,88	22774505,97
5.	FINANSAVIMO SUMOS	7	11613439,42	12127905,05
5.1.	Iš valstybės biudžeto		167535,11	209617,00
5.2.	Iš savivaldybės biudžeto		1848254,58	979058,11
5.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9596680,93	9972675,07
	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų		968,80	966554,87
5.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų			
6.	ĮSIPAREIGOJIMAI		9142583,80	10677260,74
6.1.	Atidėjiniai	8.1	3580978,06	3564488,61
6.2.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8.2	3497312,47	3497312,47
6.2.1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		3497312,47	3497312,47
6.2.2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.3.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8.3	2064293,27	3615459,66
6.3.1.	Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai	8.3.1	60000,00	171316,78
6.3.2.	Mokėtinos socialinės išmokos, stipendijos, prizai ir premijos			
6.3.3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	8.3.2	635667,87	595233,19
6.3.4.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8.3.3	171506,35	67682,98
6.3.5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8.3.4	1197119,05	2781226,71
6.3.5.1.	Mokėtinos sumos tarptautinėms institucijoms, į biudžetus ir fondus		48688,58	31055,96
6.3.5.2.	Kiti įsipareigojimai		1148430,47	2750170,75
7.	GRYNASIS TURTAS	9	-706739,34	-30659,82
7.1.	Dalininkų kapitalas		1217105,86	1217105,86
7.2.	Rezervai			
7.2.1.	Tikrosios vertės rezervas			
7.2.2.	Mineralinių išteklių rezervas			
7.2.3.	Medynų rezervas			
7.2.4.	Kiti rezervai			
7.3.	Sukauptas perviršis ar deficitas	9	-1923845,20	-1247765,68
7.3.1.	Viešojo sektoriaus subjekto sukauptas perviršis ar deficitas be nuosavybės metodo įtakos		-1923845,20	-1247765,68
7.3.2.	Nuosavybės metodo įtaka			
8.	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO		20049283,88	22774505,97

Aptarnavimo skyriaus vadovas, l. e. direktoriaus pareigas
(pareigų pavadinimas)

(parašas)

Mantas Tamošiūnas
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vadovė
(pareigų pavadinimas)

(parašas)

Laima Izokaitienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

I. k. 145787276, Jurgeliškių k. 9, Šiaulių rajonas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, juridinio asmens kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2026 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2026-08-10 Nr.2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
1.	PAJAMOS		5644320,56	6942194,79
1.1.	FINANSAVIMO PAJAMOS	7	484017,14	1421353,49
1.1.1.	Iš valstybės biudžeto		42081,89	64370,71
1.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		64282,96	100108,11
1.1.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		375994,14	1173639,5
1.1.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų		1658,15	83235,17
1.1.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų			
1.2.	KITOS PAJAMOS	10	5160303,42	5520841,30
1.2.1.	Rinkliavų ir žyminio mokesčio pajamos		4171776,45	4202929,32
1.2.1.1.	Rinkliavų pajamos		4171776,45	4202929,32
1.2.1.2.	Išskaitytas žyminis mokestis			
1.2.1.3.	Grąžintinas žyminis mokestis			
1.2.2.	Prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		5153640,00	5442549,79
1.2.2.1.	Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus subjektų lėšomis, pajamos			
1.2.2.2.	Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		5153640,00	5442549,79
1.2.3.	Baudų, konfiskuoto turto ir netesybų pajamos		4159,28	1673,96
1.2.4.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	12	2500,28	76616,66
1.2.5.	Kitos		3,86	0,89
1.2.6.	Negrąžintinai pervestinos į biudžetus, išteklių fondus pajamos		-4171776,45	-4202929,32
2.	SĄNAUDOS	11	6293251,22	6889253,55
2.1.	SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJUSIŲ IŠMOKŲ SĄNAUDOS		1352860,97	1230626,82
2.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		1352860,97	1230626,82
2.1.2.	Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos			
2.2.	PREKIŲ IR PASLAUGŲ SĄNAUDOS		3285458,32	3002618,85
2.2.1.	Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai		3285458,32	3002618,85
2.2.2.	Prekių ir paslaugų sąnaudos viešajam ūkiui			
2.2.3.	Prekių pardavimo sąnaudos			
2.3.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS SĄNAUDOS		734215,82	1911769,4
2.4.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ SĄNAUDOS		1155,02	7025,15

2.5.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ, STIPENDIJŲ, PRIZŲ IR PREMIJŲ SĄNAUDOS			
2.6.	FINANSAVIMO SĄNAUDOS			
2.7.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	2681,44	96670,60
2.8.	MOKESČIAI EUROPOS SĄJUNGAI IR KITOMS TARPTAUTINĖMS ORGANIZACIJOMS			
2.9.	KITOS SĄNAUDOS		916879,65	640542,73
2.10.	KAPITALIZUOTOS TURTO KŪRIMO (GAMYBOS) IŠLAIDOS			
3.	PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS	9	-648930,66	52941,24
4.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
5.	PELNO MOKESTIS			
6.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
7.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	9	-648930,66	52941,24

Aptarnavimo skyriaus vadovas, l. e. direktoriaus pareigas

Mantas Tamošiūnas

(pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vadovė

Laima Izokaitienė

(pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2026-06-30 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 110, iš jų 4 dirba pagal terminuotą darbo sutartį.

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. Atsižvelgiant į Įstaigos veiklos specifiką, ilgalaikio turto naudojimo trukmę ir intensyvumą veikloje, vertinant turimą informaciją apie panašaus turto naudojimo tarnavimo laiką, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Pelną mokesčio įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro 2022 m. spalio 22 d. įsakymu Nr. 1K-338 „Dėl finansų ministro 2008 m. gegužės 8 d. įsakymo Nr. 1K-174 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 12-ojo standarto patvirtinimo“ pakeitimo, ŠRATC Valdybos sprendimu buvo patvirtinti nauji ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai, kurie taikomi nuo 2026-01-01:

VŠĮ ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS ILGALAIKIO TURTO NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) EKONOMINIŲ NORMATYVŲ SĄRAŠAS

Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Nusidėvėjimo normatyvai (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga ir jos licencijos *	3
2.	Kitas nematerialusis turtas	4
	MATERIALUSIS TURTAS	
3.	Pastatai	
3.1.	Mūriniai	90
3.2.	Blokiniai, monolitiniai, mediniai	50
3.3.	Surenkamieji ir kiti pastatai	15
4.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
4.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	20
4.2.	Metaliniai	15
4.3.	Mediniai	8
4.4.	Kiti statiniai	8
5.	Mašinos ir įrenginiai	
5.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	5
5.2.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5
6.	Transporto priemonės	
6.1.	Lengvieji automobiliai – ne senesni kaip 5 metų	6
6.2.	Kiti lengvieji automobiliai	8
6.3.	Krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	4
7.	Baldai ir biuro įranga	
7.1.	Baldai	6
7.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
7.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3

7.4.	Kita biuro įranga	3
8.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
8.1.	Informaciniai standai **	4
8.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4

* Jeigu licencijos yra įsigytos konkrečiam laikotarpiui, tokio laikotarpio trukmė laikoma nusidėvėjimo trukme.

** Informacinių stendų, kurie yra statomi vykdamas Europos Sąjungos projektus, nusidėvėjimo normatyvas sutampa su projekto įgyvendinimo laikotarpiu.

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

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

5.2. 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 grupės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ojo standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.1.

1.2 Įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas: programinė įranga ir jos licencijos ir kitas nematerialusis turtas. Įstaigoje yra ilgalaikio nematerialaus turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau dar naudojamas veikloje už 681 498,13 Eur. Per 2026 m. pirmą pusmetį buvo įsigyta nematerialaus ilgalaikio turto – licencijų už 7131,94 Eur., sąvartyno išpildomoji nuotrauka už 1300,00 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 906 636,85 Eur, sukaupta amortizacija laikotarpio pabaigoje – 883 628,16 Eur. Per šių metų pirmą pusmetį priskaičiuota amortizacijos suma – 94 033,89 Eur. Nematerialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 23 008,69 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

2.1 Informacija apie IMT balansinių verčių pagal ilgalaikio materialiojo turto grupės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.2. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2026-06-30 sudaro 14 943 395,57 Eur (be nebaigtos statybos). Įstaigos veikloje naudojamo ilgalaikio materialaus turto per 2026 m. pirmą pusmetį apskaičiuota nusidėvėjimo suma sudaro 640 181,93 Eur. Nusidėvėjimo suma buvo perskaičiuota nuo finansinių metų sausio 1 d. vadovaujantis Įstaigos Valdybos sprendimu patvirtintais naujais ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvais. Nebaigtos statybos likutis – 82 606,03 Eur.

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

2.3 IMT, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, neturime.

2.4 Per 2026 m. pirmą pusmetį ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 32 460,40 Eur. (Oro kondicionierius „Mildea“, atliktas sunkvežimio MAN kapitalinis remontas). Nebaigta statyba išleista 24 812,13 Eur.

2.5 Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta visiškai nusidėvėjusio ir tolimesniam naudojimui netinkamo materialaus ilgalaikio turto 287 500,05 Eur. (A ir B tipo konteinerinių aikštelių konteineriai įsigyti 2008 m.).

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 šešis mėnesius medžiagų, degalų ir ūkinio inventoriaus buvo įsigyta už 198 454,71 Eur, tame skaičiuje įsigyta kuro veiklai vykdyti už 112 249,35 Eur, ūkinio inventoriaus – už 47 693,14 Eur, medžiagų – už 38 512,22 Eur. Pagamintos produkcijos grupėje užpajamuota komposto 1870 tonų už 18,70 Eur.

3.3 Per ataskaitinį laikotarpį sunaudota veikloje medžiagų, kuro ir ūkinio inventoriaus už 180 846,10 Eur, tame skaičiuje Įstaigos technikai ir mechanizmams, atliekant įvairius darbus, sunaudota kuro už 110 837,20 Eur, sunaudota medžiagų už 29 943,26 Eur ir ūkinio inventoriaus – už 40 065,64 Eur. Pagamintos produkcijos grupėje parduoto pagaminto komposto savikaina 5 576,81 Eur. Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 39 778,01 Eur.

3.4 Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų vertė sumažinta nebuvo.

4. Iš anksto sumokėtos sumos

Įstaigos išankstiniai mokėjimai sudaro 52 191,11 Eur, iš jų: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 6575,13 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos – 45 615,98 Eur.

5. Per vienus metus gautinos sumos

1. Per vienus metus gautinose sumose didžiausią dalį sudaro gautinos sumos už parduotas prekes, turtą ir suteiktas paslaugas 1 854 566,55 Eur, tame skaičiuje gautinos sumos iš Šiaulių regiono savivaldybių už suteiktas komunalinių atliekų tvarkymo paslaugas – 1 695 633,16 Eur, bei kitos gautinos sumos sudaro – 296 557,28 Eur, iš kurių teismų priteistos gautinos sumos iš UAB NEG Recycling – 286 222,36 Eur ir kitos gautinos sumos.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaigos pinigų likutis 2026-06-30 banko sąskaitose ir įstaigos kasoje iš viso 2 756 211,84 Eur. Pinigų likutis banko sąskaitose – 2 732 534,18 Eur, iš jų įstaigos pagrindinės veiklos bankų sąskaitose 2 709 322,24 Eur, mokėjimo kortelių sąskaitoje likutis 62,16 Eur ir pinigai vietinės rinkliavos surinkimo sąskaitose – 23 149,78 Eur. Grynųjų pinigų likutis kasos aparatuose ir įstaigos kasoje – 1 145,24 Eur ir pinigai kelyje – 22 532,42 Eur. Pinigai kelyje – tai rinkliavos mokėtojų sumokėta rinkliava savitarnos mokėjimų vietose.

7. Finansavimo sumos

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo standarto 2 priede pateiktą formą (Priedas Nr.4).

Finansavimo sumos grupuojamos į finansavimo sumas: iš valstybės biudžeto; iš savivaldybės biudžeto; iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų; iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų ir iš fizinių ir privačių juridinių asmenų.

Ataskaitiniu laikotarpiu (per šešis šių metų mėn.) Įstaigos gautas finansavimo sumas sudaro 1659,31 Eur. Tai gautas finansavimas iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų - 1659,31 Eur.

Formose finansavimo sumos grupėje iš Savivaldybės biudžeto nurodomos tik iš konsoliduotojo (Šiaulių miesto savivaldybės) panaudotos finansavimo sumos, iš kitų savivaldybių gautas finansavimas nurodomas grupėje iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų .

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai per šių metų šešis mėn. sudaro 484 017,14 Eur. Finansavimo sumų panaudojimas registruojamas, kai finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis, t. y. tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

Per 2026 metų pirmą pusmetį gautas ir panaudotas finansavimas:

- valstybės biudžeto – gauta 0,00 Eur, panaudota veikloje 42 081,89 Eur;
- savivaldybės biudžeto – gauta 0,00 Eur, panaudota veikloje 35 507,44 Eur;
- Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – gauta 0,00 Eur, panaudota 375 994,14 Eur;
- iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų - gauta 1 659,31 Eur ir panaudota veikloje 30 433,67 Eur.

Per šių metų šešis mėnesius pripažinta finansavimo pajamomis 484 017,14 Eur. Nepanaudotų finansavimo sumų likutis 2026-06-30 sudaro 11 613 439,42 Eurų.

8. Atidėjiniai, ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai

8.1 Įstaiga yra suformavusi du atidėjinius, kurių bendra suma 3 580 978,06 Eur, tai sudaro:

8.1.1. 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 buvo užregistruota 70 233,07 Eur, panaudota išorinių apsauginių pylimų įrengimui 53 743,62 Eur. Panaudota suma ataskaitiniu laikotarpiu registruota nusidėvėjimo sąnaudų dalimi. Atidėjinio sukaupimo ir panaudojimo laikas priklauso nuo sąvartyno eksploatacijos termino. 2026 m. birželio 30 d. sukauptas šiam tikslui atidėjinys - 3 294 083,04 Eur.

8.1.2. įstaiga 2025-12-31 d. buvo suformavusi atidėjinį 286 895,02 Eur vykstantiems teisiniams procesams, kurių baigtis nėra aiški. Per šių metų pirmą pusmetį atidėjinio suma nebuvo nepanaudota.

8.2 Ilgalaikiuose įsipareigojimuose apskaityta įstaigai priteista grąžinti skola valstybei, bankrutavus bankui Snoras. 2023 metų vasario 21 d. su VĮ Turto banku 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. Ilgalaikiai įsipareigojimai VĮ Turto bankui, grąžinant po vienerių metų Snoro banke dingusias ES finansavimo lėšas, sudaro 3 497 312,47 Eur.

8.3 Įstaigos trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 2 064 293,27 Eur, iš kurių:

8.3.1 trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai – 60 000,00 Eur. Tai per šiuos finansinius metus mokėtina VĮ Turto bankui suma, grąžinant banke Snoras dingusias pinigines lėšas.

8.3.2 tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 635 667,87 Eur. Tame skaičiuje: prekių ir paslaugų tiekėjams mokėtinos sumos 315 699,91 Eur, komunalinių atliekų surinkimo ir transportavimo paslaugų tiekėjams mokėtina suma 319 967,96 Eur.

8.3.3 su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 171 506,35 Eur, iš kurių mokėtinas darbo užmokestis – 87 326,18 Eur, mokėtinos socialinio draudimo ir GPM įmokos – 83 711,77 Eur ir mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus ir kitos išmokos – 468,40 Eur.

8.3.4 kiti trumpalaikiai įsipareigojimai - 1 197 119,05 Eur, kuriuos sudaro mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus apskaitytos pervestinos surinktos vietinės rinkliavos į savivaldybių biudžetus – 48 688,58 Eur, mokėtinas PVM ir aplinkos taršos mokestis – 901 696,14 Eur, sukauptos atostoginių ir pensinio amžiaus darbuotojų išeitinių išmokų kaupiniai – 221 990,22 Eur, gauti iš pirkėjų išankstiniai apmokėjimai – 132,50 Eur, pagal Lietuvos Respublikos atliekų tvarkymo įstatymo 25 str. 4 d. 1 p. mokėtinos sumos VERT už antro ketvirčio paslaugas – 16 966,95 Eur ir 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 1 274 914,54 Eur. Nuostolio susidarymą sąlygojo suformuotas atidėjiny 3 977 312,47 Eur, nes įstaigai buvo priteista grąžinti skolą valstybei, bankrutavus bankui Snoras.

2026 m. pirmo ketvirčio veiklos rezultatas buvo neigiamas, nuostolis sudarė – 608 025,14 Eur, antro ketvirčio nuostolis sudaro 40 905,52 Eur. Iš viso pirmo pusmečio veiklos rezultatas nuostolis - 648 930,66 Eur. 2025 m. pirmo pusmečio veiklos rezultatas buvo teigiamas – perviršis sudarė 52 941,24 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio nuostolio susidarymui įtakos turėjo sumažėjusios pardavimų pajamos ir nuo šių metų sausio 1 d. įsigaliojusios VERT patvirtintos reguliuojamos veiklos paslaugų teikimo kainos.

10. Pajamos

Pajamas sudaro finansavimo pajamos – 484 017,14 Eur ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 5 160 303,42 Eur. Kitos pajamos uždirbamos, teikiant įstaigos įstatuose numatytas veiklos paslaugas. Kitas pajamas sudaro:

- prekių pardavimo ir paslaugų pajamos – 5 153 640,00 Eur, iš jų:
 - gamybinių atliekų priėmimo ir apdorojimo pajamos – 407 890,53 Eur,
 - komunalinių atliekų priėmimo ir apdorojimo pajamos – 2 962 690,50 Eur,
 - atliekų surinkimo ir vežimo pajamos – 1 410 026,27 Eur,
 - pajamos už vietinės rinkliavos administravimą – 290 455,19 Eur,
 - kitos pagrindinės veiklos pajamos – 71 394,65 Eur,
 - komunalinių atliekų tvarkymas kitose atliekų tvarkymo vietose – 4 834,13 Eur,
 - pagaminto komposto pardavimo pajamos – 6 348,73 Eur.
- baudų ir netesybų pajamos – 4 159,28 Eur;
- finansinės ir investicinės veiklos pajamos – 2500,28 Eur;
- kitos pajamos – 3,86 Eur.

11. Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą mokestinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, uždirbant su jomis susijusias pajamas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti ir funkcijoms vykdyti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos kaip turtas ir bus pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais.

Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos sugrupuotos kaip to reikalauja 11-ojo VSAFAS nuostatos:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1 352 860,97 Eur, iš jų:
darbo užmokesčio sąnaudos – 1 324 622,99 Eur,
socialinio draudimo sąnaudos – 28 237,98 Eur.
- prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai – 3 285 458,32 Eur. Ši suma detalizuota pridėtame 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ priede, kur pateikiama apie prekių, paslaugų ir kitas sąnaudas pagal pobūdį informacija.

Papildomai pateikiame informaciją apie minėtame priede pateiktą „1.15. Kitų prekių ir paslaugų sąnaudos subjekto veiklai“ sumą – 2 733 502,58 Eur. Šią sumą sudaro:

- atliekų utilizavimo ir deginimo sąnaudos – 702 705,80 Eur;
- įrangos ir įrenginių techninės priežiūros sąnaudos – 119 510,18 Eur;
- atliekų transportavimo į atliekų deginimo įrenginius sąnaudos – 179 589,00 Eur;
- tyrimų sąnaudos – 18 446,00 Eur;
- atliekų surinkimo, transportavimo sąnaudos – 1 410 026,27 Eur;
- įvairios kitos sąnaudos – 303 225,33 Eur.

12. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas teigiamas – 3978,12 Eur. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos – 6659,56 Eur, iš kurių 2500,00 Eur teismų sprendimu mūsų įstaigai priteistos žalos atlyginimo sumos, apskaičiuotos palūkanos, baudos ir delspinigiai už vėluojamus paslaugų pirkėjų atsiskaitymus. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas 2 681,44 Eur sudaro: palūkanų sąnaudos 608,44 Eur už lizingo įsipareigojimus ir 2073,00 Eur sumokėtos baudos ir bylinėjimosi išlaidos. Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 6 VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede nustatytą formą.

13. 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.

14. Turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose

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

Išsinuomotas ilgalaikis 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: Stipirkų 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 2 301 904,51 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	71466,55
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	300620,44
Šiaulių rajono savivaldybė	Buitinių pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga	14754,11
Nacionalinė žemės tarnyba	Žemės sklypai- atliekų saugojimo, rūšiavimo ir utilizavimo teritorijos	1535600,53
Kiti Juridiniai ūkio subjektai	Buitinių pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga	32400,47
Iš viso:		2301904,51

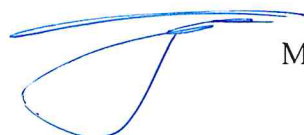
Pagal panaudos sutartis gauto trumpalaikio turto vertė 198 974,49 Eur : pakuočių atliekų surinkimo konteineriai 197 379,07 (panaudos davėjas Radviliškio raj. sav.) ir kitas trumpalaikis turtas 901,71 Eur.

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 „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas“, 1 lapas.
2. Forma „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą“, 2 lapai.
3. Forma „Informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą“, 1 lapas.
4. Forma „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius“, 1 lapas.
5. Forma „Informacija apie prekių, paslaugų ir kitas sąnaudas pagal pobūdį“, 1 lapas.
6. Forma „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“, 1 lapas.

Aptarnavimo skyriaus vadovas,
laikinais einantis direktoriaus pareigas



Mantas Tamošiūnas

Finansų skyriaus vadovė



Laima Izokaitienė

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		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.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		246787,25			651417,66				898204,91
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį	0,00	7131,94	0,00	0,00	1300,00	0,00	0,00	0,00	8431,94
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		7131,94			1300,00				8431,94
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 per ataskaitinį laikotarpį									0,00
3.1.	parduoto									0,00
3.2.	perduoto									0,00
3.3.	nurašyto									0,00
4.	Pergrupavimai (+ / –)									0,00
5.	Kiti pokyčiai									0,00
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	253919,19	0,00	0,00	652717,66	0,00	0,00	0,00	906636,85
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		163450,47			518047,66				681498,13
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-218529,8		X	-571064,47	X	X		-789594,27
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		0,00
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-15744,89		X	-78289,00	X	X		-94033,89
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		0,00
10.1.	parduoto	X			X		X	X		0,00
10.2.	perduoto	X			X		X	X		0,00
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		0,00
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	-234274,69	0,00	X	-649353,47	X	X	0,00	-883628,16
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)		19644,50	0,00		3364,19	0,00	0,00	0,00	23008,69
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14)		28257,45	0,00		80353,19	0,00		0,00	108610,64
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudoti programinę įrangą 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 perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

**INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA,
BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ**

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	7596772,98	30804973,92	1327736,49	3906364,78	1151768,44	7405450,03	57793,90	52250860,54
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	29143,22	3317,18	24812,13	57272,53
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	0	0,00	0	0,00	29143,22	3317,18	24812,13	57272,53
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)		-287500,05				0		-287500,05
3.1.	parduoto								-287500,05
3.2.	perduoto								0,00
3.3.	nurašyto		-287500,05				0		-287500,05
4.	Pergrupavimai (+ / -)				-321198,38		-1020181,00		-1341379,38
5.	Kiti pokyčiai								0,00
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	7596772,98	30517473,87	1327736,49	3585166,40	1180911,66	6388586,21	82606,03	50679253,64
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	252478,32	15049995,11	0,00	1383482,93	570129,52	4758694,45		22014780,33
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-4337471,51	-23161560,38	-82885,02	-1889256,36	-932966,6	-6210660,23	X	-36614800,10
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	0,00
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-137383,25	-252358,44	-44324,52	-110551,51	-19498,66	-76065,55	X	-640181,93
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)		287500,05				0	X	287500,05
10.1.	parduoto							X	0,00
10.2.	perduoto							X	0,00
10.3.	nurašyto		287500,05				0	X	287500,05
11.	Pergrupavimai (+ / -)				320809,42			X	320809,42
12.	Kiti pokyčiai		-0,29						-0,29
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-4474854,76	-23126419,06	-127209,54	-1678998,45	-952465,26	-5293304,97	X	-35653252,04
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
15.	Neatlygintinai gauto 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 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)	3121918,22	7391054,81	1200526,95	1906167,95	228446,40	1095281,24	82606,03	15026001,60
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								0,00
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
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0,00

22.5.	laikiniai 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)	3259301,47	7643413,54	1244851,47	2017108,42	218801,84	1194789,80	57793,90	15636060,44
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								0,00
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 įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								0,00
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0,00
23.5.	laikiniai 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 sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

8-ojo viešojo sektoriaus
apskaitos ir finansinės
atskaitomybės standarto
"Atsargos"
I priedas

(Informacijos apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pateikimo forma)

INFORMACIJA APIE BALANSINĖS ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelicėjančios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
					pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
1	2	3	4	5	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		21153,23		39915,23	1012,98		62081,44
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		198454,71		18,70	0,29		198473,70
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		198454,71		18,70	0,29		198473,70
2.2.	nenokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina							
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		180846,10	0,00	39931,03	0,00	0,00	220777,13
3.1.	Parduota				5576,81			
3.2.	Perleista (paskirstyta)							
3.3.	Sunaudota veikloje		180846,10					180846,10
3.4.	Kiti nurašymai				34354,22			34354,22
4.	Pergrupavimai (+/-)							
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	38761,84	0,00	2,90	1013,27	0,00	39778,01
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
7.	Nenokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0	0	0	0	0	0	0,00
10.1.	Parduota							
10.2.	Perleista (paskirstyta)							
10.3.	Sunaudota veikloje							
10.4.	Kiti nurašymai							
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)	0	0	0	0	0	0	
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0,00	38761,84	0,00	2,90	1013,27	0,00	39778,01
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0,00	21153,23	0,00	39915,23	1012,98	0,00	62081,44

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIUS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas	Perduota 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	Finansavim o sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Iš valstybės biudžeto:	209617,00					42081,89				167535,11
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	209617,00					42081,89				167535,11
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										
2.	Iš savivaldybės biudžeto:	979058,11					35507,44				943550,67
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	979058,11					35507,44				943550,67
	kitoms išlaidoms kompensuoti										
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	9972675,07					375994,14				9596680,93
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9972675,07					375994,14				9596680,93
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										
4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų:	966554,87	1659,31	-33076,60			30433,67			968,80	905672,71
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	966554,87	1659,31	-33076,6			30433,67			968,80	905672,71
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										
5.	Iš fiziniių ir privačių juridinių asmenų										
5.1.	nepiniginiam turtui įsigyti										
5.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										
6.	Iš viso finansavimo sumų	12127905,05	1659,31	-33076,60			484017,14			968,80	11613439,42

11-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir
finansinės atskaitomybės standarto
„Sąnaudos“
priedas

(Informacijos apie prekių, paslaugų ir kitas sąnaudas pagal pobūdį forma)

INFORMACIJA APIE PREKIŲ, PASLAUGŲ IR KITAS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Prekių ir paslaugų sąnaudos subjekto veiklai	3285458,32	3002618,85
1.1.	Mitybos sąnaudos	0	0
1.2.	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų sąnaudos	191,73	0
1.3.	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų sąnaudos	12153,67	11474,04
1.4.	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų sąnaudos	115208,59	138204,95
1.5.	Aprangos ir patalynės sunaudojimo ir priežiūros sąnaudos	1304,51	706,40
1.6.	Komandiruočių sąnaudos	4374,37	2154,32
1.7.	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos sąnaudos	173937,81	166238,63
1.8.	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų sąnaudos	39945,32	39177,86
1.9.	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	3763,00	4245,70
1.10.	Ekspertų ir konsultantų paslaugų sąnaudos	24416,17	19524,28
1.11.	Komunalinių paslaugų sąnaudos	140242,16	73845,07
1.12.	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų sąnaudos	30885,16	25029,56
1.13.	Reprezentacinės sąnaudos	0	93,39
1.14.	Viešinimo sąnaudos	5533,25	9371,19
1.15.	Kitų prekių ir paslaugų sąnaudos subjekto veiklai	2733502,58	2512553,46
2.	Kitos sąnaudos	916879,65	640542,73
2.1.	Narystės mokesčiai	4500,00	4500,00
2.2.	Veiklos mokesčiai	873390,57	569305,42
2.3.	Kitos	38989,08	66737,31

Pastaba. Reikšmingos kitų prekių ir paslaugų sąnaudų subjekto veiklai, nurodytų šio priedo 1.15 papunktyje, ir kitų sąnaudų, nurodytų šio priedo 2.3 papunktyje, sumos paaiškinamos finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto pastabose.

INFORMACIJA APIE FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMAS IR SĄNAUDAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	6659,56	78290,62
1.1.	Finansinio turto tikrosios vertės padidėjimas ir perleidimo pelnas		
1.2.	Palūkanų pajamos	0,28	
1.3.	Dividendai		
1.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	6659,28	78290,62
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	2681,44	96670,6
2.1.	Finansinio turto tikrosios vertės sumažėjimas ir perleidimo nuostolis, nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos		
2.2.	Palūkanų sąnaudos	608,44	96282,14
2.3.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	2073,00	388,46
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 – 2)	3978,12	-18379,98