

# VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

## FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PAGAL 2022-03-31 DUOMENIS

(patikslintas)

### 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 įregistruoti 2002 m. liepos 9 d. Šiaulių rajono savivaldybėje, įstatų pakeitimai įregistruoti 2009 m. liepos 27 d. ir 2016 m. sausio 26 d. 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 vidutinis sąrašinis įstaigos darbuotojų skaičius 95.

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 aikšteles, 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 2022-03-31 įvykdyta veiklų, suteikta paslaugų ir pristatyta prekių už 5 227 416,47 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 veiklų įgyvendinimo laikotarpis nuo 2020-07-23 iki 2023-06-30. Projekto finansavimas 1 817 646,44 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 2022-03-31 įvykdyta veiklų, suteikta paslaugų ir pristatyta prekių už 5 610,00 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 sukauptų produktų ir energijos gamybai tinkamų išteklių potencialo ir atgavimo techninių, ekonominių ir aplinkosauginių galimybių įvertinimui. Pagal pasirašytus sutartinius įsipareigojimus nuo projekto pradžios iki 2022-03-31 VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras prisidėjo prie projekto 3 176,88 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 kontenerių įsigijimas Šiaulių regione“. Projekto veiklų įgyvendinimo laikotarpis nuo 2022-03-09 iki 2023-11-15. Projekto metu planuojama įsigyti 980 vnt. (240 l talpos) ir 980 vnt. (120 l talpos) individualių antrinių žaliavų kontenerių.

## 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 2022 m. 3 mėnesius buvo įsigyta nematerialaus turto už 1176,88 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 692 628,89 Eur, sukaupta amortizacija – 644 798,83 Eur. Per pirmą šių metų ketvirtį priskaičiuota amortizacijos suma – 5 179,96 Eur. Nematerialaus turto likutinė vertė – 47 830,06 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 2022-03-31 sudaro 11 398 434,20 Eur. 2022 m. pirmo ketvirčio nusidėvėjimo sąnaudos įstaigos veikloje naudojamo ilgalaikio materialaus turto sudaro 522 489,63 Eur.

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

2.3 IMT, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, neturime.

2.4 Per 2022 m pirmą ketvirtį ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 336 624,23 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 tris mėnesius atsargų buvo įsigyta už 66 708,95 Eur, sunaudota veikloje 61 516,38 Eur. Pagamintos produkcijos grupėje užpajamuota 465,00 t komposto už 3366,60 Eur ir 13709,105 t nesijoto komposto už 137,09 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį parduota 38,75 t komposto už 280,56 Eur, perduota neatlygintinai nesijoto komposto 13709,105 t už 137,09 Eur.

3.3 Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo.

## **4. Išankstiniai apmokėjimai**

4.1 Įstaigos išankstiniai mokėjimai sudaro 804 096,80 Eur, iš jų: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 587 281,64 Eur, išankstiniai apmokėjimai: sumokėtas depozitas pagal draudimo sutartį Nr. 710-451-96367 - 200 000,00 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos – 16 815,16 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 2 022 831,17 Eur, tame skaičiuje gautinos sumos iš Šiaulių regiono savivaldybių už suteiktas komunalinių atliekų tvarkymo paslaugas 1 579 582,86 Eur.

## **6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Įstaigos pinigų likutis 2022-03-31 banko sąskaitose ir įstaigos kasoje iš viso 2 056 094,33 Eur. Pinigų likutis banko sąskaitose – 2 055 152,89 Eur, iš jų įstaigos pagrindinės veiklos bankų

sąskaitose 1 982 688,44 Eur ir pinigai vietinės rinkliavos surinkimo sąskaitose – 72 464,45 Eur. Grynųjų pinigų likutis įstaigos kasoje – 941,44 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 2022 metų pirmą ketvirtį gautas finansavimas iš:

- valstybės biudžeto – gauta 0,00 Eur, panaudota veikloje 33 974,56 Eur;
- savivaldybės biudžeto – gauta 0,00 Eur, panaudota veikloje 73,60 Eur;
- Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – gauta 309 368,39 Eur, panaudota 420 910,45 Eur;
- kitų šaltinių - gauta 25 063,34 Eur ir panaudota veikloje 30 381,75 Eur.

Per šių metų tris mėnesius panaudota ir pripažinta finansavimo pajamomis 485 340,36 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga vykdo ar prisideda prie šių projektų vykdymo: projektas „Komunalinių atliekų rūšiuojamojo surinkimo infrastruktūros plėtra Šiaulių regione“, projektas „Išteklių 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”.

## 8. Atidėjiniai, ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai

8.1 Ilgalaikiuose įsipareigojimuose didžiausią dalį sudaro ilgalaikiai atidėjiniai - 6 928 851,68 Eur. Įstaiga per šių metų pirmą ketvirtį suformavo ilgalaikį atidėjinį 3 977 312,47 Eur. Šis atidėjinys tai įstaigai priteista gražinti skola valstybei, bankrutavus bankui Snoras. 2010 m. gruodžio 30 d. finansavimo ir administravimo sutartimi VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras“ buvo suteiktos lėšos projekto „Šiaulių regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ vystymui. Šių lėšų įstaiga nespėjo panaudoti, o bankrutavus bankui Snoras nebuvo galima vykdyti jokių piniginių mokėjimų. Aplinkos projektų valdymo agentūra 2013 m. gegužės 14 d. raštu Nr. APVA-1546 informavo mūsų įstaigą apie nutraukiamą finansavimo sutartį, o 2013 m. birželio 4 d. raštu Nr. APVA-1772 informavo mūsų įstaigą apie Aplinkos ministro 2013 m. gegužės 23 d. įsakymą Nr. 01-378 dėl projektui skirtų 13 894 152,00 Lt lėšų (3 977 312, 47 Eur) gražinimo. Dėl susidariusios padėties mūsų įstaiga kreipėsi į teismą. 2015 m. lapkričio 16 d. Lietuvos Aukščiausiojo Teismo Civilinių bylų skyriaus išplėstinė septynių teisėjų kolegija nutartyje Nr. 3K-7-301-706/2015 mūsų įstaigos ir banko sudarytus ir su Agentūra suderintus sandorius pripažino negaliojančius dėl prieštaravimo ES ir Lietuvos Respublikos teisei, taip pat konstatavo, kad Finansų ministerija avansą į banką Snoras pervedė neįsigaliojus avanso gražinimo garantijai. Remiantis šia nutartimi 2015 metais Įstaigos apskaitoje buvo užregistruotas gautų dotacijų ir gautinų sumų sumažėjimas 3 977 312, 47 Eur. Vadovaujantis Finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų gražinimo į Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto taisyklėmis, reikalavimo teisės į 2007-2013 metų Europos Sąjungos struktūrinės paramos gavėjo ŠRATC (projektas „Šiaulių regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ Nr VP3-3.2-AM-01-V-02-002) gražintiną sumą 2016 m. spalio 26 d. buvo perduotos VĮ Turto bankui, kuris atlieka vėlesnius skolos išieškojimo veiksmus.

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 kaupiti lėšos. Jos formuojamos skaičiuojant po 3,59 Eur kiekvienai į sąvartyną priimamų atliekų tonai. Per ataskaitinį laikotarpį į atidėjinius užregistruota 53 885,40 Eur, panaudota (išorinių apsauginių pylimų įrengimas) 9 576,97 Eur. Panaudota suma ataskaitiniu laikotarpiu registruota nusidėvėjimo sąnaudų dalimi. Atidėjinio sukaupimo ir panaudojimo laikas priklauso nuo sąvartyno eksploatacijos termino.

8.2 Ilgalaikių įsipareigojimų dalis sudaro 28 910,15 Eur. Tai po vienerių metų mokėtinos sumos lizingo bendrovei.

8.3 Trumpalaikiuose įsipareigojimuose apskaitoma ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 26 019,21 Eur. Tai lizingo bendrovei per šiuos finansinius metus mokėtina suma pagal grafiką.

8.4 Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus apskaitytos pervestinos surinktos vietinės rinkliavos į savivaldybių biudžetus – 73 238,05 Eur.

8.5 Trumpalaikiuose įsipareigojimuose tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 915 671,91 Eur. Tame skaičiuje: prekių ir paslaugų tiekėjams mokėtinos sumos 369 662,79 Eur, komunalinių atliekų surinkimo ir transportavimo paslaugų tiekėjams mokėtina suma 195 196,94 Eur, rangovams ir vykdomo projekto „Komunalinių atliekų rūšiuojamojo surinkimo infrastruktūros plėtra Šiaulių regione“ paslaugų tiekėjams mokėtina suma 350 812,18 Eur (atsiskaitoma gavus finansavimą) ir kt.

8.6 Sukauptos mokėtinos sumos - 1 248 070,16 Eur. Šią sumą sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos – 108 880,19 Eur ir sukaupta mokėtina vietinė rinkliava.

8.7 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 580 435,37 Eur, iš kurių mokėtinas PVM 86 248,60 Eur, mokėtini mokesčiai už aplinkos teršimą – 231 727,60 Eur, sutarčių vykdymo užtikrinimas pagal sudarytas viešųjų pirkimų sutartis – 145 263,08 Eur ir kt. 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 perviršis sudaro 1 186 849,83 Eur. 2022 m pirmo ketvirčio veiklos rezultatas yra deficitas (nuostolis) – 4 011 450,08 Eur. Nuostolių susidarymą sąlygojo išaugusios veiklos sąnaudos ir suformuotas atidėjinys 3 977 312,47 Eur, nes įstaigai priteista grąžinti skola valstybei, bankrutavus bankui Snoras. Pradėjus eksploatuoti mechaninio biologinio apdorojimo įrenginius, buvo patiriamos sąnaudos įrangos remontui ir paruošimui eksploatacijai. Taip pat buvo papildomai įdarbinta darbuotojų aptarnauti MBA įrenginius.

## 10. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos – 371 183,26 Eur ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 1 937 263,54 Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos uždirbamos, teikiant įstatuose numatytas veiklos paslaugas.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1 937 263,54 Eur, iš jų:

- ūkinės veiklos atliekų priėmimo ir apdorojimo pajamos – 241 417,27 Eur;
- komunalinių atliekų priėmimo ir apdorojimo pajamos – 1 146 872,26 Eur;
- pajamos už atliekų surinkimą, vežimą – 461 720,79 Eur;
- pagaminto komposto pardavimo pajamos – 280,56 Eur;
- pajamos už vietinės rinkliavos administravimą – 64 555,59 Eur;

- kitos pagrindinės veiklos pajamos – 22 417,07 Eur.

## 11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

11.1 Pagrindinės veiklos sąnaudų kitų paslaugų didžiąją dalį sudaro nepavojingų atliekų sąvartyno Jurgeliškių k. paslaugų sąnaudos 196 036,97 Eur, atliekų utilizavimo (deginimo) sąnaudos 251 246,98 Eur.

11.2 Kitų pagrindinės veiklos sąnaudų didžiąją dalį sudaro komunalinių atliekų transportavimo sąnaudos 461 720,79 Eur, mokestis už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamomis atliekomis 150 848,60 Eur.

11.3 Visos darbo užmokesčio sąnaudos 361 443,64 Eur yra susijusios su įstaigos darbuotojais, dirbančiais pagal darbo sutartis.

11.4 Išlaidų išmokoms su Įstaigos dalininkais susijusiems asmenims Įstaiga neturėjo.

## 12. Kitos veiklos rezultatas

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos rezultatas teigiamas 51 216,01 Eur. Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama pagal 10 VSAFAS “Kitos pajamos” 2 priede nustatytą formą. Kitos veiklos sąnaudų nepatyrė. Kitos veiklos pajamose apskaitytos sumos už įrangos nuomą – 9000,00 Eur ir apskaitytos pajamos už netesybas, kurios nesusijusios su finansine ir investicine veikla, - 42 216,01 Eur.

## 13. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas neigiamas -3 977 722,28 Eur. Finansinės ir investicinės veiklos neigiamą rezultatą nulėmė palūkanų sąnaudos 409,81 Eur už lizingo įsipareigojimus ir suformuotas atidėjinys 3 977 312,47 Eur, nes įstaigai priteista grąžinti skola valstybei, bankrutavus bankui Snoras. Šiuo metu su VĮ Turto bankas yra derinamas šios sumos grąžinimo grafikas.

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

Šių metų pirmame ketvirtyje dėl banke SNORAS įšaldytų 3 977 312,47 Eur sumos išieškojimas nevyksta.

## 15. Turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose

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

Išsinuomotas ilgalaikis turtas 376 482,37 Eur

| Nuomotojas     | Išsinuomotas turtas                                                                                                                                             | turto vertė |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| UAB Folisita   | 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<br>Radviliškis, lengvieji automobiliai Ford C-max 2 vnt., Ford Focus 1 vnt., Platforminiai nameliai 8 vnt. | 53232,44    |

|                                                                                |                                                                                                                                                                                                                   |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Iš viso :                                                                      |                                                                                                                                                                                                                   | 376482,37          |
| <b>Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė 2 234 259,31 Eur :</b> |                                                                                                                                                                                                                   |                    |
| <b>Panaudos davėjas</b>                                                        | <b>Ilgalaikis turtas pagal panaudos sutartis</b>                                                                                                                                                                  | <b>Turto vertė</b> |
| 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                                                                                                                                                                           | 75881,67           |
| Šiaulių miesto savivaldybė                                                     | Buitinių pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga, svarstyklės, buitinės patalpos, sandėlis Šiaulių g. 24, Bertužių k., Kairių seniūnija, Šiaulių raj., antrinių žaliavų surinkimo konteineriai ir aikštelės | 318688,32          |
| Šiaulių rajono savivaldybė                                                     | Buitinių pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga                                                                                                                                                            | 14754,11           |
| Nacionalinė žemės tarnyba                                                      | Žemės sklypai- atliekų saugojimo , rūšiavimo ir utilizavimo teritorijos                                                                                                                                           | 1445472,09         |
| Kiti Juridiniai ūkio subjektai                                                 | Buitinių pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga                                                                                                                                                            | 32400,47           |
| Iš viso:                                                                       |                                                                                                                                                                                                                   | 2234259,31         |

Pagal panaudos sutartis gauto trumpalaikio turto vertė 198 974,49 Eur: pakuočių atliekų surinkimo konteineriai 197 379,07 Eur (panaudos davėjas Radviliškio r.sav.) ir kitas trumpalaikis turtas 1 595,42 Eur. Pasaugai gautas turtas 358 045,86 Eur: pakuočių atliekų, stiklo, antrinių žaliavų surinkimo konteineriai 325 080,66 Eur (pasaugos davėjas Šiaulių m. savivaldybė) ir kitas turtas 32 940,20 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 per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių

**NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                    | Plėtos darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas                                    |                                      |                             |                    | Nebaigti projektai ir    |    |           | Prestizas | Iš viso |
|----------|----------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------------|----|-----------|-----------|---------|
|          |                                                                |               |                                     | patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | literatūros, mokslo ir meno kūriniai | kitas nematerialusis turtas | nebaigti projektai | išankstiniai apmokėjimai |    |           |           |         |
| 1        | 2                                                              | 3             | 4                                   | 5                                                              | 6                                    | 7                           | 8                  | 9                        | 10 | 11        |           |         |
| 1.       | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina                            |               | 209114,06                           |                                                                |                                      | 456047,66                   | 26290,29           |                          |    | 691452,01 |           |         |
| 2.       | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį                          |               | 1176,88                             |                                                                |                                      |                             |                    |                          |    | 1176,88   |           |         |
| 2.1.     | pirkto turto įsigijimo savikaina                               |               | 1176,88                             |                                                                |                                      |                             |                    |                          |    | 1176,88   |           |         |
| 2.2.     | neatlyginintai gauto turto įsigijimo savikaina                 |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                    |                          |    |           |           |         |
| 3.       | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma                      |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                    |                          |    |           |           |         |
| 3.1.     | parduoto                                                       |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                    |                          |    |           |           |         |
| 3.2.     | perduoto                                                       |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                    |                          |    |           |           |         |
| 3.3.     | nurašyto                                                       |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                    |                          |    |           |           |         |
| 4.       | Pergrupavimai (+/-)                                            |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                    |                          |    |           |           |         |
| 5.       | ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/- 4)                | 0,00          | 210290,94                           |                                                                |                                      | 456047,66                   | 26290,29           |                          |    | 692628,89 |           |         |
| 6.       | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X             | 199928,08                           |                                                                | X                                    | 439690,79                   | X                  | X                        |    | 639618,87 |           |         |
| 7.       | Neatlyginintai gauto turto sukaupta                            | X             |                                     |                                                                | X                                    |                             | X                  | X                        |    |           |           |         |
| 8.       | Apskaičiuota amortizacijos suma per                            | X             | 2190,26                             |                                                                | X                                    | 2989,70                     | X                  | X                        |    | 5179,96   |           |         |
| 9.       | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto                        | X             |                                     |                                                                | X                                    |                             | X                  | X                        |    |           |           |         |
| 9.1.     | parduoto                                                       | X             |                                     |                                                                | X                                    |                             | X                  | X                        |    |           |           |         |
| 9.2.     | perduoto                                                       | X             |                                     |                                                                | X                                    |                             | X                  | X                        |    |           |           |         |

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                      | Plėtos darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas                                    |                                      |                             | Nebaigti projektai ir |                          | Prestižas | Iš viso   |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------|-----------|
|          |                                                                                  |               |                                     | patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | literatūros, mokslo ir meno kūriniai | kitas nematerialusis turtas | nebaigti projektai    | išankstiniai apmokėjimai |           |           |
| 9.3.     | nurašyto                                                                         | X             |                                     |                                                                | X                                    |                             | X                     | X                        |           |           |
| 10.      | Pergrupavimai (+/-)                                                              | X             |                                     |                                                                | X                                    |                             | X                     | X                        |           |           |
| 11.      | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)    | X             | 202118,34                           |                                                                | X                                    | 442680,49                   | X                     | X                        |           | 644798,83 |
| 12.      | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio                                        |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                       |                          |           |           |
| 13.      | Neatlygintinai gauto turto sukaupta                                              |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                       |                          |           |           |
| 14.      | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per                                                |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                       |                          |           |           |
| 15.      | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį                                      |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                       |                          |           |           |
| 16.      | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma                   |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                       |                          |           |           |
| 16.1.    | parduoto                                                                         |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                       |                          |           |           |
| 16.2.    | perduoto                                                                         |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                       |                          |           |           |
| 16.3.    | nurašyto                                                                         |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                       |                          |           |           |
| 17.      | Pergrupavimai (+/-)                                                              |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                       |                          |           |           |
| 18.      | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)        |               |                                     |                                                                |                                      |                             |                       |                          |           |           |
| 19.      | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18) |               | 8172,60                             |                                                                |                                      | 13367,17                    | 26290,29              |                          |           | 47830,06  |
| 20.      | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)  |               | 9185,98                             |                                                                |                                      | 16356,87                    |                       |                          |           | 51833,14  |

\* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\*\*– Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

| Eil.<br>Nr. | Straipsniai                                                                        | Žemė | Pastatai    |               | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas |                                      | Nebaigta statyba | Išankstiniai apmo-kėjimai | Iš viso     |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|---------------------------|-------------|
|             |                                                                                    |      | Gyvenamieji | Kiti pastatai |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | Kitos vertybės                       | Kitas ilgalaikis materialusis turtas |                  |                           |             |
| 1           | 2                                                                                  | 3    | 4           | 5             | 6                                 | 7                                 | 8                     | 9                    | 10                              | 11                     | 12                                   | 13                                   | 14               | 15                        | 16          |
| 1.          | Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje              |      |             | 6191968,97    | 22039437,04                       |                                   | 2279181,06            | 683622,04            |                                 | 154038,09              |                                      | 3836488,48                           | 1920102,45       | 223885,43                 | 37328723,56 |
| 2.          | Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)                                     |      |             |               | 8544,00                           |                                   |                       | 29330,00             |                                 | 1573,00                |                                      | 12397,97                             | 68449,66         | 216329,60                 | 336624,23   |
| 2.1.        | pirkto turto įsigijimo savikaina                                                   |      |             |               | 8544,00                           |                                   |                       | 29330,00             |                                 | 1573,00                |                                      | 12397,97                             | 68449,66         | 216329,60                 | 336624,23   |
| 2.2.        | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina                                     |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                           | 0,00        |
| 3.          | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) |      |             |               | 14292,80                          |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                           | 14292,80    |
| 3.1.        | parduoto                                                                           |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                           | 0,00        |
| 3.2.        | perduoto                                                                           |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                           | 0,00        |
| 3.3.        | nurašyto                                                                           |      |             |               | 14292,80                          |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                           | 14292,80    |
| 4.          | Pergrupavimai (+/-)                                                                |      |             |               | 316637,23                         |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      | 803957,00                            | -1120594,23      |                           | 0,00        |
| 5.          | Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)  |      |             | 6191968,97    | 22350325,47                       |                                   | 2279181,06            | 712952,04            |                                 | 155611,09              |                                      | 4652843,45                           | 867957,88        | 440215,03                 | 37651054,99 |
| 6.          | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje                      | X    |             | 2526477,31    | 17582093,32                       |                                   | 2165588,31            | 640877,27            |                                 | 132645,86              | X                                    | 2696741,89                           | X                | X                         | 25744423,96 |
| 7.          | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**                            | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X                | X                         | 0,00        |
| 8.          | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį                          | X    |             | 101796,60     | 284193,45                         |                                   | 8225,76               | 11474,95             |                                 | 2998,84                | X                                    | 113800,03                            | X                | X                         | 522489,63   |
| 9.          | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)      | X    |             |               | 14292,80                          |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X                | X                         | 14292,80    |
| 9.1.        | parduoto                                                                           | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X                | X                         | 0,00        |
| 9.2.        | perduoto                                                                           | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X                | X                         | 0,00        |
| 9.3.        | nurašyto                                                                           | X    |             |               | 14292,80                          |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X                | X                         | 14292,80    |
| 10.         | Pergrupavimai (+/-)                                                                | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X                | X                         | 0,00        |
| 11.         | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)       | X    |             | 2628273,91    | 17851993,97                       |                                   | 2173814,07            | 652352,22            |                                 | 135644,70              | X                                    | 2810541,92                           | X                | X                         | 26252620,79 |
| 12.         | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje                                | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                           |             |

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                                  | Žemė | Pastatai    |               | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas |                                      | Nebaigta statyba | Išankstiniai apmokėjimai | Iš viso     |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------------------|-------------|
|          |                                                                                              |      | Gyvenamieji | Kiti pastatai |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | Kitos vertybės                       | Kitas ilgalaikis materialusis turtas |                  |                          |             |
| 1        | 2                                                                                            | 3    | 4           | 5             | 6                                 | 7                                 | 8                     | 9                    | 10                              | 11                     | 12                                   | 13                                   | 14               | 15                       | 16          |
| 13.      | Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**                                        | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |             |
| 14.      | Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį                                      | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |             |
| 15.      | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį                                       | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |             |
| 16.      | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)              | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |             |
| 16.1.    | parduoto                                                                                     | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |             |
| 16.2.    | perduoto                                                                                     | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |             |
| 16.3.    | nurašyto                                                                                     | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |             |
| 17.      | Pergrupavimai (+/-)                                                                          | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |             |
| 18.      | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)                    | X    |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        | X                                    |                                      |                  |                          |             |
| 19.      | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***                                          |      | X           | X             | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      |                                      | X                                    | X                | X                        |             |
| 20.      | Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***             |      |             |               |                                   |                                   |                       |                      |                                 |                        |                                      |                                      |                  |                          |             |
| 21.      | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***                       |      | X           | X             | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      |                                      | X                                    | X                | X                        |             |
| 22.      | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***               |      | X           | X             | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      |                                      | X                                    | X                | X                        |             |
| 22.1.    | parduoto***                                                                                  |      | X           | X             | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      |                                      | X                                    | X                | X                        |             |
| 22.2.    | perduoto***                                                                                  |      | X           | X             | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      |                                      | X                                    | X                | X                        |             |
| 22.3.    | nurašyto***                                                                                  |      | X           | X             | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      |                                      | X                                    | X                | X                        |             |
| 23.      | Pergrupavimai (+/-)***                                                                       |      | X           | X             | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      |                                      | X                                    | X                | X                        |             |
| 24.      | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***                     |      | X           | X             | X                                 |                                   | X                     | X                    |                                 | X                      |                                      | X                                    | X                | X                        |             |
| 25.      | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24) |      |             | 3563695,06    | 4498331,50                        |                                   | 105366,99             | 60599,82             |                                 | 19966,39               |                                      | 1842301,53                           | 867957,88        | 440215,03                | 11398434,20 |
| 26.      | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)  |      |             | 3665491,66    | 4457343,72                        |                                   | 113592,75             | 42744,77             |                                 | 21392,23               |                                      | 1139746,59                           | 1920102,45       | 223885,43                | 11584299,60 |

\* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\*\* - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

\*\*\*. Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

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

**ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                                                                    | Strateginės ir<br>noliečiamosios<br>atsargos | Medžiagos,<br>žaliavos ir<br>ūkinis<br>inventorius | Nebaigta gaminti produkcija ir<br>nebaigtos vykdyti sutartys |                               | Pagaminta produkcija ir<br>atsargos, skirtos parduoti |                               | Ilgalaikis<br>materialusis ir<br>biologinis turtas,<br>skirtas parduoti | Iš viso  |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------|
|          |                                                                                                                                |                                              |                                                    | nebaigta gaminti<br>produkcija                               | nebaigtos vykdyti<br>sutartys | pagaminta<br>produkcija                               | atsargos, skirtos<br>parduoti |                                                                         |          |
| 1        | 2                                                                                                                              | 3                                            | 4                                                  | 5                                                            | 6                             | 7                                                     | 8                             | 9                                                                       | 10       |
| 1.       | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje                                                                     |                                              | 14374,40                                           |                                                              |                               | 19718,81                                              | 1012,98                       |                                                                         | 35106,19 |
| 2.       | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)                                                                          | 0,00                                         | 66708,95                                           | 0,00                                                         | 0,00                          | 3503,69                                               | 0,00                          | 0,00                                                                    | 70212,64 |
| 2.1.     | įsigyto turto įsigijimo savikaina                                                                                              |                                              | 66708,95                                           |                                                              |                               |                                                       |                               |                                                                         | 66708,95 |
| 2.2.     | nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina                                                                                    |                                              |                                                    |                                                              |                               |                                                       |                               |                                                                         | 0,00     |
| 3.       | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)                                                               | 0                                            | 61516,38                                           | 0,00                                                         | 0,00                          | 417,65                                                | 0,00                          | 0,00                                                                    | 61934,03 |
| 3.1.     | Parduota                                                                                                                       |                                              |                                                    |                                                              |                               | 280,56                                                |                               |                                                                         | 280,56   |
| 3.2.     | Perleista (paskirstyta)                                                                                                        |                                              |                                                    |                                                              |                               |                                                       |                               |                                                                         | 0,00     |
| 3.3.     | Sunaudota veikloje                                                                                                             |                                              | 61516,38                                           |                                                              |                               |                                                       |                               |                                                                         | 61516,38 |
| 3.4.     | Kiti nurašymai                                                                                                                 |                                              |                                                    |                                                              |                               | 137,09                                                |                               |                                                                         | 137,09   |
| 4.       | Pergrupavimai (+/-)                                                                                                            |                                              |                                                    |                                                              |                               |                                                       |                               |                                                                         | 0,00     |
| 5.       | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)                                                         | 0,00                                         | 19566,97                                           | 0,00                                                         | 0,00                          | 22804,85                                              | 1012,98                       | 0,00                                                                    | 43384,80 |
| 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                                         | 19566,97                                           | 0,00                                                         | 0,00                          | 22804,85                                              | 1012,98                       | 0,00                                                                    | 43384,80 |
| 14.      | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)                                                               | 0,00                                         | 14374,40                                           | 0,00                                                         | 0,00                          | 19718,81                                              | 1012,98                       | 0,00                                                                    | 35106,19 |

(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.<br>Nr. | Finansavimo sumos                                                                                                                                                                                                             | Finansavimo<br>sumų likutis<br>ataskaitinio<br>laikotarpio<br>pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį                                                  |                                          |                                     |                                                            |                                                                |                                                                            |                                                                                                     |                                             |                                                       |            | Finansavimo<br>sumų likutis<br>ataskaitinio<br>laikotarpio<br>pabaigoje |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                         | Finansavimo<br>sumos (gautos),<br>išskyrus<br>neatlygintinai<br>gautą turtą | Finansavimo<br>sumų<br>pergrupavim<br>as | Neatlygintina<br>i gautas<br>turtas | Perduota<br>kitiems<br>viešojo<br>sektoriaus<br>subjektams | Finansavim<br>o sumų<br>sumažėjima<br>s dėl turto<br>pardavimo | Finansavimo<br>sumų<br>sumažėjimas<br>dėl jų<br>panaudojimo<br>savo veidai | Finansavimo<br>sumų<br>sumažėjimas<br>dėl jų<br>pardavimo ne<br>viešojo<br>sektoriaus<br>subjektams | Finansav<br>imo<br>sumos<br>(grąžinto<br>s) | Finansavi<br>mo sumų<br>(gautinų)<br>pasikeitim<br>as |            |                                                                         |
| 1           | 2                                                                                                                                                                                                                             | 3                                                                       | 4                                                                           | 5                                        | 6                                   | 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):                                                                              | 411317,64                                                               | 0,00                                                                        | 0,00                                     |                                     |                                                            |                                                                | 27304,93                                                                   |                                                                                                     |                                             |                                                       | 384012,71  |                                                                         |
| 1.1.        | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 411317,64                                                               |                                                                             |                                          |                                     |                                                            |                                                                | 27304,93                                                                   |                                                                                                     |                                             |                                                       | 384012,71  |                                                                         |
| 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):                                                                        | 166048,00                                                               | 0,00                                                                        | 0,00                                     |                                     |                                                            |                                                                | 55,20                                                                      |                                                                                                     |                                             | 0,00                                                  | 165992,80  |                                                                         |
| 2.1.        | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 166048                                                                  |                                                                             |                                          |                                     |                                                            |                                                                | 55,20                                                                      |                                                                                                     |                                             |                                                       | 165992,80  |                                                                         |
|             | 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): | 8234030,25                                                              | 309368,39                                                                   | 0,00                                     |                                     |                                                            |                                                                | 320229,70                                                                  |                                                                                                     |                                             | 0,00                                                  | 8223168,94 |                                                                         |
| 3.1.        | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 8227128,63                                                              |                                                                             | 308662,29                                |                                     |                                                            |                                                                | 320049,08                                                                  |                                                                                                     |                                             | 0                                                     | 8215741,84 |                                                                         |
| 3.2.        | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  | 6901,62                                                                 | 309368,39                                                                   | -308662,29                               |                                     |                                                            |                                                                | 180,62                                                                     |                                                                                                     |                                             | 0                                                     | 7427,10    |                                                                         |
| 4.          | Iš kitų šaltinių:                                                                                                                                                                                                             | 366397,65                                                               | 12206,04                                                                    | 0                                        |                                     |                                                            |                                                                | 22828,92                                                                   |                                                                                                     |                                             | 21133,38                                              | 376908,15  |                                                                         |
| 4.1.        | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   | 366397,65                                                               | 12206,04                                                                    |                                          |                                     |                                                            |                                                                | 22828,92                                                                   |                                                                                                     |                                             | 21133,38                                              | 376908,15  |                                                                         |
| 4.2.        | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  |                                                                         |                                                                             |                                          |                                     |                                                            |                                                                |                                                                            |                                                                                                     |                                             |                                                       | 0,00       |                                                                         |
| 5.          | Iš viso finansavimo sumų                                                                                                                                                                                                      | 9177793,54                                                              | 321574,43                                                                   | 0,00                                     |                                     |                                                            |                                                                | 370418,75                                                                  |                                                                                                     |                                             | 21133,38                                              | 9150082,60 |                                                                         |

\* 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                                |
| <b>1.</b> | <b>Kitos veiklos pajamos</b>                                                 | 51216,01                 | 18000,87                         |
| 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                                                               | 9000                     |                                  |
| 1.5       | Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**                                 |                          |                                  |
| 1.6       | Kitos                                                                        | 42216,01                 | 18000,87                         |
| <b>2.</b> | <b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>                          |                          |                                  |
| <b>3.</b> | <b>Kitos veiklos sąnaudos</b>                                                |                          | -2981,52                         |
| 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                                                       |                          | -2981,52                         |
| <b>4.</b> | <b>Kitos veiklos rezultatas</b>                                              | 51216,01                 | 15019,35                         |

\* 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.<br>Nr. | Straipsnio pavadinimas                                     | Ataskaitinis<br>laikotarpis | Praėjęs<br>ataskaitinis<br>laikotarpis |
|-------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|
| 1           | 2                                                          | 3                           | 4                                      |
| <b>1.</b>   | <b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>          |                             | <b>2042,94</b>                         |
| 1.1.        | Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo                      |                             |                                        |
| 1.2.        | Baudų ir delspinigių pajamos                               |                             | 2002,42                                |
| 1.3.        | Palūkanų pajamos                                           |                             | 40,52                                  |
| 1.4.        | Dividendai                                                 |                             |                                        |
| 1.5.        | Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*          |                             |                                        |
| 1.6.        | Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos     |                             |                                        |
| <b>2.</b>   | <b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>         |                             | <b>15861,34</b>                        |
| 2.1.        | Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo                   |                             |                                        |
| 2.2.        | Baudų ir delspinigių sąnaudos                              |                             | 14941,51                               |
| 2.3.        | Palūkanų sąnaudos                                          | 409,81                      | 919,83                                 |
| 2.4.        | Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*         | 3977312,47                  |                                        |
| <b>3.</b>   | <b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b> | <b>-3977722,28</b>          | <b>-13818,40</b>                       |

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.