

## VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

145787276, Jurgeliškių k. 9, LT-76103 Šiaulių rajonas

PATVIRTINTA:

Dalininkų susirinkimo 2017 m. *balandžio 28 d.*  
protokolo Nr. *67*

### BALANSAS

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-02-14 Nr. 1

(Eur)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>17 951 491</b>	<b>19 728 009</b>
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.1.	107 824	137 983
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga		27 683	22 405
3.	Kitas nematerialusis turtas		80 141	115 578
II.	MATERIALUSIS TURTAS	3.2.	17 843 667	19 590 026
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		16 953 323	10 967 926
3.	Mašinos ir įrengimai		176 248	471 703
4.	Transporto priemonės		38 503	41 007
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		127 652	86 905
6.	Nebaigta statyba		0	7 168 746
7.	Kitas materialusis turtas		547 941	853 739
III.	FINANSINIS TURTAS		0	0
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>2 084 041</b>	<b>1 744 934</b>
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		75 111	57 622
1.	Atsargos		53 667	47 070
2.	Išankstiniai apmokėjimai		21 444	10 552
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		1 371 653	1 494 150
1.	Pirkėjų įsiskolinimas	3.3.	1 300 401	1 390 097
2.	Kitos gautinos sumos	3.4.	71 252	104 053
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	3.5.	637 277	193 162
	<b>TURTAS, IŠ VISO</b>		<b>20 035 532</b>	<b>21 472 943</b>



	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>C.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>1 885 356</b>	<b>865 178</b>
I.	KAPITALAS	3.6.	1 217 106	28 962
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		668 250	836 216
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas	3.9.	-167 966	319 117
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		836 216	517 099
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMAS</b>		<b>13 494 244</b>	<b>15 498 134</b>
1.	Dotacija	3.10.	13 494 244	15 498 134
2.	Tiksliniai įnašai			
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
<b>E.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>4 655 932</b>	<b>5 109 631</b>
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2 996 729	2 519 067
1.	Finansinės skolos	3.11.	1 558 158	1 187 774
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	3.12.	1 438 571	1 331 293
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1 659 203	2 590 564
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	3.11.	567 891	589 357
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams	3.13.	482 293	540 542
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		300	238
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.14.	65 831	59 807
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.15.	542 888	1 400 620
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO</b>		<b>20 035 532</b>	<b>21 472 943</b>

Direktorė



Jolita Šalkauskienė

Vyr.buhalterė



Gitana Gužauskienė





Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių  
asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo  
ir pateikimo ir politinių kompanijų dalyvių neatlygintinai gauto  
turto ir paslaugų įvertinimo taisyklių  
3 priedas

**VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS**  
145787276, Jurgeliškių k. 9, LT-76103 Šiaulių rajonas

PATVIRTINTA:

Dalininkų susirinkimo 2017 m. *balandžio 28 d.*  
protokolo Nr. *67*.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**  
2017-02-14 Nr. 1

(Eur)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinio laikotarpio	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio
<b>I.</b>	<b>PAJAMOS</b>	3.7.	<b>6 718 048</b>	<b>6 225 294</b>
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes	3.7.1.	4 695 235	4 276 918
2.	Finansavimo pajamos	3.7.2.	2 016 583	1 947 142
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos			
2.2.	Kitos finansavimo pajamos		2 016 583	1 947 142
3.	Kitos pajamos	3.7.3.	6 230	1 234
<b>II.</b>	<b>SĄNAUDOS</b>	3.8.	<b>6 886 014</b>	<b>5 906 177</b>
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina	3.8.1.	6 391 808	5 410 711
2.	Kitos sąnaudos	3.8.2.	48 548	37 570
3.	Veiklos sąnaudos		445 658	457 896
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		284 519	275 916
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		39 437	33 013
3.4.	Patalpų išlaikymo		9 602	9 157
3.5.	Ryšių		8 702	5 592
3.6.	Transporto išlaikymo		21 613	19 682
3.7.	Turto vertės sumažėjimo			
3.8.	Kitos veiklos	3.8.3.	81 785	114 536
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
<b>III.</b>	<b>VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>	3.9.	<b>-167 966</b>	<b>319 117</b>
<b>IV.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V.</b>	<b>GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-167 966</b>	<b>319 117</b>

Direktorė

Vyr.buhalterė

Jolita Šalkauskienė

Gitana Gužauskienė



# VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

## 2016 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### 1. Bendroji informacija

Viešoji įstaiga Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras įsteigta Šiaulių apskrities savivaldybių Tarybų 2002-06-25 steigimo sutartimi. 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, kodas 145787276.

Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, kurio tikslas- tenkinti viešuosius interesus vykdant visuomenei naudingą veiklą. Gautas pelno įstaiga negali skirstyti steigėjams, nariams. Įstaigos veikla nukreipta tenkinti viešąjį interesą, gautos pajamos yra skiriamos ir panaudojamos šiai veiklai vykdyti. Pagrindinė įstaigos vykdoma veikla yra nepavojingų atliekų tvarkymas ir šalinimas. Paslaugos teikiamos visam Šiaulių regionui.

Vadovaujantis Įstaigos steigimo sutartimi, įstaigos turtas buvo suformuotas iš savivaldybių dalininkų piniginių įnašų (įmokos dalis atitinkamai gyventojų skaičiui) ir 289,62 Eur (1000 Lt) įnašas suteikia 1 balsą. 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.

Pradinis Viešosios įstaigos dalininkų kapitalas 28 962,00 Eur. 2014 m. birželio 2 d. Dalininkų susirinkimo protokolu Nr. 50 Įstaigos Dalininkai nusprendė prisidėti prie VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras vykdomo projekto „Šiaulių regiono komunalinių biologiškai skaidžių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ finansavimo atitinkamai pagal savivaldybių dalis ir padidinti Šiaulių regiono savivaldybių įnašą Įstaigai skirta pinigų suma pagal savivaldybių dalis. Visų Šiaulių regiono savivaldybių prisidėjimo prie projekto „Šiaulių regiono komunalinių biologiškai skaidžių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ suma 1 188 143,86 Eur. 2016 m. kovo 31 d. Dalininkams išduoti jų įnašų vertę patvirtinantys dokumentai - Dalininko pažymėjimai. Viešosios įstaigos dalininkų kapitalas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1 217 105,86 eurų. Informacija pagal savivaldybes pateikiama aiškinamojo rašto pastabų 3.6. dalyje.

Įstaiga eksploatuoja Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyną Jurgeliškių k.9 Šiaulių rajone, Kairių BPA punkto, didelio gabarito atliekų ir žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelę, 8 didelių gabaritų atliekų surinkimo aikšteles (po vieną Joniškio raj., Pakruojo raj., Akmenės raj., Kelmės raj., Šiaulių raj., Radviliškio raj. ir dvi Šiaulių mieste), 4 žaliųjų atliekų kompostavimo aikšteles (Joniškio raj., Pakruojo raj., Radviliškio raj. ir Šiaulių raj.), 28 rajoninius atliekų priėmimo punktus, 247 bendro naudojimo (A;B tipo) komunalinių atliekų aikšteles. Prie Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno pastatytas ir 2016 m. kovo 31 d. pradėtas eksploatuoti Mechaninio biologinio apdorojimo statinys su įrenginiais.

Ataskaitiniais 2016 metais Įstaiga administruoja vietinę rinkliavą už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą Akmenės rajone, Radviliškio rajone ir Šiaulių mieste. Šiaulių rajone nuo 2014 metų sausio 1 d. vietinę rinkliavą už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą administruoja Šiaulių rajono savivaldybės administracija. Nuo 2015 m. sausio 1 d. Joniškio, Kelmės ir Pakruojo rajonuose vietinę rinkliavą už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą administruoja tų rajonų savivaldybių administracijos. VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras administruoja vietinės rinkliavos mokėtojų skolas Šiaulių rajone nuo 2007-09-01 iki 2013-12-31, Joniškio, Kelmės ir Pakruojo rajonuose - vietinės rinkliavos mokėtojų skolas nuo 2007-09-01 iki 2014-12-31.

2016 metais Įstaiga vykdė iš Europos Sąjungos 2007 -2013 metų struktūrinės paramos finansuojamą projektą „Šiaulių regiono komunalinių biologiškai skaidžių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“.





Šiaulių regiono savivaldybių prisidėjimas prie projekto „Šiaulių regiono komunalinių biologiška skaidžių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ įgyvendinimo sudaro 19,93 procento.

2016 m. didžiausias įstaigos etatų skaičius 83 vnt. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje įstaigos darbuotojų skaičius 78 darbuotojai, iš jų: 1 darbuotojas buvo vaiko auginimo atostogose, 1 dirbo 0,5 etato. 2016 m. pabaigoje įstaigos darbuotojų skaičius - 84 darbuotojai, iš jų: 2 darbuotojai vaiko auginimo atostogose, 1 dirbo 0,5 etato, 5 darbuotojai dirbo pagal terminuotas darbo sutartis. Vidutinis darbuotojų darbo užmokestis finansiniais 2016 metais 692,38 Eur, o praėjusiais finansiniais metais 608,96 Eur.

## 2. Apskaitos politika

Įstaiga tvarko apskaitą ir rengia finansinę atskaitomybę vadovaujantis Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr.1K- 372 patvirtintomis „Dėl Pelną nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo ir politinių kampanijų dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklėmis“, VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras 2008 m. balandžio 9 d. įsakymu Nr.11 patvirtinta Apskaitos politika, kitais su buhalterinės apskaitos tvarkymu susijusiais teisės aktais.

Įstaigos finansiniai metai trunka 12 mėnesių, jie prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Įstaigos apskaita tvarkoma dvejybinio įrašu. Balanse parodomas visas Įstaigos turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną. Veiklos rezultatų ataskaita yra finansinės atskaitomybės finansinių ataskaitų sudedamoji dalis, kurioje parodomos visos uždirbtos per ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį pajamos ir sąnaudos, patirtos šias pajamas uždirbant, bei veiklos rezultatas.

### 2.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įstaiga disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos. Kai kuriais atvejais nematerialusis turtas gali būti susietas su materialia forma. Tokiu turtu gali būti galimybių studijos, detalieji ir kiti planai, techniniai projektai ir pan. Nematerialusis turtas balanse atvaizduojamas likutine verte, t. y. įsigijimo savikaina, sumažinta sukauptos amortizacijos suma. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą per tokius įvertintus ekonominės naudos gavimo laikotarpius:

Programinė įranga	3 metai
Kitas nematerialusis turtas	4 metai

Likvidacinė vertė 0,00 Eur. Nematerialiojo turto grupės detalizuojanti informacija pateikiama aiškinamojo rašto pastabų 3.1. dalyje.

### 2.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kuris teikia ekonominę naudą ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra didesnė nei 300 Eur, išskyrus materialaus ilgalaikio turto grupę- konteineriai, kompostavimo dėžės ir kitas materialus turtas atliekų surinkimo ir rūšiavimo organizavimui, kurio minimali įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 21 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas balanse atvaizduojamas likutine verte, t. y. įsigijimo savikaina, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo suma. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, nurašant turto įsigijimo vertę iki likvidacinės vertės (iki 2014 m. gruodžio 31 d. įsigyto ilgalaikio materialaus turto likvidacinė vertė 0,29 Eur, nuo 2015 m. sausio 2 d. naujai įsigyto ar pasigaminto ilgalaikio materialaus turto likvidacinė vertė vienas euras), per tokius nustatytus laikotarpius:

Negyvenamieji pastatai	15 metų
Statiniai, įrenginiai	8-15 metų
Vamzdynai	15 metų
Mašinos ir įrengimai	5 metai
Transporto priemonės	4-10 metų
Elektros perdavimo ir ryšio įtaisai	8 metai



Inventorius, baldai	6 metai
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3 metai
Konteineriai, kompostavimo dėžės ir kitas materialus turtas atliekų surinkimo ir rūšiavimo organizavimui	5 metai
Kitas aukščiau neišvardintas materialusis turtas	4 metai

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriami įsigyti arba statomi nebaigti statyti objektai, montuojami įrengimai ir jų montavimo darbai, atlikti rangovų arba įstaigos, bet ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dar nebaigti. Nebaigta statyba perkeliama į atitinkamas ilgalaikio materialiojo turto grupes tuomet, kai tik ji užbaigiama ir yra parengta jos numatytam naudojimui.

Ilgalaikio materialiojo turto grupės detalizuojanti informacija pateikiama aiškinamojo rašto pastabų 3.2. dalyje.

### 2.3. Atsargos

Atsargos – trumpalaikis turtas, kurį įstaiga sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Atsargų savikainą sudaro pirkimo kaina bei su pirkimu susiję mokesčiai (kurie vėliau nėra atgaunami iš mokesčių institucijų), transportavimo ne įmonės transportu ir kitos tiesiogiai su atsargų įsigijimu susijusios išlaidos. Neatlygintinai gautų atsargų savikaina yra jų perdavimo dokumentuose nurodyta vertė. Kai perduodamų atsargų vertė nenurodyta, jų vertę nustato įstaigos vadovo sudaryta komisija, atsižvelgdama į panašių atsargų tikrąją kainą. Tuo atveju, kai tikrosios kainos patikimai nustatyti neįmanoma, įsigijimo savikaina yra lygi vienam eurui. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas taikant FIFO būdą, t.y. pirmiausia sunaudojamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai.

### 2.4. Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinų sumų straipsniuose parodomi įsiskolinimai, už kuriuos pirkėjai ir kiti asmenys turėjo atsiskaityti per vienerius metus, taip pat atskaitingiems asmenims išmokėtos pinigų sumos. Gautinos sumos apskaitomos grynąja verte, kuri apskaičiuojama sumažinus gautiną sumą abejotinų skolų suma. Abejotinoms skoloms priskiriamos konkrečių pirkėjų skolos, kai surenkama pakankamai informacijos, kad tos skolos nebebus atgautos. „Kitose gautinose sumose“ rodomos gautinos sumos iš valstybės ar savivaldybės biudžeto, iš Europos Sąjungos fondų, iš kitų asmenų. Per vienerius metus gautinų sumų detalizuojanti informacija pateikiama aiškinamojo rašto pastabų 3.3. ir 3.4. dalyje.

### 2.5. Pinigai

Pinigai – tai piniginės lėšos Įstaigos kasoje bei kasos aparatuose ir visose įstaigos vardu atidarytose bankų sąskaitose, įskaitant ir vietinės rinkliavos surinkimo sąskaitas bankuose. Pinigai balanse apskaitomi eurai. Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai, kurių atlikimas ir buvimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, perskaičiuojami pagal paskutinį iki ūkinio įvykio arba ūkinės operacijos dienos paskelbtą euro ir užsienio valiutos santykį, vadovaujantis Europos Centrinio Banko ir Lietuvos banko formuojamu euro ir užsienio valiutos santykiu. Pinigų detalizuojanti informacija pateikiama aiškinamojo rašto pastabų 3.5. dalyje.

### 2.6. Finansavimas

Dotacijos apskaitomos tikrąja verte ir įtraukiamos į apskaitą gavus neatlygintai ilgalaikio turto arba įsigijus jo iš dotacijai skirtų pinigų. Dotacijos apskaita tvarkoma kaupimo principu. Dotacija pripažįstama panaudota, kai neatlygintinai gautas ir įsigytas turtas nudėvimas. Balanse rodoma nepanaudota dotacijos dalis bei gautina dotacija. Dotacijų detalizuojanti informacija pateikiama aiškinamojo rašto pastabų 3.10. dalyje.



## 2.7. Paskolos

Paskolos balanse parodytos kaip skirtumas tarp gautų ir grąžintų lėšų. Po vienerių metų mokėtinos sumos finansinėje atskaitomybėje rodomos prie ilgalaikių įsipareigojimų. Per vienerius metus mokėtinos sumos - prie trumpalaikių įsipareigojimų. Ataskaitiniam laikotarpiui tenkančios mokėti palūkanos registruojamos kaip kitos sąnaudos ir parodomos, kartu su kitomis sąnaudomis, veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „kitos sąnaudos“. Paskolų detalizuojanti informacija pateikiama aiškinamojo rašto pastabų 3.10. dalyje, „kitos sąnaudos“ – 3.11. dalyje.

## 2.8. Pajamų apskaita

Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pardavimo pajamoms priskiriamos pajamos už atliekų surinkimą ir vežimą, už atliekų priėmimą ir apdorojimą, įskaitant perdirbimą, pajamos už rinkliavos administravimą. Atliekų priėmimo ir apdorojimo pajamos yra pripažįstamos pirkėjams suteikus paslaugas, pagal atliekų, atvežamų į jų tvarkymo vietą deklaracijas ir svėrimų ataskaitas. Kitos pajamos yra pripažįstamos pirkėjams perdavus prekes ar suteikus paslaugas. Uždirbtos pajamos skiriamos įstatuose numatyti veiklai finansuoti, t. y. veiklai, tenkinančiai viešąjį interesą. Pajamas detalizuojanti informacija pateikiama aiškinamojo rašto pastabų 3.7.1. dalyje.

Finansavimo pajamos – gautų finansavimo sumų dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį įstaigos turėtoms sąnaudoms kompensuoti. Finansavimo pajamas detalizuojanti informacija pateikiama aiškinamojo rašto pastabų 3.7.2. dalyje.

## 2.9. Sąnaudų apskaita

Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Ne visos per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos (išleisti pinigai, sunaudotas turtas, atsiradusios skolos) laikomos sąnaudomis ir ne visos per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos turi būti susijusios su to laikotarpio išlaidomis. Sąnaudos, tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams, paskirstomos laikotarpiams, per kuriuos įstaiga uždirbs pajamų. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, nelaikomos sąnaudomis, rodomos balanse kaip turtas. Sąnaudos įstaigoje grupuojamos į šias grupes: suteiktų paslaugų savikaina, veiklos sąnaudos, kitos sąnaudos. Sąnaudas detalizuojanti informacija pateikiama aiškinamojo rašto pastabų 3.8. dalyje.

## 3. Aiškinamojo rašto pastabos

### 3.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

(Eurais)

Turto grupė	Įsigijimo vertė	Sukaupta amortizacija	Likutinė vertė
Programinė įranga	179 601	151 918	27 683
Kitas nematerialusis turtas	390 354	310 213	80 141
<b>Iš viso:</b>	<b>569 955</b>	<b>462 131</b>	<b>107 824*</b>

\*Tame skaičiuje likutinė vertė ilgalaikio nematerialaus turto, įsigyto VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centro lėšomis 80 887 Eur, visas kitas nematerialusis turtas įsigytas projekto Reco Baltic 21 Tech lėšomis (9 357 Eur) arba įsigijimo išlaidos kompensuotos kitų juridinių asmenų (17 580 Eur).

Ataskaitiniais metais įstaigos lėšomis įsigyta programinės įrangos už 16 800 Eur (transporto priemonių svorio nustatymo modulis ir deklaracijų apskaitos modulis Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyne 8 650 Eur, Kairių sąvartyno, buities pavojingo punkto priežiūros, didelio gabarito atliekų aikštelės ir žaliųjų atliekų kompostavimo tarnyboje 3 650 Eur, Šiaulių, Pakruojo ir Joniškio rajonų žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelėse 4 500 Eur). Kito nematerialaus turto ataskaitiniais metais įsigyta už 19 192 Eur, tame skaičiuje: įstaigos lėšomis įsigyta už 10 100 Eur, įsigijimo išlaidos kompensuotos kitų

juridinių asmenų 9 092 Eur. Kitas nematerialus turtas – investicinis projektas, internetinė svetainė, komunalinių atliekų konteinerinių aikštelių vietų išdėstymo schemos ir kita.

Ataskaitiniais metais nurašyto ilgalaikio nematerialaus turto nėra. Per metus amortizuota ilgalaikio nematerialaus turto 66 151 Eur, tame skaičiuje amortizuota ilgalaikio nematerialaus turto, įsigyto įstaigos lėšomis 54 219 Eur.

### 3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

(Euris)

Turto grupė	Įsigijimo vertė	Sukauptas nusidėvėjimas, vertės sumažėjimas	Likutinė vertė
Pastatai ir statiniai	27 562 649	10 609 326	16 953 323
Mašinos ir įrengimai	2 092 605	1 916 357	176 248
Transporto priemonės	551 588	513 085	38 503
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	380 014	252 362	127 652
Nebaigta statyba	0	-	0
Konteineriai, kompostavimo dėžės ir kitas materialus turtas atliekų surinkimo ir rūšiavimo organizavimui	1 570 856	1 026 400	544 456
Kitas materialusis turtas	96 954	93 469	3 485
<b>Iš viso:</b>	<b>32 254 666</b>	<b>14 410 999</b>	<b>17 843 667*</b>

\* Tame skaičiuje likutinė vertė ilgalaikio materialaus turto, įsigyto VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centro ir paskolos lėšomis 4 511 924 Eur.

Ataskaitiniais metais ilgalaikio turto grupėje pastatai ir statiniai registruota turto už 7 785 859 Eur, tame skaičiuje: Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno kaupo III sekcija už 1 412 473 Eur, Filtrato surinkimo rezervuaras už 106 964 Eur, Kelias sąvartyno teritorijoje III sekcijai už 223 096 Eur, Mechaninio biologinio apdorojimo statinys su įrenginiais už 5 939 491 Eur, Stacionarios automobilių svarstyklės (3 vnt 12 m, 1 vnt 18 m) už 103 835 Eur.

Transporto priemonių grupėje registruotas įsigytas automobilis APP ir BPA punktų ir didelio gabarito aikštelių priežiūros tarnybai Citroen Berlingo už 17 220 Eur.

Kitos įrangos, prietaisų, įrankių ir įrenginių grupėje ataskaitiniais metais įsigyta: Vidaus elektros tinklų ir vaizdo stebėjimo sistemų, įskaitant kameras, rengiant sąvartyno III sekciją už 65 844 Eur, kompiuterinės technikos už 10 861 Eur, stūmoklinis kompresorius už 486 Eur.

Kito materialaus turto grupėje įsigytas kilnojamas tentinis angaras už 4 400 Eur.

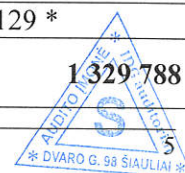
Ataskaitiniais metais ilgalaikio materialaus turto grupėje nurašyta: nusidėvėjęs kompiuteris (1 vnt, eksploatacijos pradžia 2004.06.30), nusidėvėjęs stacionarus telefono aparatai (3 vnt, eksploatacijos pradžia 2008.04.24), ir sudėjęs konteineris (1 vnt).

Ataskaitinių metų ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 2 462 271 Eur, tame skaičiuje nusidėvėjimas ilgalaikio materialaus turto, įsigyto įstaigos lėšomis 460 304 Eur.

### 3.3. Pirkėjų įsiskolinimas

(Euris)

Pirkėjas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Akmenės rajono savivaldybė	5 466	31 576
Joniškio rajono savivaldybė	93 144	50 720
Kelmės rajono savivaldybė	4 763	390
Pakruojo rajono savivaldybė	429 462	420 925
Radviliškio rajono savivaldybė	44 841	54 478
Šiaulių miesto savivaldybė	152 007	160 570
Šiaulių rajono savivaldybė	503 679 *	611 129 *
<b>Iš viso savivaldybių įsiskolinimas už ŠRATC suteiktas paslaugas:</b>	<b>1 233 362</b>	<b>1 329 788</b>





Kiti pirkėjai ir mokėtojai	67 039 **	60 309
<b>Iš viso:</b>	<b>1 300 401</b>	<b>1 390 097</b>

\* Tame skaičiuje 167 930 Eur Šiaulių r. savivaldybės administracijos skola už suteiktas atliekų tvarkymo paslaugas, neteisingai sudengta 2010.12.31 su gautina Šiaulių r. vietinės rinkliavos mokėtojų skolos suma. Kilus nesutarimams su Šiaulių r. savivaldybės administracija, dėl neteisingo vienašalio įskaitymo, nuspręsta kreiptis į teismą. 2016 m. birželio 13 d. Šiaulių apygardos teismas priėmė sprendimą: VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras ieškinį patenkinti visiškai, t.y. pripažinti negaliojančiu sudarytą įskaitymą ir priteisti iš Šiaulių rajono savivaldybės administracijos 167 929,86 Eur skolos už nesumokėtas suteiktas paslaugas. Šiaulių rajono savivaldybės administracija sprendimą apskundė Lietuvos apeliaciniam teismui. Lietuvos apeliacinis teismas 2017 m. kovo 7 d. nutarė Šiaulių apygardos teismo 2016 m. birželio 13 d. sprendimą palikti nepakeistą.

\*\* Tame skaičiuje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sumokėtos ne į vietinės rinkliavos įmokų surinkimo sąskaitas ir neatstatytos gautos vietinės rinkliavos įmokos - 100 Eur. Ataskaitiniais metais dėl įmonėms vykdomų bankroto procedūrų į abejotinas skolas iškelta 28 Eur.

### 3.4. Kitos gautinos sumos

(Eurais)

Pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Rinkliavos įmokų surinkimo įstaigų įsiskolinimas	65 563	40 926
Gautinas finansavimas *	380	62 908
Kitos gautinos sumos	5309	219
<b>IŠ VISO:</b>	<b>71 252</b>	<b>104 053</b>

\*Gautinas finansavimas detalizuotas aiškinamojo rašto pastabose 3.10.

### 3.5. Pinigai

(Eurais)

Pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pinigai atsiskaitomosiose sąskaitose	497 218	168 539
Pinigai kasoje ir kasos aparatuose	381	304
Pinigai vietinės rinkliavos įmokų surinkimo atsiskaitomosiose sąskaitose	139 678	24 319
<b>Iš viso :</b>	<b>637 277</b>	<b>193 162</b>

### 3.6. Kapitalas

Viešosios įstaigos dalininkų kapitalas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1 217 106 eurų:

(Eurais, ct)

Dalininko pavadinimas	Pradinis įnašas	Prisidėjimas prie Projekto *	Iš viso Dalininko kapitalas
Akmenės r. savivaldybė	2 316,96	95 051,51	<b>97 368,47</b>
Joniškio r. savivaldybė	2 606,58	106 932,92	<b>109 539,50</b>
Kelmės r. savivaldybė	3 185,82	130 695,84	<b>133 881,66</b>
Pakruojo r. savivaldybė	2 316,96	95 051,51	<b>97 368,47</b>
Radviliškio r. savivaldybė	4 054,68	166 340,15	<b>170 394,83</b>
Šiaulių m. savivaldybė	10 715,94	439 613,24	<b>450 329,18</b>
Šiaulių r. savivaldybė	3 765,06	154 458,69	<b>158 223,75</b>
<b>Iš viso:</b>	<b>28 962,00</b>	<b>1 188 143,86</b>	<b>1 217 105,86</b>

\*Projektas „Šiaulių regiono komunalinių biologiškai skaidžių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra”

2016 m. kovo 31 d. Dalininkams išduoti jų įnašų vertę patvirtinantys Dalininko pažymėjimai.

### 3.7. Pajamos

#### 3.7.1. Per 2016 metus įstaigos gautos pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes:

(Eurais)

Pajamos pagal atliekų rūšis ir jų susidarymo vietą	Atliekų priėmimas ir apdorojimas	Rinkliavos administravimas	Atliekų surinkimas/vežimas	Atliekų tvarkymas	Iš viso:
Rinkliavos administravimas ir komunalinių atliekų tvarkymas iš viso, iš jų pagal susidarymo vietą:	<b>2 464 700</b>	<b>254 527</b>	<b>1 513 322</b>	<b>21 880 *</b>	<b>4 254 429</b>
Akmenės rajono savivaldybė	133 488	39 599	184 042	2 863 *	359 992
Joniškio rajono savivaldybė	192 638	5 764	0		198 402
Kelmės rajono savivaldybė	169 111	2 727	276 489	19 017 *	467 344
Pakruojo rajono savivaldybė	195 350	5 507	0		200 857
Radviliškio rajono savivaldybė	331 002	76 452	323 262		730 716
Šiaulių miesto savivaldybė	997 593	119 379	729 529		1 846 501
Šiaulių rajono savivaldybė	445 518	5 099	0		450 617
Nekomunalinių atliekų tvarkymas iš viso, iš jų pagal susidarymo vietą:	<b>428 471</b>			<b>2 669</b>	<b>431 140</b>
Akmenės rajonas	9 817				9 817
Joniškio rajonas	6 836				6 836
Kelmės rajonas	3 755			760 ***	4 515
Pakruojo rajonas	15 382			441 ***	15 823
Radviliškio rajonas	15 360				15 360
Šiaulių miestas	335 358			1 468 **	336 826
Šiaulių rajonas	41 963				41 963
<b>Iš viso:</b>	<b>2 893 171</b>	<b>254 527</b>	<b>1 513 322</b>	<b>24 549</b>	<b>4 685 569</b>

\* Už žaliųjų atliekų priėmimą į kitų ūkio subjektų atliekų šalinimo vietas

\*\* Gyventojų asbesto gaminių atliekų šalinimo paslaugų sutartis su savivaldybe

\*\*\* Savivaldybės teritorijoje sukauptų padangų atliekų transportavimas (įskaitant pakrovimą) iki atliekų naudotojo (perdirbimui ir (ar) naudojimui kurui ar kitais būdais energijai gauti)

Pagaminto komposto pardavimo pajamos (148,14 t)

1 073

Kitos pajamos (popierinės, kartoninės pakuotės, plastiko, elektronikos atliekų pridavimo ir kt.)

8 593

**Iš viso pajamų už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes:**

**4 695 235**

#### 3.7.2. Finansavimo pajamos:

(Eurais)

Pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Finansavimo sumų iš savivaldybių panaudojimo pajamos	125 145	110 360
Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos	168 275	242 280
Finansavimo sumų iš sanglaudos fondo panaudojimo pajamos	1 702 430	1 509 183
Finansavimo sumų Interreg projekto panaudojimo pajamos	7 845	64 646
Finansavimo sumų iš RECO Baltic 21 Tech projekto panaudojimo pajamos	6 892	6 892
Finansavimo sumų pagal darbo biržos programas išlaidų kompensavimui panau-	956	13 593





dojimo pajamos		
Finansavimo sumų iš kitų šaltinių išlaidų kompensavimui panaudojimo pajamos	5 040	188
<b>Iš viso:</b>	<b>2 016 583</b>	<b>1 947 142</b>

### 3.7.3. Kitos pajamos

Ataskaitinį laikotarpį kitos pajamos sudarė 6 230 Eur. Iš jų: delspinigiai ir baudos tiekėjams už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą 6 076 Eur, bankų priskaičiuotos palūkanos už atsiskaitomosios sąskaitos likutį 56 Eur, gauta išmoka už draudiminį įvykį žalos atlyginimui 98 Eur.

## 3.8. Sąnaudos

### 3.8.1. Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikainos sąnaudos:

(Eurais)

Sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno suteiktų paslaugų	2 343 122	1 087 308
Kairių BPA punkto, didelio gabarito atliekų ir žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės suteiktų paslaugų	422 046	382 301
Didelių gabaritų atliekų surinkimo, žaliųjų atliekų kompostavimo ir APP suteiktų paslaugų	1 127 034	1 352 853
Komunalinių atliekų surinkimo/vežimo	1 513 322	1 655 254
Uždarytų sąvartynų priežiūros	427 292	421 962
Kitos, įskaitant rinkliavos administravimą	558 992	511 033
<b>Iš viso:</b>	<b>6 391 808</b>	<b>5 410 711</b>

Ataskaitiniais metais Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno suteiktų paslaugų sąnaudų, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjimo pagrindinės priežastys:

dėl nuo 2016 m. sausio 1 d. įvesto mokesčio už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamomis atliekomis apskaitoje registruota sąnaudų už 228,2 tūkst. Eur,

nuo 2016 m. kovo 31 d. pradėjus veikti Mechaninio biologinio apdorojimo įrenginiams, apskaitoje registruotos priimtų ir apdorotų komunalinių atliekų sąnaudos 845,8 tūkst. Eur,

padidėjo ilgalaikio turto amortizacijos ir nusidėvėjimo sąnaudos 204,4 tūkst. Eur, nes pradėta eksploatuoti Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno III sekcija bei MBA įrenginiai.

Kairių BPA punkto, didelio gabarito atliekų ir žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės suteiktų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl išaugusių padangų sutvarkymo sąnaudų. Didelių gabaritų atliekų surinkimo, žaliųjų atliekų kompostavimo ir APP suteiktų paslaugų sąnaudos ataskaitinį laikotarpį sumažėjo dėl sumažėjusių ilgalaikio turto nusidėvėjimo, transporto remonto ir aikštelių priežiūros sąnaudų. Komunalinių atliekų surinkimo vežimo sąnaudos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pasikeitė dėl sumažėjusio surinkto ir išvežto komunalinių atliekų kiekio.

### 3.8.2. Kitos sąnaudos

(Eurais)

Sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Palūkanų sąnaudos (už paskolas ir lizingą)	47 335	32 998
Procesinės palūkanos, bylinėjimosi išlaidos ir kitos	1 213	4 572
<b>Iš viso:</b>	<b>48 548</b>	<b>37 570</b>

Ataskaitinį laikotarpį palūkanų sąnaudos padidėjo 14 337 Eur dėl pradėtų vykdyti įsipareigojimų pagal kredito sutartį Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno III sekcijos darbams finansuoti.

### 3.8.3. Kitos veiklos sąnaudos

Prie veiklos sąnaudų kitų veiklos sąnaudų priskirtos: turto teisinio registravimo, kompiuterinio tinklo eksploatacijos sąnaudos, prenumeratos, teisinių, audito, konsultacinių paslaugų, skelbimų spaudoje ir televizijoje, banko paslaugų, darbų saugos priemonių, personalo mokymo, komandiruočių, darbuotojų pagal Šiaulių teritorinės darbo biržos vykdomą ES fondo projektą „Vyresnio amžiaus bedarbių rėmimas“ darbo užmokesčio sąnaudos ir kitos sąnaudos.

### 3.9. Veiklos rezultatas

2016 metų Įstaigos veiklos rezultatas neigiamas -167 966 Eur. Tai susiję su padidėjusiomis priimtų ir apdorotų komunalinių atliekų sąnaudomis dėl mechaninio biologinio apdorojimo įrenginių eksploatavimo pradžios nuo 2016 m. kovo 31 d., dėl įvesto nuo 2016 m. sausio 1 d. mokesčio už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamomis atliekomis, dėl didesnių ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų, pradėjus eksploatuoti Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno III sekciją ir MBA įrenginius, bei dėl negautų pajamų dėl užsitęsusio vienos tonos komunalinių atliekų, išskyrus atskirai surinktas bioskaidžias atliekas, priėmimo ir apdorojimo įkainio nustatymo. Įkainis patvirtintas 2016 m. rugsėjo 8 d.

### 3.10. Finansavimas

**Gautinas finansavimas** pagal Šiaulių teritorinės darbo biržos vykdomą ES fondo projektą „Vyresnio amžiaus bedarbių rėmimas“ **380 Eur.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepanaudotų dotacijų dalis pagal finansavimo šaltinius:

(Eurais)

Savivaldybių turto dotacija	Sanglaudos fondo dotacija	ES 2007-2013 metų struktūrinės paramos dotacija	INTERREG projekto dotacija	Kitų išlaidų kompensavimas	Iš viso
480 501	1 255 001	11 695 019	45 763	17 580	<b>13 493 864</b>

**Finansavimas iš viso: 13 494 244 Eur**

### 3.11. Paskolų, lizingo, išperkamosios nuomos įsipareigojimai

Ataskaitiniais metais grąžinta paskolų, lizingo įsipareigojimų 622 593 Eur, t.sk. AB DnB bankui 342 278 Eur, UAB Baltijos kredito sprendimai 173 772 Eur, lizingo, išperkamosios nuomos įsipareigojimų 106 543 Eur.

AB DNB bankui negrąžinto kredito likutis pagal sutartį Nr.3684 sudaro 693 336 Eur, priskaičiuotos sukauptos palūkanos už 2016-12-31 dieną 22 Eur.

▪ 2005 m. liepos 26 d. pagal sutartį Nr.3684 paimtas kreditas 2.080.000 EUR investicinio projekto „Šiaulių regiono atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ objektų statybos darbams. Kredito grąžinimo terminas iki 2020 m. gruodžio 31 d. Už gautą kreditą Bankas skaičiuoja kintamas palūkanas 6 mėn. EURIBOR ir pridedant 0,78 proc. metų palūkanų dydžio banko maržą.

AB DNB bankui negrąžinto kredito suma pagal sutartį Nr. 145787276-K1 1 279 155 Eur, priskaičiuotos sukauptos palūkanos už 2016-12-31 dieną 103 Eur.

▪ 2015 m. lapkričio 2 d. pasirašyta kreditavimo sutartis Nr.145787276-K1/ S-15-221 „Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno III sekcijos darbams finansuoti“, gauto kredito suma 1 448 100 Eur. Kredito grąžinimo terminas iki 2021 m. gegužės 31 d. Už gautą kreditą Bankas skaičiuoja kintamas palūkanas 6 mėn. EURIBOR ir pridedant 2,90 proc. metų palūkanų banko maržą.

UAB Baltijos kredito sprendimai kreditas grąžintas 2016 m. gegužės 27 d., įsipareigojimų pagal kredito sutartį Nr. 031-58733/S-11-712 nėra.

▪ 2011 m. kovo 24 d. pasirašyta Kredito sutartis Nr. 031-58733/S-11-712 su AB Snoras. 2015 m. gruodžio mėn. BAB bankas Snoras paskolų portfelis buvo perleistas UAB Baltijos kredito sprendimai.



UAB Swedbank lizingas negrąžintos skolos likutis 75 280 Eur.

▪ 2014 m. gruodžio 8d. pasirašyta Lizingo sutartis Nr.LT105999/ S-14-219. Įsigytas vikšrinis buldozeris KOMATSU D 61 EX, naujas, pagaminimo metai 2014 m. Turto išpirkimo laikotarpis 36 mėn., turto išpirkimo laikotarpio pabaiga 2017 m. gruodžio 30 d. UAB Swedbank lizingas skaičiuoja kintamas palūkanas 6 mėn. EURIBOR plus 2,77 proc. maržą. Negrąžintos skolos likutis 65 416 Eur;

▪ 2015 m. vasario 23d. pasirašyta Lizingo sutartis Nr.LT106989/ S-15-51. Įsigyta automobilinė priekaba atliekų konteinerių transportavimui HUEFFERMAN HAR 1865, nauja, registracijos metai 2015 m. Turto išpirkimo laikotarpis 36 mėn., turto išpirkimo pabaiga 2018 m. kovo 30 d., lizingas skaičiuoja kintamas palūkanas 6 mėn. EURIBOR plus 3,831 proc. maržą. Negrąžintos skolos likutis 9 864 Eur.

UAB KEMEK Engineering negrąžintos skolos likutis 78 153 Eur.

▪ 2016 m. balandžio 1 d. pasirašyta automobilinių stacionarių svarstyklių išperkamosios nuomos sutartis Nr.S-16-50. Sumontuotos ir paleistos keturios automobilinės stacionarios svarstyklės, išperkamosios nuomos vertė 106 900 Eur, išperkamoji nuoma 33 mėnesių laikotarpiui.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje paskolų ir lizingo įsipareigojimus iš viso sudaro: ilgalaikių įsipareigojimų dalis – 1 558 158 Eur (tame skaičiuje AB DnB bankas 1 509 538 Eur, UAB Swedbank lizingas 1 973 Eur, UAB KEMEK Engineering 46 647 Eur) ir trumpalaikių įsipareigojimų dalis – 567 891 Eur (tame skaičiuje AB DnB bankas 463 078 Eur, UAB Swedbank lizingas 73 307 Eur, UAB KEMEK Engineering 31 506 Eur).

### 3.12. Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Atliekų tvarkymo įstatymo 11 straipsniu, Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo planu, Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno uždarymui Įstaiga privalo kaupti lėšas. Balanso eilutėje „kiti ilgalaikiai įsipareigojimai“ registruojamas atidėjinys Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno uždarymui bei sutvarkymui ir priežiūrai, kuris ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1 438 571 Eur, iš jų: per ataskaitinį laikotarpį užregistruota 107 278 Eur.

### 3.13.Skolos tiekėjams

(Eurais)			
Eil. Nr.	Tiekėjas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Iš viso (nuo eil.nr. 1.1. iki 1.6.) :	153 876	197 051
1.1.	AB Specializuotas transportas	0	71 418
1.2.	UAB Kuršėnų komunalinis ūkis	12 176	47 860
1.3.	UAB Naujosios Akmenės komunalininkas	18 712	21 963
1.4.	UAB Kelmės vietinis ūkis	20 294	26 739
1.5.	UAB Komunalinių įmonių kombinatas	0	29 071
1.6.	UAB Ecoservice projektai	102 694	0
2.	UAB NEG RECYCLING	241 154	0
3.	UAB Plungės lagūna (Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno III sekcijos projektavimo bei statybos rangos darbai)	0	299 473
4.	Kiti prekių ir paslaugų tiekėjai	87 263	44 018
5.	<b>Iš viso (5eil.=1+2+3+4):</b>	<b>482 293</b>	<b>540 542</b>

### 3.14.Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

(Eurais)		
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Sukaupti atostoginiai	65 831	59 807

**3.15. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**

(Eurai)

Pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Surinktos iš vietinės rinkliavos mokėtojų ir į savivaldybių biudžetą nepervestos įmokos – įsipareigojimas savivaldybėms :	<b>205 241</b>	<b>65 336</b>
Skola Įstaigos dalininkams (pervesta pinigų suma) prisidėjimas prie projekto „Šiaulių regiono komunalinių biologiškai skaidžių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ dalininko įnašo didinimui *:	<b>0</b>	<b>1 172 603</b>
Akmenės rajono savivaldybė	0	93 811
Joniškio rajono savivaldybė	0	105 538
Kelmės rajono savivaldybė	0	128 991
Pakruojo rajono savivaldybė	0	93 811
Radviliškio rajono savivaldybė	0	164 170
Šiaulių miesto savivaldybė	0	433 878
Šiaulių rajono savivaldybė	0	152 404
Sukaupti atidėjimai	0	64 506
Mokėtinas PVM	32 844	21 180
Mokėtinas mokestis už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamomis atliekomis	228 157	0
Kiti mokėtini mokesčiai	2	70
Kitos mokėtinės sumos	76 644	76 925
<b>Iš viso:</b>	<b>542 888</b>	<b>1 400 620</b>

\*Ataskaitinį laikotarpį Įstaigos dalininkų prisidėjimas prie projekto „Šiaulių regiono komunalinių biologiškai skaidžių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ iš „kitų trumpalaikių įsipareigojimų“ perkeltas, kaip dalininko įnašas, į balanso eilutę „kapitalas“.

**4. Turtas, apskaitomas nebalansinėse sąskaitose**

VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centro nebalansinėse sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Išsinuomoto ilgalaikio turto vertė 98 877 Eur:

Nuomotojas	Išnuomotas turtas	Turto vertė
Šiaulių m. savivaldybė	Negyvenamos patalpos Ežero g.16 Šiauliai ir Varpo g. 27 Šiauliai	7 485
Valstybės įmonė Turto bankas	Administracinės paskirties patalpos P. Lukšio g. 8, Šiauliai	29 092
Kiti subjektai	Patalpos: Ežero g.16-32 Šiauliai, Stipirkų g.2, Akmenės r., Maironio g.65 Radviliškis; lengvieji automobiliai Ford 3 vnt ir Volkswagen Caddy 1 vnt veiklos nuomos sutartis	62 300

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė 2 309 591 Eur:

Panaudos davėjas	Ilgalaikis turtas pagal panaudos sutartis	Turto vertė
Akmenės r. savivaldybė	Buitinių pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga	14 387
Joniškio r. savivaldybė	Buitinių pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga, antrinių žaliavų surinkimo konteineriai	91 237
Kelmės r. savivaldybė	Buitinių pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga, Kelmės miesto sąvartynas, esantis Kūprės kaime	39 836
Pakruojo r. savivaldybė	Aleknaičių ir Paguliankos sąvartynai	226 193
Radviliškio r. savivaldybė	Antrinių žaliavų surinkimo konteineriai	68 473
Šiaulių m. savivaldybė	Buitinių potencialiai pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga, svarstyklės, buitinės patalpos, sandėlis ir kitas turtas	372 763



	Šiaulių g.24, Bertužių k., Kairių sen., Šiaulių r., antrinių žaliavų surinkimo konteineriai ir aikštelės	
Šiaulių r. savivaldybė	Buitinių potencialiai pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga	14 754
Nacionalinė žemės tarnyba	Žemės sklypai - atliekų saugojimo, rūšiavimo ir utilizavimo teritorijos	1 449 548
Kiti juridiniai ūkio subjektai	Buitinių potencialiai pavojingų atliekų surinkimo punktas ir įranga	32 400
<b>Iš viso:</b>		<b>2 309 591</b>

Pagal panaudos sutartis gauto trumpalaikio turto vertė 143 011 Eur: pakuočių atliekų surinkimo konteineriai 140 724 Eur (panaudos davėjas Radviliškio r. sav.) ir kitas trumpalaikis turtas 2 287 Eur;

Pasaugai gautas turtas 254 413 Eur: pakuočių atliekų surinkimo konteineriai 254 113 Eur (pasaugos davėjas Šiaulių m. savivaldybė) ir kitas turtas 300 Eur;

Gautinos sumos iš vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą mokėtojų:

(Eurais)

Mokėtojai pagal savivaldybes	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Akmenės rajono savivaldybė	266 308
Joniškio rajono savivaldybė	103 052
Kelmės rajono savivaldybė	129 548
Pakruojo rajono savivaldybė	135 742
Radviliškio rajono savivaldybė	480 766
Šiaulių miesto savivaldybė	583 451
Šiaulių rajono savivaldybė	146 107

Direktorė

Jolita Šalkauskienė

Vyr. buhalterė

Gitana Gužauskienė

