VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2021-12-31 DUOMENIS

I. Bendroji dalis

Viešoji įstaiga Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras (toliau- Įstaiga) įsteigta Šiaulių apskrities savivaldybių Tarybų 2002-06-25 steigimo sutartimi. Vadovaujantis Įstaigos steigimo sutartimi, įstaigos turtas buvo suformuotas iš savivaldybių dalininkių 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 1d. 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.

Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 85, iš jų 5 dirbo pagal terminuotas darbo sutartis. Ataskaitinio laikotarpio vidutinis sąrašinis įstaigos darbuotojų skaičius 79.

II. Apskaitos politika

Įstaiga iki 2018-12-31 tvarkė apskaitą ir rengė finansinę atskaitomybę vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr.1K- 372 patvirtintomis „Dėl Pelno 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" ir kitais su buhalterinės apskaitos tvarkymu susijusiais teisės aktais.

Nuo 2019 m. sausio 1 d. Įstaiga priskirta viešojo sektoriaus subjektams ir perėjo bei tvarkė apskaitą ir rengė finansinių ataskaitų rinkinį pagal Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą bei viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau - VSAFAS). Likučių perkėlimui Įstaiga vadovavosi Lietuvos Respublikos finansų ministro 2014 m. spalio 16 d. įsakymu Nr.1K-324 patvirtintu "Viešųjų įstaigų, priskiriamų prie viešojo sektoriaus subjektų, buhalterinių sąskaitų likučių perkėlimo tvarkos aprašu". Įstaiga turi parengusi senojo sąskaitų plano sąskaitų likučių perkėlimo pagal naujojo sąskaitų plano sąskaitas žiniaraštį, naujojo sąskaitų plano sąskaitų pradinių likučių žiniaraštį ir jų pagrindu parengtą pradinės finansinės būklės ataskaitą pagal VSAFAS straipsnių likučius, kuri buvo teikiama kartu su metinių finansinių ataskaitų rinkiniu pagal 2019-12-31 duomenis.

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos pagal 2021-12-31 duomenis atitinka VSAFAS. Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nurodytais 1 VSAFAS.

Įstaigos apskaita tvarkoma dvejybiniu įrašu, naudojant buhalterinės apskaitos programą BCPlius. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių. Reikalavimai metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymui nustatyti 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje".

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus pripažinimo kriterijus, pateiktus 13-ajame VSAFAS Nematerialusis turtas. 2019 m. vasario 22 d. VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras direktoriaus įsakymu Nr. VD -10 „Dėl ilgalaikio materialiojo turto minimalios vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų sąrašo tvirtinimo" patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai. Įsigytas nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką:

Nr.	Ilgalaikio nematerialaus turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvai (metais)
1.	Programinė įranga ir jos licencijos *	3
2.	Kitas nematerialusis turtas	4

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

Ilgalaikiam nematerialiajam turtui priskiriami ir išankstiniai mokėjimai už tokį turtą.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus, pateiktus 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė (įsigijimo (pasigaminimo) savikaina) yra 500 Eur. Pirminio pripažinimo metu ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, nuosekliai paskirstant per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką:

Nr.	Ilgalaikio materialaus turto grupės ir rūšys	Nusidėvėjimo normatyvai (metais)
1.	Pastatai	
1.1.	Mūriniai	90
1.2.	Blokiniai, monolitiniai, mediniai	50
1.3.	Surenkamieji ir kiti pastatai	15
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	20
2.2.	Metaliniai	15
2.3.	Mediniai	8
2.4.	Kiti statiniai	8
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	5
3.2.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5
4.	Transporto priemonės	
4.1.	Lengvieji automobiliai – ne senesni kaip 5 metų	6
4.2.	Kiti lengvieji automobiliai	8
4.3.	Krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	4
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1.	Baldai	6
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
5.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
5.4.	Kita biuro įranga	3
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
6.1.	Informaciniai stendai **	4
6.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4

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

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriami ir statomi nebaigti statyti objektai, montuojami įrenginiai 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.

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriami ir išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą.

Trumpalaikis turtas

Įstaigos apskaitoje prie trumpalaikio turto priskiriama:

1. Atsargos;
2. Išankstiniai apmokėjimai;
3. Per vienerius metus gautinos sumos;
4. Pinigai.

Atsargos

Atsargos - trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vieerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti, taip pat pagaminta produkcija, ūkinis inventorius, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis.

Atsargų apskaitos principai nustatyti 8-ajame VSAFAS "Atsargos".

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Kai atsargos parduodamos, sunaudojamos ar nurašomos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos paslaugos. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko „pirmas į – pirmas iš" FIFO atsargų įkainojimo būdą.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Išankstiniai apmokėjimai ir per vienerius metus gautinos sumos

Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaitos principai nustatyti 17- ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai".

Išankstiniai apmokėjimai apskaitoje registruojami apmokėjimo suma, o finansinėse ataskaitose – įvertinus nuvertėjimą.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Prie per vienerius metus gautinų sumų apskaitomi įsiskolinimai, už kuriuos pirkėjai ir kiti asmenys turėjo atsiskaityti per vienerius metus, taip pat atskaitingiems asmenims išmokėtos pinigų sumos. Gautinos sumos iš Šiaulių regiono savivaldybių už komunalinių atliekų tvarkymo paslaugas apskaitomos atskirai nuo pirkėjų, kuriems teikiamos atliekų tvarkymo paslaugos arba parduodama pagaminta produkcija. Kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įvertinamas gautinų sumų nuvertėjimas, atsižvelgiant į gautinų sumų senaties terminus bei tikimybę atgauti skolas. Įstaigoje nuvertėjimui taikomi dydžiai: pavėluota atsiskaityti 1-90 dienų – nuvertėjimas 1 % balansinės vertės; pavėluota atsiskaityti 91-180 dienų – nuvertėjimas 10 % balansinės vertės; pavėluota atsiskaityti 181-360 dienų – nuvertėjimas 30 % balansinės vertės; pavėluota atsiskaityti daugiau kaip 360 dienų – nuvertėjimas 100 % balansinės vertės. Finansinėse ataskaitose per vienerius metus gautinos sumos rodomos įsigijimo suma, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Gautinos sumos iš vietinės rinkliavos mokėtojų už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą nėra įstaigos finansinis turtas, todėl registruojamas nebalansinėse sąskaitose, ir nedaro tiesioginės įtakos įstaigos turtui ar jos nuosavybės dydžiui.

Pinigai

Pinigai – tai piniginės lėšos Įstaigos kasoje bei kasos aparatuose ir visose įstaigos vardu atidarytose bankų sąskaitose, įskaitant ir vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą sumų surinkimo sąskaitas bankuose. Pinigai balanse apskaitomi eurais. 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. Vadovaujamasi Europos Centrinio Banko ir Lietuvos banko formuojamu ir skelbiamu euro ir užsienio valiutos santykiu.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos".

Įstaigoje finansavimo sumos registruojamos kaip gauti pinigai ar kitas turtas, skirti įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti. Pagrindinės finansavimo sumos susijusios su įstaigos įgyvendinamų Europos Sąjungos struktūrinių fondų programų vykdymu. Apmokėjimai už suteiktas atliekų, įskaitant ir komunalines atliekas, tvarkymo paslaugas nėra laikomi finansavimo sumomis, nes, įstaiga, teikdama paslaugas, veikia, kaip pajamas uždirbantis subjektas.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Įstaigoje finansavimo sumos pagal šaltinius skirstomos: finansavimo sumos iš valstybės biudžeto; finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto; finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų; finansavimo sumos iš kitų šaltinių. Rengiant finansavimo sumų ataskaitas VSAKIS, finansavimo sumomis iš savivaldybės biudžeto pripažįstamos tik gautos (gautinos) iš Šiaulių miesto savivaldybės finansavimo sumos, o iš kitų savivaldybių gautas finansavimas apskaitomas kaip iš kitų šaltinių gautas finansavimas.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti; finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos grupuojamos į gautinas ir gautas finansavimo sumas. Gautas finansavimo sumas mažina jų panaudojimas, perdavimas ir grąžinimas.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansinėse ataskaitose parodomos gautos (gautinos) ir nepanaudotos finansavimo sumos.

Įsipareigojimai

Visi įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Prie ilgalaikių įsipareigojimų priskiriami po vienerių metų mokėtini finansiniai įsipareigojimai kredito įstaigoms ir lizingo bendrovėms bei ilgalaikiai atidėjiniai. Kaip ilgalaikį įsipareigojimą įstaiga registruoja atidėjinį Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno uždarymui bei sutvarkymui ir priežiūrai po uždarymo. Atidėjinio kaupimas privalomas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Atliekų tvarkymo įstatymo 11 straipsniu, Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo planu. Atidėjinys formuojamas vadovaujantis Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno uždarymo ir priežiūros po uždarymo sąmata, atsižvelgiant į per ataskaitinį laikotarpį į sąvartyną priimtą atliekų kiekį ir nustatytą vienos tonos įkainį.

Prie trumpalaikių įsipareigojimų priskiriama: ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis; mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus; tiekėjams mokėtinos sumos; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai; sukauptos mokėtinos sumos; kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Sudarant finansines ataskaitas įsipareigojimai vertinami vadovaujantis apskaitos principais, metodais ir taisyklėmis nustatytomis 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Finansinėse ataskaitose finansiniai įsipareigojimai kredito įstaigoms ir lizingo bendrovėms rodomi kaip skirtumas tarp gautų ir grąžintų lėšų. Ataskaitiniam laikotarpiui tenkančios mokėti palūkanos registruojamos kaip sąnaudos ir parodomos veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „finansinės ir investicinės veiklos rezultatas” kaip skirtumas tarp finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų.

Finansinėse ataskaitose prie mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus apskaitomos grąžintinos finansavimo sumos, mokėtini veiklos mokesčiai, bei surinktos iš vietinės rinkliavos mokėtojų už komunalinių atliekų surinkimą, tvarkymą sumos ir pervestinos į savivaldybės biudžetą.

Prie sukauptų mokėtinų sumų finansinėse ataskaitose apskaitoma sukaupta už kasmetines atostogas apskaitoma suma (atostoginių kaupiniai). Įstaigos buhalterinėje apskaitoje atostoginių kaupiniai apskaičiuojami ir registruojami vieną kartą, ataskaitinių finansinių metų paskutinės dienos duomenimis.

Pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos įstaigoje grupuojamos: finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Finansavimo pajamos – gautų finansavimo sumų dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį įstaigos turėtoms sąnaudoms kompensuoti. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra padaromos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Finansavimo pajamos apskaitomos vadovaujantis 20- uoju VSAFAS „ Finansavimo sumos”.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos”. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskiriamos:

1. suteiktų paslaugų pajamos, t.y. ekonominę naudą duodančios pajamos už teikiamas paslaugas iš įstaigos įstatuose apibrėžtos veiklos: nepavojingų atliekų tvarkymas ir šalinimas, regeneravimas ir kita atliekų tvarkyba, atliekų surinkimas ir transportavimas, vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą administravimas;

2. pajamos iš vietinės rinkliavos, kurias reglamentuoja Lietuvos Respublikos rinkliavų įstatymas. Įstaiga atsakinga už vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo surinktas sumas pervesti į biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti. Ekonominės naudos padidėjimo nerodo trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kurios iš karto mažinamos tretiesiems asmenims pervestina suma, kadangi tai nėra Įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Suteiktų paslaugų pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos suteikus paslaugas ar pardavus prekes ir išrašius pirkėjams PVM sąskaitas faktūras. Visos uždirbtos teikiant paslaugas pajamos skiriamos įstatuose numatytai veiklai finansuoti, t. y. veiklai tenkinančiai viešąjį interesą aplinkos apsaugos srityje. Įstaiga negauna lėšų iš paramos teikėjų.

Baudų ir delspinigių pajamos registruojamos balansinėje apskaitoje tuo atveju, kai mokėtojas (pirkėjas) jas sumoka arba yra didelė tikimybė jas gauti.

Sąnaudos ir segmentai

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11- uoju VSAFAS „Sąnaudos".

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

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma, atskaičius PVM. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant apskaičiuotų palūkanų normą.

Įstaigos pagrindinė veikla susijusi su atliekų tvarkymo organizavimu, sąvartynų eksploatavimu, todėl pagal veiklos segmentus priskiriama segmentui aplinkos apsauga.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

ILGALAIKIS TURTAS

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas, pastaba Nr. P03

Įstaiga veikloje naudoja ilgalaikį nematerialųjį turtą apskaitomą turto grupėse: programinė įranga ir jos licencijos; kitas nematerialus turtas.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 13 VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Ataskaitiniu laikotarpiu programinės įrangos ir jos licencijų grupėje Įstaiga įsigijo: Dokumentų ir procesų valdymo sistemos Kontora papildomas naudotojų licencijas 5 vnt., Microsoft Office programinę įrangą 24 vnt., licenciją ZOOM. Iš viso įsigyta už 3628,70 Eur.

Kito nematerialaus turto grupėje užpajamuota Sąvartyno kelių remonto technologinis projektas. Ataskaitiniu laikotarpiu kito nematerialaus turto įsigyta už 2400,00 Eur.

Kito nematerialaus turto grupėje užpajamuotas Iškabos leidimas pergrupuotas į vietinės rinkliavos sąnaudas. Turto vertė 378,00 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaiga turi visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo veikloje ilgalaikio nematerialiojo turto, kurio įsigijimo savikainą sudaro 593 605,36 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas, pastaba Nr. P04

Įstaiga veikloje naudoja ilgalaikį materialųjį turtą apskaitomą turto grupėse: pastatai; infrastruktūros ir kiti statiniai; mašinos ir įrenginiai; transporto priemonės; baldai ir biuro įranga; kitas ilgalaikis materialus turtas; nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai.

Informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 12 VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 293 892,77 Eur (be nebaigtos statybos) . Tame skaičiuje įgyvendinant Projektą „Komunalinių atliekų rūšiuojamojo surinkimo infrastruktūros plėtra Šiaulių regione" 102 772,17 Eur. Infrastruktūros ir kitų statinių

grupėje įsigyta turto už 71 188,89 Eur (sąvartyno kaupo III sekcijos išorinis apsauginis pylimas, konteinerinio tipo patalpa) bei užpajamuota turto iš nebaigtos statybos už 45 516,93 Eur (pusiau požeminės konteinerių aikštelės Radviliškio mieste). Grupėje mašinos ir įrengimai įsigyta turto už 95 309,46 Eur (teleskopinis krautuvas Kramer KT (lizinguojamas turtas) ir šluota). Grupėje baldai ir biuro įranga įsigyta turto už 11 042,00 Eur (nešiojama kompiuterinė įranga (14 vnt). Grupėje kitas materialus turtas įsigyta turto už 13 580,25 Eur (vaizdo stebėjimo įranga 3 vnt. , įstaigos iškaba, krūmapjovė, kondicionierius, siurbliai 2 vnt., plovykla Kercher) bei užpajamuota turto iš nebaigtos statybos už 57 255,24 Eur (pusiau požeminės konteinerių aikštelių Radviliškio mieste konteineriai). Nurašyta 92 vnt. A ir B tipo konteinerių aikštelių netinkamų naudoti , sugedusių , sulūžusių konteinerių už 48 004,63 Eur (Šiaulių miesto 2 vnt. konteinerių už 1303,30 Eur, Radviliškio rajono 1 vnt. už 651,65 Eur, Akmenės rajono 24 vnt. konteinerių už 12 772,28 Eur, Joniškio rajono 45 vnt. už 29 324,06 Eur, Kelmės rajono 20 vnt. konteinerių už 3 953,34 Eur).
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebaigtoje statyboje ir išankstiniuose apmokėjimuose registruota turto už 2 143 987,88 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma 2 527 123,46 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaiga turi visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo savikainą sudaro 11 163 455,93 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje, nėra.

TRUMPALAIKIS TURTAS

1. Atsargos, pastaba Nr.P08

Informacija apie atsargų balansinę vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga įsigijo medžiagų ir ūkinio inventoriaus už 213 234,06 Eur, tame skaičiuje įsigyta kuro veiklai vykdyti už 137 464,35 Eur, ūkinio inventoriaus 29 655,23 Eur, medžiagų 44 426,11 Eur. Pagamintos produkcijos grupėje užpajamuota 800,00 t komposto už 5792,00 Eur ir 3700 t nesijoto komposto už 37,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sunaudota veikloje medžiagų ir ūkinio inventoriaus už 210 616,89 Eur, tame skaičiuje sunaudota kuro 133 295,09 Eur, atiduota naudoti ūkinio inventoriaus 29 655,23 Eur, sunaudota medžiagų 45 978,20 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį parduota 367,56 t komposto už 2661,12 Eur, perduota neatlygintinai komposto 263,32 t už 1 906,44 Eur, nesijoto komposto 2200,00 t už 22,00 Eur. Sunaudota savo veikloje nesijoto komposto (Kairių sąvartyno teritorijos tvarkymui) 1500,00 t už 15,00 Eur.

2. Išankstiniai apmokėjimai, pastaba Nr.P09

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai mokėjimai tiekėjams, ateinančių laikotarpių sąnaudos ir darbuotojams išmokėtos sausio mėn. kasmetinių atostogų sumos. Ateinančių laikotarpių sąnaudas 11 766,29 Eur sudaro prenumeratos, draudimo paslaugų, kelių vinjetės metams sąnaudos. Darbuotojams sumokėtos sausio mėnesio atostogų sumos – 817,47 Eur. Išankstiniuose apmokėjimuose yra apskaitytos UAB "NEG Recycling" sumokėtos sumos - 308 149,80 Eur. Šiuo metu vyksta teisminiai procesai dėl netinkamai UAB NEG Recycling teiktų paslaugų. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS 6 priede nustatytą formą.

3. Per vienerius metus gautinos sumos, pastaba Nr.P10

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro gautinos finansavimo sumos, gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas, gautinos sumos už baudas ir kitas netesybas, sukauptos gautinos sumos, kitos gautinos sumos, įskaitant per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede nustatytą formą.

Per vienerius metus gautinose sumose, įvertinus gautinų sumų nuvertėjimą, didžiausią dalį sudaro gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas 1 865 581,22 Eur, tame skaičiuje gautinos sumos iš Šiaulių regiono savivaldybių už suteiktas komunalinių atliekų tvarkymo paslaugas 1 767 851,03 Eur:

Pirkėjas	Gautina suma
Akmenės rajono savivaldybė	214 670,55
Joniškio rajono savivaldybė	89 815,91
Kelmės rajono savivaldybė	249 887,70
Pakruojo rajono savivaldybė	246 579,03
Radviliškio rajono savivaldybė	95 282,27
Šiaulių miesto savivaldybė	629 933,97
Šiaulių rajono savivaldybė	241 681,60
Kiti pirkėjai	97 730,19
Iš viso:	1 865 581,22

Gautinų sumų nuvertėjimas skaičiuojamas, atsižvelgiant į pavėluoto grąžinti įsiskolinimo laiką:

Gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų grupės	Įsiskolinimas pavėluotas grąžinti				
	0 dienų	1–90 dienų	91–180 dienų	181–360 dienų	Daugiau kaip 361 diena
	Nuvertėjimas				
Pirkėjai (klientai)	0%	1%	10%	30%	100%

Išimtis taikoma gautinų sumų grupei „Iš savivaldybių gautinos sumos už suteiktas paslaugas”. Šiai grupei nuvertėjimas neskaičiuojamas, nes nėra rizikos, kad šios sumos nebus atgautos, be to šių sumų nuvertėjimo dydis ženkliai iškreiptų finansinį veiklos rezultatą.

Kitas gautinas sumas sudaro: gautinos vietinės rinkliavos įmokos (surinktos iš mokėtojų įmokų priėmimo punktuose, bei ne į tą banko sąskaitą sumokėtos ir neatstatytos laikotarpio pabaigoje sumos) 3712,95 Eur; ir gautinos vietinės rinkliavos (dar nesumokėtos) sumos 507 497,13 Eur ir kitos gautinos sumos 1125,32 Eur.

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai, pastaba Nr. P11

Pinigų ir pinigų ekvivalentų likutį 2 262 401,66 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai bankų sąskaitose, grynieji pinigai kasoje ir kasos aparatuose. Tame skaičiuje pinigai vietinės rinkliavos įmokų surinkimui atidarytose Lietuvos bankų sąskaitose 194 984,78 Eur.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede nustatytą formą.

FINANSAVIMO SUMOS

5. Finansavimo sumos, pastaba Nr. P12

Finansavimo sumos grupuojamos į finansavimo sumas: iš valstybės biudžeto; iš savivaldybės biudžeto; iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų; iš kitų šaltinių.

Informacija apie finansavimo sumas pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose nustatytas formas.

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigos gautas finansavimo sumas sudaro 353 926,13 Eur. Finansavimas gautas Projekto „Komunalinių atliekų rūšiuojamojo surinkimo infrastruktūros plėtra Šiaulių regione“ (toliau- Projektas) įgyvendinimui iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų 283 457,29 Eur) ir Šiaulių regiono savivaldybių prisidėjimo prie Projekto įgyvendinimo (36 030,94 Eur). Finansavimas gautas Projekto „Išteklių atgavimo ir sąvartynų galimybių vertinimo modelis ir jo išbandymas Lietuvos sąlygomis“ įgyvendinimui iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų (26 966,52 Eur). Finansavimas gautas Projekto „Rūšiuojamuoju būdu surinktų maisto ir virtuvės atliekų apdorojimo infrastruktūros sukūrimas Šiaulių regione“ įgyvendinimui iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų (4 768,50 Eur). Ataskaitiniu laikotarpiu gautas finansavimas valstybės biudžeto lėšomis iš Užimtumo tarnybos prie LR socialinės apsaugos ir darbo ministerijos pagal įdarbinimo subsidijuojant vykdymo ir finansavimo sutartį Nr. S-267 (2702,88 Eur).

Formose finansavimo sumos grupėje iš Savivaldybės biudžeto nurodomos tik iš konsoliduotojo (Šiaulių miesto savivaldybės) gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos, iš kitų savivaldybių gautas finansavimas nurodomas grupėje iš kitų šaltinių.

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai per ataskaitinį sudaro 1 907 258,97 Eur. Finansavimo sumų panaudojimas registruojamas, kai finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis, t. y tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

Finansavimo sumų pergrupavimas atliktas tarp finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti, atsižvelgiant į finansavimo panaudojimą pagal paskirtį.

ĮSIPAREIGOJIMAI

6. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai, ilgalaikiai atidėjiniai, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, pastabos Nr.P13, P14, P15

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikiai įsipareigojimai sudaro 2 936 140,93 Eur.

Šią sumą sudaro ilgalaikiai atidėjiniai 2 907 230,78 Eur. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Atliekų tvarkymo įstatymo 11 straipsniu, Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo planu, Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno uždarymui ir priežiūrai po uždarymo privalomos kaupti lėšos. Jos formuojamos vadovaujantis Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno uždarymo ir priežiūros po uždarymo sąmata, sudaryta 2018-10-10, atsižvelgiant į priimamą į sąvartyną atliekų kiekį, skaičiuojant po 3,59 Eur kiekvienai į sąvartyną priimamų atliekų tonai. Per ataskaitinį laikotarpį į atidėjinius užregistruota 215 169,09 Eur, panaudota 30 558,12 Eur (formuojami išoriniai kraštiniai sąvartyno sekcijų pylimai integruojami į bendrą sąvartyno paviršiaus uždengimo sistemą. Panaudota suma ataskaitiniu laikotarpiu registruota nusidėvėjimo sąnaudų dalimi. Atidėjinio sukaupimo ir panaudojimo laikas priklauso nuo sąvartyno eksploatacijos termino.

Informacija apie atidėjinius pateikiama pagal 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai" 3 ir 4 prieduose nustatytas formas.

Ilgalaikiuose finansiniuose įsipareigojimuose taip pat apskaityta 28 910,15 Eur, tai po vienerių metų mokėtinos sumos UAB Swedbank lizingas už įsigytą teleskopinį krautuvą KRAMER KT 457. Turto išpirkimo pabaiga 2023 m. rugsėjo 15 d.

Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis 2021-01-01 sudarė 1 035 266,59 Eur. Tai metų pradžioje buvo užregistruotas įsipareigojimas UAB Energijos parkas pagal 2019 m. gruodžio 20 d. Šiaulių apygardos teismo sprendimą, Lietuvos Aukščiausiojo teismo 2020 m. birželio 29 d. nutartį bei Šiaulių apygardos teismo 2020 m. gegužės 4 d. nutartį. Šiaulių apygardos teismo 2020 m. gegužės 4 d. nutartimi įsipareigojimo įvykdymas buvo atidėtas iki 2021 m. balandžio 1d. Įsipareigojimą sudarė priteistų nuostolių atlyginimas ir priteistos procesinės palūkanos ir atlygis antstoliui. 2021 m. rugsėjo 17 d. antstolių buvo nurašytos lėšos UAB Energijos parkas naudai. Viso nurašyta suma 1 121 216,53 Eur.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudaro UAB Swedbank lizingas 2022 metais mokėtina lizingo suma 34 692,27 Eur.

Informacija apie finansinės nuomos įsipareigojimus pagal laikotarpius pateikiama pagal 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys" 4 ir 5 prieduose nustatytas formas.

Informacija apie finansinių įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiutomis, įskaitant ir mokėtinas sumas, gautas paskolas, finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus, pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" 13 priede nustatytą formą.

7.Trumpalaikės mokėtinos sumos, pastaba Nr.P17

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikės mokėtinos sumos iš viso sudarė 2 120 830,89 Eur. Iš jų:

Pervestinos sumos kitiems viešojo sektoriaus subjektams 198 716,73 Eur (surinkta ir nepervesta į savivaldybių biudžetus 2021-12-31 vietinė rinkliava);

Tiekėjams mokėtinos sumos 637 141,46 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Tiekėjas	Ataskaitinis laikotarpis
1.	UAB Ecoservice projektai	134 381,39
2.	UAB Naujosios Akmenės komunalininkas	20 348,35
3.	UAB Kelmės vietinis ūkis	32 042,18
4.	UAB Gren Klaipėda	78 055,89
5.	Rangovams ir vykdomų projektų paslaugų teikėjams mokėtinos sumos	227 223,61
6.	Kiti prekių ir paslaugų tiekėjai	145 090,04
	Iš viso:	637 141,46

Sukauptos mokėtinos sumos – 702 717,91 Eur. Šią sumą sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos – 108 880,19 Eur ir 593 837,72 Eur kitos sukauptos mokėtinos sumos. Kitas sukauptas mokėtinas sumas sudaro: sukaupta mokėtina vietinė rinkliava – 507 497,13 Eur ir kitos sukauptos mokėtinos sumos 86 340,59 Eur, iš kurių 76 616,66 Eur užregistruota skola APVA -ai pagal projektą

„Šiaulių regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ BAB SNORAS užskaitytai palūkanų ir paskolos įmokų sumai.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 494 001,62 Eur, iš kurių mokėtini veiklos mokesčiai 476 166,91 Eur (mokestis už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamomis atliekomis, mokestis už aplinkos teršimą iš stacionarių taršos šaltinių ir mokėtinas PVM) ir 17 834,71 Eur kitos mokėtinos sumos.

Informacija apie kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinę vertę 2021-12-31 pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede nustatytą formą.

GRYNASIS TURTAS

8. Grynasis turtas, pastaba Nr.P18

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynasis turtas 2 403 955,69 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu Dalininkų kapitalas nesikeitė ir sudaro 1 217 105,86 Eur:

Dalininkas	Dalininko kapitalas
Akmenės r. savivaldybė	97 368,47
Joniškio r. savivaldybė	109 539,50
Kelmės r. savivaldybė	133 881,66
Pakruojo r. savivaldybė	97 368,47
Radviliškio r. savivaldybė	170 394,83
Šiaulių m. savivaldybė	450 329,18
Šiaulių r savivaldybė	158 223,75
Iš viso:	1 217 105,86

Einamųjų metų perviršis (pelnas) sudarė 1 523 124,90 Eur. Praėjusio laikotarpio rezultatas buvo nuostolis, deficitas sudarė 696 598,48 Eur. Neigiamas veiklos rezultatas per praėjusių metų laikotarpį susidarė dėl įsipareigojimo RUAB Energijos parkas registravimo į atidėjinius iš neapibrėžtųjų įsipareigojimų pagal 2019 m. gruodžio 20 d, Šiaulių apygardos teismo sprendimą ir Lietuvos Aukščiausiojo teismo 2020 m. birželio 29 d. nutartį.

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

9. Finansavimo pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo pajamos sudaro 1 907 258,97 Eur, iš jų:

Iš valstybės biudžeto – 128 738,50 Eur;

Iš savivaldybių biudžeto (konsoliduotojo) – 14 496,86 Eur;

Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 1 627 554,06 Eur;

Iš kitų finansavimo šaltinių - 136 469,55 Eur.

Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t. y. kai jos panaudojamos. Pagrindinės kompensuojamos sąnaudos – ilgalaikio turto nusidėvėjimas. Prie finansavimo pajamų kitoms išlaidoms kompensuoti priskiriamos Projekto viešinimui patirtos sąnaudos.

10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, pastaba Nr.P21

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama pagal 10 VSAFAS „Kitos pajamos" 1 priede nustatytą formą.

Ataskaitiniais metais apskaičiuotos pajamos iš rinkliavų sudaro 5 725 924,87 Eur.

Savivaldybė	Apskaičiuota (įskaitant perskaičiavimą) vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą suma
Akmenės r. savivaldybė	835 395,56
Radviliškio r. savivaldybė	1 145 932,89
Šiaulių m. savivaldybė	3 731 284,00
Joniškio r. savivaldybė	3 470,34
Kelmės r. savivaldybė	2 067,74
Pakruojo r. savivaldybė	3 091,50
Šiaulių r. savivaldybė	4 682,84
Iš viso:	5 725 924,87

Ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 8 850 035,77 Eur, kurios uždirbamos teikiant įstatuose numatytas veiklos paslaugas, Šias pajamas sudaro:

1. Pajamos iš suteiktų paslaugų ir parduotų prekių sudaro 8 789 057,87 Eur. Informacija pateikiama žemiau lentelėje:

Pagal atliekų rūšį ir susidarymo vietą	Komunalinių atliekų priėmimas ir apdorojimas	Komunalinių atliekų surinkimas vežimas	Kitų atliekų tvarkymas	Rinkliavos administravimas	Iš viso:
Akmenės r. savivaldybė	341 774,73	261 030,04	2 823,04	66 473,89	820 093,32
Joniškio r. savivaldybė	351 154,05		11 798,29		464 775,67
Kelmės r. savivaldybė	430 748,50	356 615,30	11 275,33		984 678,32
Pakruojo r. savivaldybė	337 624,31		11 109,83		436 467,64
Radviliškio r. savivaldybė	640 572,98	367 104,36	14 972,79	96 769,99	1 380 607,16
Šiaulių m. savivaldybė	1 946 191,82	1 123 103,94		197 720,68	4 137 390,61
Šiaulių r savivaldybė	802 765,61		27 099,09		1 050 502,78
Ūkio subjektų ūkinės veiklos procese susidariusios atliekos	1 390 329,30				1 390 329,30
Iš viso	6 241 161,30	2 107 853,64	79 078,37	360 964,56	8 789 057,87

2. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinį laikotarpį sudaro 60 977,90 Eur, iš jų:
Pajamos už sąvartyne išsiskiriančių dujų surinkimo ir utilizavimo paslaugas – 17 961,77 Eur;
Elektros ir elektroninės įrangos atliekų sutvarkymo (pridavimo) pajamos – 22 944,05 Eur;

Antrinių žaliavų pridavimo pajamos – 14 900,80 Eur;
Padangų surinkimo (pridavimo) pajamos – 5 015,88 Eur;
Apmokestinamųjų gaminių (baterijų, akumuliatorių ir kt.) pridavimo pajamos – 155,40 Eur.

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos, pastaba Nr.P22

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 9 233 086,60 Eur, iš jų:

DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	1 318 422,45
NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	2 550 612,49
KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	69 902,06
KOMANDIRUOČIŲ	4 579,07
TRANSPORTO	169 988,60
KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	3 475,75
PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	73 790,97
NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	328,08
SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	83 750,24
NUOMOS	218 379,83
FINANSAVIMO	166,67
KITŲ PASLAUGŲ (detali informacija pateikiama žemiau)	2 091 790,53
KITOS (detali informacija pateikiama žemiau)	2 647 899,86
Iš viso:	9 233 086,60

Kitų paslaugų sąnaudas 2 091 790,53 Eur sudaro:

Priimtų ir apdorotų komunalinių atliekų sąnaudos (MBA)	**475 676,49**
Atliekų utilizavimo (deginimo) ir transportavimo sąnaudos	**694 854,96**
Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno uždarymo sąnaudos	**184 610,97**
Filtrato valymo sąnaudos	**107 052,61**
Pavojingų atliekų perdavimo sutvarkymui sąnaudos	**28 808,83**
Transportavimo sąnaudos	**256 928,00**
Didelių gabaritų atliekų smulkinimo sąnaudos	**21 868,84**
Kompiuterių ir programų priežiūra	**16 031,30**
Turto apsaugos sąnaudos	**25 563,03**
Teisinių paslaugų sąnaudos	**66 596,55**
Kitų paslaugų sąnaudos (audito, banko paslaugų, darbų saugos, konsultacinės ir kt.)	**123 087,47**
Su rinkliavos administravimu susijusių kitų (aukščiau nepateiktų) paslaugų sąnaudos:	**90 711,48**
Įmokų priėmimo sąnaudos	*6 123,87*
Sąskaitų spausdinimo ir pristatymo sąnaudos	*38 942,64*
Skolų išieškojimo (teisinės) sąnaudos	*10 102,84*
Rinkliavos mokėtojų duomenų (registrinių) tikslinimo sąnaudos	*17 383,96*
Kitos su rinkliavos administravimu susijusių kitų paslaugų sąnaudos	*18 158,17*
Iš viso:	**2 091 790,53**

Kitas sąnaudas 2 647 899,86 Eur sudaro:

Veiklos mokesčių sąnaudos	471 255,19
Atliekų surinkimo, transportavimo sąnaudos	2 107 853,64
Atliekų priėmimo į kitų ūkio subjektų atliekų šalinimo vietas sąnaudas	12 999,41
Kitos sąnaudos	55 791,62
Iš viso:	2 647 899,86

Visos darbo užmokesčio sąnaudos yra susijusios su darbuotojais, dirbančiais pagal darbo sutartis.

Išlaidos įstaigos vadovo darbo užmokesčiui, įskaitant darbdavio įmokas Sodrai 49 356,18 Eur, kitos išlaidos vadovo išmokoms (dienpinigiai) 783,00 Eur. Išlaidų išmokoms su Įstaigos dalininkais susijusiems asmenims Įstaiga neturėjo.

KITOS VEIKLOS REZULTATAS

12. Kitos veiklos rezultatas, pastaba Nr.21

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos rezultatas 35 833,54 Eur, iš jų komposto pardavimo pajamos - 2034,20 Eur ir apskaičiuotos kitos pajamos už įrangos nuomą – 33 483,87 Eur ir kitos pajamos – 315,47 Eur..

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama pagal 10 VSAFAS "Kitos pajamos" 2 priede nustatytą formą.

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS

13. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas, pastaba Nr. P23

Ataskaitiniu laikotarpiu finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudarė 6 445,13 Eur, tai priskaičiuotų baudų ir delspinigių pajamos. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudose apskaitytos palūkanų sąnaudos 43 361,91 Eur. Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas neigiamas 36 916,78 Eur. Finansinės ir investicinės veiklos neigiamą rezultatą nulėmė palūkanų sąnaudos už paskolas bei lizingo įsipareigojimus ir priteistos procesinės palūkanos byloje su UAB Energijos parkas.

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

KITA AKTUALI INFORMACIJA

Perėjimo nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS taikymo poveikis yra pateiktas pradinėje finansinės būklės ataskaitoje už 2019 metus. 2019 metų finansinėse ataskaitose buvo pateiktas 7-ojo VSAFAS "Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas" 5 priede nustatytoje formoje, kuri buvo pridėta prie pradinės finansinės būklės ataskaitos pagal VSAFAS sudarytos 2019-12-31 d.

Vykstantys teisminiai ginčai 2021 m.:

1. ŠRATC (atsakovas) – UAB „NEG Recycling" (ieškovas):

a) 2021-02-08 – byla 2021 m. neišnagrinėta: civilinė byla dėl skolos priteisimo ir laikinųjų apsaugos priemonių taikymo. Nuo 2021 m. rugpjūčio 26 d. iki 2021 m. lapkričio 8 d. Šiaulių apygardos teismo nutartimi civilinė bylos nagrinėjimas buvo sustabdytas, dėl atliekamo

ikiteisminio tyrimo eksperimento Šiaulių mechaninio biologinio apdorojimo (MBA) gamykloje atliekų biodžiovinimo rezultatų patikrinimo išvadų. Civilinė byla atnaujintina ir skirtina nagrinėti į teismo posėdį.

b) 2021-05-24 – iki 2021 pabaigos nutartimi netenkintas prašymas, ieškovo pateiktas atskirasis skundas Lietuvos apeliaciniam teismui neišnagrinėtas: civilinė byla dėl pripažinimo neįgijus teisės vienašališkai nutraukti sutartį.

c) 2021-09-22 – iki 2021 pabaigos civilinė byla dėl skolos priteisimo (ieškinio suma 369 313,92 Eur) neišnagrinėta.

2. 2021-09-06 – byla 2021 m. neišnagrinėta: UAB „TIS“ (ieškovas) – ŠRATC (atsakovas) civilinė byla dėl neteisėto vienašališko 2018 m. spalio 15 d. prekių, paslaugų ir rangos pirkimo sutarties Nr. S-335 nutraukimo neišnagrinėta.
3. 2021-12-02 – byla 2021 m. neišnagrinėta: Turto bankas (ieškovas) – ŠRATC (atsakovas) skundas dėl skolos. ŠRATC pateiktas prašymas skirti civilinėje byloje teisminę mediaciją. Byla dar neišnagrinėta.

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: Stipirkių g.2 , Akmenės r., V.Kudirkos g.1-2 Radviliškis, lengvieji automobiliai Ford C-max 2 vnt., Ford Focus 1 vnt., Platforminiai nameliai 8 vnt.	53232,44
Iš viso :		376482,37

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė 2 234 259,31 Eur :

Panaudos davėjas	**Ilgalaikis turtas pagal panaudos sutartis**	**Turto vertė**
Akmenės raj savivaldybė	Buitinių pavojingų atliekų surinikimo 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 surinikimo 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 surinikimo 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 savialdybė	Buitinių pavojingų atliekų surinikimo punktas ir įranga	14754,11
Nacionalinė žemės tarnyba	Žemės sklypai- atliekų saugojimo , rūšiavimo ir utilizavimo teritorijos	1445472,09
Kiti Juridiniai ūkio sjektai	Buitinių pavojingų atliekų surinikimo 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.

Gamybos vadovas pavaduojantis direktorių Tomas Bielskis

Vyr. buhalterė Laima Izokaitienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS, Jurgeliškių k. 9, Šiaulių r. sav.

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

ID: -2147396909
D/L: --

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindines veiklos sąnaudos					-9.233.086,60						-9.233.086,60
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-1.318.422,45						-1.318.422,45
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos					-2.550.612,49						-2.550.612,49
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-69.902,06						-69.902,06
1.4	Komandiruočių					-4.579,07						-4.579,07
1.5	Transporto					-169.988,60						-169.988,60
1.6	Kvalifikacijos kelimo					-3.475,75						-3.475,75
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-73.790,97						-73.790,97
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų					-328,08						-328,08
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina					-83.750,24						-83.750,24
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos					-218.379,83						-218.379,83
1.12	Finansavimo					-166,67						-166,67
1.13	Kitų paslaugų					-2.091.790,53						-2.091.790,53
1.14	Kitos					-2.647.899,86						-2.647.899,86
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindines veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos					-6.724.379,72						-6.724.379,72
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-1.318.422,45						-1.318.422,45
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-68.431,95						-68.431,95
3.1.3	Komandiruočių					-4.579,07						-4.579,07
3.1.4	Transporto					-160.308,25						-160.308,25
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo					-3.475,75						-3.475,75
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-76.945,63						-76.945,63
3.1.7	Atsargų įsigijimo					-82.439,41						-82.439,41
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos					-217.218,23						-217.218,23
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo					-4.743.840,17						-4.743.840,17
3.1.11	Sumokėtos palūkanos					-43.361,91						-43.361,91
3.1.12	Kitos išmokos					-5.356,90						-5.356,90

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS, Jurgeliškių k. 9, Šiaulių r. sav.

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

ID: -2147396909
D/L: –

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos					-9.233.086,60						-9.233.086,60
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-1.318.422,45						-1.318.422,45
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos					-2.550.612,49						-2.550.612,49
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-69.902,06						-69.902,06
1.4	Komandiruočių					-4.579,07						-4.579,07
1.5	Transporto					-169.988,60						-169.988,60
1.6	Kvalifikacijos kėlimo					-3.475,75						-3.475,75
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-73.790,97						-73.790,97
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų					-328,08						-328,08
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina					-83.750,24						-83.750,24
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos					-218.379,83						-218.379,83
1.12	Finansavimo					-166,67						-166,67
1.13	Kitų paslaugų					-2.091.790,53						-2.091.790,53
1.14	Kitos					-2.647.899,86						-2.647.899,86
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos piniginių srautai											
3.1	Išmokos					-6.724.379,72						-6.724.379,72
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-1.318.422,45						-1.318.422,45
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-68.431,95						-68.431,95
3.1.3	Komandiruočių					-4.579,07						-4.579,07
3.1.4	Transporto					-160.308,25						-160.308,25
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo					-3.475,75						-3.475,75
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-76.945,63						-76.945,63
3.1.7	Atsargų įsigijimo					-82.439,41						-82.439,41
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos					-217.218,23						-217.218,23
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo					-4.743.840,17						-4.743.840,17
3.1.11	Sumokėtos palūkanos					-43.361,91						-43.361,91
3.1.12	Kitos išmokos					-5.356,90						-5.356,90

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS, Jurgeliškių k. 9, Šiaulių r. sav.

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

ID: -2147396909
D/L: –

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos					-11.000.549,88						-11.000.549,88
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-1.156.569,00						-1.156.569,00
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos					-2.546.066,73						-2.546.066,73
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-68.504,37						-68.504,37
1.4	Komandiruočių					-759,80						-759,80
1.5	Transporto					-147.946,30						-147.946,30
1.6	Kvalifikacijos kėlimo					-2.492,00						-2.492,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-62.422,53						-62.422,53
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų					-1.416.751,01						-1.416.751,01
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina					-150.039,40						-150.039,40
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos					-90.512,32						-90.512,32
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų					-2.897.194,52						-2.897.194,52
1.14	Kitos					-2.461.291,90						-2.461.291,90
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos					-7.488.539,41						-7.488.539,41
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-1.145.902,72						-1.145.902,72
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-87.219,50						-87.219,50
3.1.3	Komandiruočių					-717,67						-717,67
3.1.4	Transporto					-204.350,74						-204.350,74
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo					-2.633,54						-2.633,54
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-65.832,60						-65.832,60
3.1.7	Atsargų įsigijimo					-64.003,50						-64.003,50
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos					-99.562,38						-99.562,38
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo					-5.802.446,86						-5.802.446,86
3.1.11	Sumokėtos palūkanos					-11.443,03						-11.443,03
3.1.12	Kitos išmokos					-4.426,87						-4.426,87

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS, Jurgeliškių k. 9, Šiaulių r. sav.

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

ID: -2147396909
D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	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 ataskaitinio laikotarpio pradžioje		205.485,36			453.647,66				659.133,02
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		3.628,70			2.778,00	26.290,29			32.696,99
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		3.628,70			2.778,00	26.290,29			32.696,99
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)					-378,00				-378,00
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		209.114,06			456.047,66	26.290,29			691.452,01
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-191.125,33		X	-425.004,51	X	X		-616.129,84
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-8.802,75		X	-14.686,28	X	X		-23.489,03
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-199.928,08		X	-439.690,79	X	X		-639.618,87
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

ID: -2147396909
D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	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
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		9.185,98			16.356,87	26.290,29			51.833,14
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		14.360,03			28.643,15				43.003,18

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

ID: -2147396909
D/L: --

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
593.605,36	523.055,44

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	**Iš viso**		

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	**Iš viso**		

ID: -2147396909
D/L: --

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

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							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			6.191.968,97	21.970.735,85		2.183.871,60	683.622,04		142.996,09		3.765.652,99	1.658.236,00	241.497,13	36.838.580,67
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				71.188,89		72.885,87			11.042,00		13.580,25	307.716,42	61.734,09	538.147,52
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				71.188,89		72.885,87			11.042,00		13.580,25	307.716,42	61.734,09	538.147,52
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-48.004,63										-48.004,63
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto				-48.004,63										-48.004,63
4	Pergrupavimai (+/-)				45.516,93		22.423,59					57.255,24	-45.849,97	-79.345,79	0,00
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			6.191.968,97	22.039.437,04		2.279.181,06	683.622,04		154.038,09		3.836.488,48	1.920.102,45	223.885,43	37.328.723,56
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-2.113.679,59	-16.070.328,42		-2.122.084,73	-595.389,11		-122.006,88	X	-2.241.816,40	X	X	-23.265.305,13
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-412.797,72	-1.559.769,53		-43.503,58	-45.488,16		-10.638,98	X	-454.925,49	X	X	-2.527.123,46
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X			48.004,63						X		X	X	48.004,63
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X			48.004,63						X		X	X	48.004,63
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-2.526.477,31	-17.582.093,32		-2.165.588,31	-640.877,27		-132.645,86	X	-2.696.741,89	X	X	-25.744.423,96
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertes pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertes pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertes suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

ID: -2147396909
D/L: --

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			3.665.491,66	4.457.343,72		113.592,75	42.744,77		21.392,23		1.139.746,59	1.920.102,45	223.885,43	11.584.299,60
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			4.078.289,38	5.900.407,43		61.786,87	88.232,93		20.989,21		1.523.836,59	1.658.236,00	241.497,13	13.573.275,54

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

ID: -2147396909
D/L: --

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11.757,23			18.494,37	1.012,98		31.264,58
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		213.234,06			5.829,00			219.063,06
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		213.234,06			5.829,00			219.063,06
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-210.616,89			-4.604,56			-215.221,45
3.1	Parduota					-2.661,12			-2.661,12
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-210.616,89			-15,00			-210.631,89
3.4	Kiti nurašymai					-1.928,44			-1.928,44
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		14.374,40			19.718,81	1.012,98		35.106,19
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		14.374,40			19.718,81	1.012,98		35.106,19
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		11.757,23			18.494,37	1.012,98		31.264,58

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

ID: -2147396909
D/L: --

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	326.730,99	16.625,96
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	314.147,23	5.238,78
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	817,47	
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	11.766,29	11.387,18
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	326.730,99	16.625,96

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS, Jurgeliškių k. 9, Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147396909
D/L: --

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	2.378.349,47	1.785.230,89		2.342.949,67	1.533.256,92	
1.1	Gautinos finansavimo sumos				2.881,34	2.881,34	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.865.581,22	1.768.957,05		1.773.894,71	1.517.303,27	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.865.581,22	1.768.957,05		1.773.894,71	1.517.303,27	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	26,67			148,32		
1.5	Sukauptos gautinos sumos	432,85	409,67				
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos	432,85	409,67				
1.6	Kitos gautinos sumos	512.308,73	15.864,17		566.025,30	13.072,31	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				-115.474,15		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	2.378.349,47	1.785.230,89		2.227.475,52	1.533.256,92	

ID: -2147396909
D/L: --

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	2.262.401,66		1.818.899,45	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.261.812,63		1.818.284,06	
3.2	Pinigai kasoje	589,03		615,39	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	**Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)**	**2.262.401,66**		**1.818.899,45**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS, Jurgeliškių k. 9, Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**537.353,26**	**2.702,88**					**-128.738,50**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	537.353,26						-126.035,62
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2.702,88					-2.702,88
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**180.326,27**	**421,93**	**0,00**				**-14.496,86**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	180.326,27		345,97				-14.496,86
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		421,93	-345,97				
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)**	**9.545.982,33**	**315.192,31**	**0,00**				**-1.627.144,39**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	9.545.982,33		298.787,54				-1.617.641,24
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		315.192,31	-298.787,54				-9.503,15
4	**Iš kitų šaltinių**	**469.936,19**	**35.609,01**					**-136.469,55**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	469.936,19	35.609,01					-136.469,55
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**10.733.598,05**	**353.926,13**	**0,00**				**-1.906.849,30**

* 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 finansavim

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS, Jurgeliškių k. 9, Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147396909
D/L: --

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					**411.317,64**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					411.317,64
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)**			**-203,34**		**166.048,00**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			-127,38		166.048,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-75,96		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)**					**8.234.030,25**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					8.227.128,63
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					6.901,62
4	**Iš kitų šaltinių**			**-2.678,00**		**366.397,65**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			-2.678,00		366.397,65
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	**Iš viso finansavimo sumų**			**-2.881,34**		**9.177.793,54**

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS, Jurgeliškių k. 9, Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147396909
D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		537.353,26	537.353,26		411.317,64	411.317,64
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	203,34	180.122,93	180.326,27	0,00	166.048,00	166.048,00
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)		9.545.982,33	9.545.982,33		8.234.030,25	8.234.030,25
4	Iš kitų šaltinių	2.678,00	467.258,19	469.936,19	0,00	366.397,65	366.397,65
5	**Iš viso**	**2.881,34**	**10.730.716,71**	**10.733.598,05**	**0,00**	**9.177.793,54**	**9.177.793,54**

ID: -2147396909
D/L: --

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		28.910,15							28.910,15
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti iždo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos									
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		28.910,15							28.910,15
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	164.104,15	34.692,27				-164.104,15			34.692,27
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti iždo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos	120.675,00					-120.675,00			0,00
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	43.429,15	34.692,27				-43.429,15			34.692,27
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojiami									
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai									
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
4	**Iš viso**	**164.104,15**	**63.602,42**				**-164.104,15**			**63.602,42**

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

P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus	34.692,27	34.692,27
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	34.692,27
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	28.910,15	28.910,15
3	Po penkerių metų		
4	**Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso**	**63.602,42**	**X**
5	Palūkanos (-)		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	63.602,42	63.602,42

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

ID: -2147396909
D/L: --

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	34.692,27	43.429,15
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	28.910,15	0,00
3	**Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso**	**63.602,42**	**43.429,15**

ID: -2147396909
D/L: --

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	89.570,86	54.835,18
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės	89.570,86	54.835,18
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	89.570,86	54.835,18

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

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

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

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

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-218.379,83	-90.512,32
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	2.201.858,84	2.089.447,74
2.1	Žemė	1.445.472,09	1.437.812,09
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	226.192,94	309.276,59
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	530.193,81	342.359,06
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamečiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	197.379,07	197.379,07
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	197.379,07	197.379,07
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	2.399.237,91	2.286.826,81

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams				
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*	3.757.886,40	230.110,60		-1.080.766,22
12	**Iš viso atidėjinių**	**3.757.886,40**	**230.110,60**		**-1.080.766,22**

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

ID: -2147396909
D/L: --

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vienų iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų	2.907.230,78	2.907.230,78
4	**Atidėjinių suma, iš viso**	**2.907.230,78**	**2.907.230,78**

ID: -2147396909
D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	53.560,90	53.560,90				
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	637.141,46	20,11		753.094,89		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	702.717,91	507.497,13		727.878,79	550.454,89	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	108.880,19			89.418,03		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	593.837,72	507.497,13		638.460,76	550.454,89	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	494.001,62	476.521,52		298.638,60	283.098,05	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	476.166,91	476.166,91		282.560,64	282.560,64	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	2.702,14			945,46		
5.3	Kitos mokėtinos sumos	15.132,57	354,61		15.132,50	537,41	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	1.887.421,89	1.037.599,66		1.779.612,28	833.552,94	

ID: -2147396909
D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**14.575.960,64**	**13.071.864,48**
1.1	Pajamos iš rinkliavų	5.631.776,41	4.183.821,05
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	8.944.184,23	8.840.501,37
1.4	Kitos		47.542,06
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**-5.725.924,87**	**-4.183.821,05**
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**8.850.035,77**	**8.888.043,43**

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

ID: -2147396909
D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Kitos veiklos pajamos**	**35.833,54**	
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	2.034,20	
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	33.483,87	
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	315,47	
2	**Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos**		
3	**Kitos veiklos sąnaudos**		
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		
4	**Kitos veiklos rezultatas**	**35.833,54**	

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

ID: -2147396909
D/L: --

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	2.338.228,99	2.149.741,04
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**	**2.338.228,99**	**2.149.741,04**

ID: -2147396909
D/L: --

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	6.445,13	6.514,41
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	4.322,46	6.514,23
1.3	Palūkanų pajamos	41,47	
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	2.081,20	0,18
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-43.361,91	-495.628,50
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-43.361,91	-495.628,50
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-36.916,78	-489.114,09

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS, Jurgeliškių k. 9, Šiaulių r. sav.

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

Patvirtinta
-2147401273
2021-03-25 13:3

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	79	-1.318.422,45					79	-1.102.363,27	-54.205,73			
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	7,0	-218.908,68					12,0	-201.053,60	-11.700,95			
5.2	kiti darbuotojai	72,0	-1.099.513,77					67,0	-901.309,67	-42.504,78			
6	Kiti												
7	Iš viso:	79	-1.318.422,45					79	-1.102.363,27	-54.205,73			
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	23.341,07					X	-19.289,16	-942,75			

Patvirtinta
ID: -2147401273
D/L: 2021-03-25 13:35:58

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos**	**-2.647.899,86**	**-2.461.291,90**
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-451.256,40	-245.191,14
1.6	Kitos	-2.196.643,46	-2.216.100,76