

Finansinės būklės ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 20220-01-01 - 2022-12-31
 300662245 - Viešoji įstaiga "Atnaujinkime miestą"
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	ILGALAIKIS TURTAS	48 374,07	18 135,89
I	Nematerialusis turtas	25 622,19	1 055,87
I.1	Plėtros darbai		
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	25 622,19	1 055,87
I.3	Kitas nematerialusis turtas		
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		
II	Ilgalaikis materialusis turtas	19 291,88	13 620,02
II.1	Žemė		
II.2	Pastatai		
II.3	Infrastruktūros statiniai		
II.4	Kiti statiniai		
II.5	Mašinos ir įrenginiai		
II.6	Transporto priemonės		
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	19 291,88	13 620,02
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		
III	Ilgalaikis finansinis turtas		
IV	Mineraliniai ištekliai		
V	Kitas ilgalaikis turtas	3 460,00	3 460,00
B	BIOLOGINIS TURTAS		
C	TRUMPALAIKIS TURTAS	171 949,74	213 222,36
I	Atsargos	0,00	73,79
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	0,00	73,79
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
II	Išankstiniai apmokėjimai	5 996,25	3 031,42
III	Per vienerius metus gautinos sumos	54 518,86	38 278,42
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		
III.3	Gautinos finansavimo sumos		
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7 920,24	7 882,45
III.5	Sukauptos gautinos sumos	20 603,92	11 526,94
III.6	Kitos gautinos sumos	25 994,70	18 869,03
IV	Trumpalaikės investicijos		
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	111 434,63	171 838,73
	IŠ VISO TURTO	220 323,81	231 358,25
D	FINANSAVIMO SUMOS	0,00	0,00
I	Iš valstybės biudžeto		
II	Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	0,00	0,00
IV	Iš kitų šaltinių		
E	ĮSIPAREIGOJIMAI	303 377,07	261 098,23
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	22 183,96	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	22 183,96	0,00
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	281 193,11	261 098,23
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		

II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	16 459,60	4 143,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	956,78	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	39 923,25	31 533,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	223 853,48	225 421,92
F	GRYNASIS TURTAS	-83 053,26	-29 739,98
I	Dalininkų kapitalas	1,29	1,29
II	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III	Nuosavybės metodo įtaka		
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas	-83 054,55	-29 741,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	-53 313,28	6 982,34
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	-29 741,27	-36 723,61
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES	220 323,81	231 358,25

Veiklos rezultatų ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 20220-01-01 - 2022-12-31
 300662245 - Viešoji įstaiga "Atnaujinkime miestą"
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	965 605,45	666 895,36
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	843 037,10	567 441,70
I.1	Iš valstybės biudžeto		
I.2	Iš savivaldybių biudžetų	774 899,50	500 000,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	68 137,60	67 441,70
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		
II.1.1	Mokesčių pajamos bendrąja verte		
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma		
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos bendrąja verte		
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma		
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	122 568,35	99 453,66
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	122 568,35	99 453,66
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	-1 013 586,88	-660 056,23
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	-738 414,08	-498 547,41
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	-12 605,85	-8 951,80
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	-19 471,52	-14 614,02
IV	KOMANDIRUOČIŲ	-19 614,94	-2 414,22
V	TRANSPORTO	-15 040,97	-9 551,91
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	-16 989,11	-6 297,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	-5 102,64	-3 267,65
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ	0,00	-1 001,77
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	-13 071,66	-25 707,36
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		
XI	NUOMOS	-30 592,69	-28 375,50
XII	FINANSAVIMO		
XIII	KITŲ PASLAUGŲ	-137 700,98	-59 903,73
XIV	KITOS	-4 982,44	-1 423,86
XIV.1	Veiklos mokesčių sąnaudos	-4 982,44	-1 423,86
XIV.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos		
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	-47 981,43	6 839,13
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	-5 304,46	155,95
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		155,95
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	-5 304,46	
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	-27,39	-12,74
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		
G	PELNO MOKESTIS		
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	-53 313,28	6 982,34
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	-53 313,28	6 982,34
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

Grynojo turto pokyčio ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 20220-01-01 - 2022-12-31
300662245 - Viešoji įstaiga "Atnaujinkime miestą"

Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną	1,29				-36 723,61	-36 722,32
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka	X		X			
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka	X		X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos	X			X		
5	Kiti sudaryti rezervai	X	X		X		
6	Kiti panaudoti rezervai	X	X		X		
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	X	X	X		6 982,34	6 982,34
9	Kiti pokyčiai (jungimai)						
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną	1,29				-29 741,27	-29 739,98
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka	X		X			
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka	X		X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos	X			X		
14	Kiti sudaryti rezervai	X	X		X		
15	Kiti panaudoti rezervai	X	X		X		
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	X	X	X		-53 313,28	-53 313,28
18	Kiti pokyčiai (jungimai)						
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną	1,29				-83 054,55	-83 053,26

Pinigų srautų ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 20220-01-01 - 2022-12-31
300662245 - Viešoji įstaiga "Atnaujinkime miestą"
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	3		4		5		6		7		8	
		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
I	2	3	4	5	6	7	8						
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	-11 918,45	0,00	-11 918,45	32 873,54	0,00	32 873,54	0,00	32 873,54	0,00	32 873,54	0,00	32 873,54
I.1	Iplaukos	1 038 244,93	0,00	1 038 244,93	767 387,06	0,00	767 387,06	0,00	767 387,06	0,00	767 387,06	0,00	767 387,06
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:	850 549,54	0,00	850 549,54	575 803,49	0,00	575 803,49	0,00	575 803,49	0,00	575 803,49	0,00	575 803,49
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto												
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto	774 899,50	0,00	774 899,50	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	75 650,04	0,00	75 650,04	75 803,49	0,00	75 803,49	0,00	75 803,49	0,00	75 803,49	0,00	75 803,49
I.1.4	Iš kitų šaltinių												
I.2	Iš mokesčių												
I.3	Iš socialinių įmokų												
I.4	Už suteiktas paslaugas iš prirkėjų	149 835,12	0,00	149 835,12			124 421,62		124 421,62		124 421,62		124 421,62
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto												
I.6	Gautos palūkanos												
I.7	Kitos įplaukos	37 860,27	0,00	37 860,27	67 161,95	0,00	67 161,95	0,00	67 161,95	0,00	67 161,95	0,00	67 161,95
II	Pervestos lėšos	-7 177,15	0,00	-7 177,15									
II.1	I valstybės biudžetą												
II.2	I savivaldybių biudžetus												
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms												
II.4	I kitus išteklių fondus												
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams	-7 177,15	0,00	-7 177,15									
II.6	Kitiems subjektams												
III	Išmokos	-1 042 986,23	0,00	-1 042 986,23	-734 513,52	0,00	-734 513,52	0,00	-734 513,52	0,00	-734 513,52	0,00	-734 513,52
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-729 067,18	0,00	-729 067,18	-495 426,19	0,00	-495 426,19	0,00	-495 426,19	0,00	-495 426,19	0,00	-495 426,19
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-22 063,89	0,00	-22 063,89	-16 396,99	0,00	-16 396,99	0,00	-16 396,99	0,00	-16 396,99	0,00	-16 396,99
III.3	Komandiruočių	-19 614,94	0,00	-19 614,94	-2 457,73	0,00	-2 457,73	0,00	-2 457,73	0,00	-2 457,73	0,00	-2 457,73
III.4	Transporto	-16 840,88	0,00	-16 840,88	-10 985,64	0,00	-10 985,64	0,00	-10 985,64	0,00	-10 985,64	0,00	-10 985,64
III.5	Kvalifikacijos kėlimo	-17 593,45	0,00	-17 593,45	-6 501,12	0,00	-6 501,12	0,00	-6 501,12	0,00	-6 501,12	0,00	-6 501,12
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-5 695,89	0,00	-5 695,89	-3 527,49	0,00	-3 527,49	0,00	-3 527,49	0,00	-3 527,49	0,00	-3 527,49
III.7	Atsargų įsigijimo	-15 668,17	0,00	-15 668,17			-31 782,76		-31 782,76		-31 782,76		-31 782,76
III.8	Socialinių įmokų												
III.9	Nuomos	-36 912,15	0,00	-36 912,15	-34 496,02	0,00	-34 496,02	0,00	-34 496,02	0,00	-34 496,02	0,00	-34 496,02
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-153 351,61	0,00	-153 351,61			-67 530,24		-67 530,24		-67 530,24		-67 530,24
III.11	Sumokėtos palūkanos												
III.12	Kitos išmokos	-26 178,07	0,00	-26 178,07			-65 409,34		-65 409,34		-65 409,34		-65 409,34
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	-48 470,28	0,00	-48 470,28	-3 081,30	0,00	-3 081,30	0,00	-3 081,30	0,00	-3 081,30	0,00	-3 081,30

I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	-48 470,28	0,00	-48 470,28	-3 081,30	0,00	-3 081,30
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas						
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas						
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas						
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VI	Gauti dividendai						
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai						
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	-15,37	0,00	-15,37	-2,46	0,00	-2,46
I	Įplaukos iš gautų paskolų						
II	Gautų paskolų grąžinimas						
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas						
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
IV.1	Iš valstybės biudžeto						
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto						
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų						
IV.4	Iš kitų šaltinių						
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VI	Gauti daliminko įnašai						
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai	-15,37	0,00	-15,37	-2,46	0,00	-2,46
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI						
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	-60 404,10	0,00	-60 404,10	29 789,78	0,00	29 789,78
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	171 838,73		171 838,73	142 048,95		142 048,95
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	111 434,63		111 434,63	171 838,73		171 838,73

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS „ATNAUJINKIME MIESTĄ“
FINANSINIŲ ATASKAITŲ PAGAL 2022 METŲ GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Viešosios įstaigos „Atnaujinkime miestą“, kodas 300662245, įsteigta 2007 m. kovo m. 21 d., Registro tvarkytojas: Valstybės įmonė Registrų centras. Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, kurio tikslas - tenkinti viešuosius interesus vykdant visuomenei naudingą veiklą.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirą žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį. Už Įstaigos veiklą atsakingas Įstaigos direktorius. Įstaiga neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotų subjektų.

Viešosios įstaigos „Atnaujinkime miestą“ steigėja yra AB „Vilniaus šilumos tinklai“ (juridinio asmens kodas 124135580), kuri 2019-07-24 viešosios įstaigos „Atnaujinkime miestą“ dalininko teisių perėmimo ir perleidimo sutartimi Nr. 29-280/19 perleido visas jai priklausančias įstaigoje dalininko teises ir pareigas įstaigos dalininkui Vilniaus miesto savivaldybei (juridinio asmens kodas 111109233). Ataskaitiniu laikotarpiu Vilniaus miesto savivaldybė yra vienintelis įstaigos dalininkas. Viešosios įstaigos „Atnaujinkime miestą“ valdymo organai – visuotinis dalininkų susirinkimas ir vienasmenis valdymo organas – direktorė.

Įstaiga, siekdama pagrindinių tikslų, vykdo šią veiklą:

- 2022 metais tęsiamas Vilniaus miesto savivaldybės energetinio efektyvumo didinimo daugiabučiuose namuose programos administravimas (2013 m. gegužės 15 d. Vilniaus miesto tarybos sprendimu Nr. 1-1242 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės energinio efektyvumo didinimo daugiabučiuose namuose programos patvirtinimo ir administratoriaus skyrimo“ VŠĮ „Atnaujinkime miestą“ paskirta Programos įgyvendinimo administratoriumi), įgyvendinamų projektų bei kreditų administravimas (Daugiabučių namų atnaujinimas, kreditų grąžinimas nėra Įstaigos balansinės apskaitos objektas, Įstaiga veikia kaip atsiskleidęs tarpininkas).
- efektyvaus energijos vartojimo pastatuose skatinimas, daugiabučių atnaujinimo (modernizavimo) projektų administravimas;
- konsultacinė, šviečiamoji veikla; Vilniaus miesto atrinktų kvartalų energinio efektyvumo didinimo iki 2023 metų programos viešinimas;
- 2022 metais tęsiamas Vilniaus miesto kaimynijų teritorijų atnaujinimo programos administravimas (2017 m. liepos 26 d. Vilniaus miesto tarybos sprendimu Nr.1-1058 buvo patvirtinta Vilniaus miesto kaimynijų teritorijų atnaujinimo programa, kurios administratoriumi

paskirta viešoji įstaiga „Atnaujinkime miestą“). Kaimynijų atnaujinimas nėra Įstaigos balansinės apskaitos objektas, Įstaiga veikia kaip atsiskleidęs tarpininkas.

- 2022 metais vykdytas kvartalų energinio efektyvumo didinimo iki 2023 metų programos administravimas (2019 m. vasario 6 d. Vilniaus miesto tarybos sprendimu Nr. 1-1949 „Dėl Vilniaus miesto atrinktų kvartalų energinio efektyvumo didinimo iki 2023 metų programos patvirtinimo“ patvirtinta programa ir VšĮ „Atnaujinkime miestą“ paskirta Programos įgyvendinimo administratoriumi). Kvartalų atnaujinimas nėra Įstaigos balansinės apskaitos objektas, Įstaiga veikia kaip atsiskleidęs tarpininkas.

Įstaigos gautos pajamos yra skiriamos Įstaigos įstatuose numatytų tikslų bei uždavinių įgyvendinimui, tenkinant viešuosius interesus įstatuose numatytai vykdomai veiklai finansuoti.

VšĮ „Atnaujinkime miestą“ yra įsikūrusi adresu Panerių g. 20, Vilnius. Vidutinis Įstaigos darbuotojų skaičius per 2022 metų buvo 21 darbuotojai (2021 m. – 17 darbuotojų). Ataskaitinio laikotarpio pradžioje Įstaigoje dirbo 20 darbuotojų, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigoje dirbo 28 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinė atskaitomybė parengta pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Pagrindas parengimui

VšĮ „Atnaujinkime miestą“ finansinių ataskaitų rinkinys yra parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo nuostatomis, kitais teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų veiklą bei finansines ataskaitas, įstaigos apskaitos politika.

Ataskaitos yra parengtos veiklos tęstinumo principu. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Sumos yra pateiktos EUR (centų tikslumu), kuri yra VšĮ „Atnaujinkime miestą“ funkcinė bei pateikimo valiuta.

Nuo 2019 m. sausio 1 d. vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo Nr. X-1212 ir šio įstatymo pakeitimo įstatymo Nr. XIII-1176 nuostatomis VšĮ „Atnaujinkime miestą“ priskiriama viešojo sektoriaus subjektams ir turi vadovautis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų veiklą.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaiga rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinį, remiantis keliamais šio lygio ataskaitų reikalavimais. Finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis. Siekiant, kad finansinėse ataskaitose būtų teisingai rodomas turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos Įstaiga pasirenko apskaitos politiką, kuri atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkinės operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

1. Subjekto
2. Veiklos tęstinumo
3. Periodiškumo
4. Pastovumo
5. Piniginio mato
6. Kaupimo
7. Palyginimo
8. Atsargumo
9. Neutralumo
10. Turinio viršenybės prieš formą

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialusis turtas: licencijos, programinė įranga, kitas nematerialus turtas Įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitos pateikiamas likutine verte. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiuoju turtu laikomas turtas, kuris neturi materialios formos, nuo kitų nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kurį naudojant numatoma gauti tiesioginės ar netiesioginės naudos.

Įstaigos nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

EilėsNr.	Nematerialiojo ilgalaikio turto grupės	Turto naudingo tarnavimo laikas, metais
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3
2.	Kitas nematerialusis turtas	3

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikis materialusis turtas – materialusis turtas, skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti, prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams; numatomas naudoti ilgiau nei vienerius metus, daugiau nei

vieną veiklos ciklą ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę (500,00 Eur). Įstaigos apskaitoje ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomas likutine verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Įstaigos ilgalaikis materialusis turtas skirstomas į lentelėje pateiktas grupes ir jam patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

EilėsNr.	Materialiojo ilgalaikio turto grupės	Turto naudingo tarnavimo laikas, metais
1	Lengvieji automobiliai	6
2	Baldai	6
3	Kompiuteriai ir jų įranga	3
4	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo technika	6
5.	Kita biuro įranga	3

Nematerialusis ir materialusis ilgalaikis turtas nurašomas iš apskaitos jį perleidus ar Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažinus nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Kiekvieną ataskaitinę datą turto likutinės vertės ir naudingo tarnavimo laikotarpiai yra peržiūrimi ir, reikalui esant, atitinkamai keičiami.

Remonto ir priežiūros išlaidos pripažįstamos sąnaudomis veiklos rezultatų ataskaitoje tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos patiriamos. Esminės turto pagerinimo išlaidos pridedamos prie turto apskaitinės vertės arba pripažįstamos kaip atskiras turtas tik tuo atveju, jeigu tikėtina, kad ateityje VŠĮ „Atnaujinkime miestą“ iš šio turto gaus ekonominės naudos ir šio turto savikaina gali būti patikimai įvertinta. Išsinuomoto arba gauto panaudai nekilnojamojo turto eksploatavimo ir paprastojo remonto išlaidos, jei jų nekompensuoja nuomotojas ar panaudos davėjas, pripažįstamos veiklos sąnaudomis, jeigu jos nepriskiriamos pagamintų atsargų ar kito ilgalaikio materialiojo turto pasigaminimo savikainai.

Kitas ilgalaikis turtas – šiame straipsnyje apskaitoma ateinančių laikotarpių sąnaudos, kai viešojo sektoriaus subjektas yra sumokėjęs už paslaugas, kurios jam bus suteiktos po 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, išsinuomoto nekilnojamojo turto esminio pagerinimo išlaidos, jei atlikti esminio pagerinimo darbai yra tokie, dėl kurių pagal Lietuvos Respublikos nekilnojamojo turto kadastro įstatymą Nekilnojamojo turto kadastrė įrašyti statinių kadastro duomenys neturi būti keičiami, ir kitas ilgalaikis turtas.

Atsargos – tai trumpalaikis turtas kurį VŠĮ „Atnaujinkime miestą“ naudoja pajamoms uždirbti ir programoms vykdyti per vienerius metus. Atsargoms priskiriama – žaliavos, ūkinis inventorių, medžiagos ir komplektuojamieji gaminiai, nebaigta gaminti produkcija, pagaminta produkcija, prekės

skirtos perparduoti. Atsargos apskaitoje įvertinamos bei registruojamos įsigijimo savikaina, sudarant finansines ataskaitas balanse jos rodomos pasigaminimo (įsigijimo) savikaina. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, prie kurios pridedama visi su pirkimu susiję mokesčiai, rinkliavos, bei kitos tiesiogiai su atsargų įsigijimu susijusios išlaidos. Taikomas FIFO atsargų apskaitos metodas.

Ūkinis inventorių – materialus turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę. Atiduoto naudoti Įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus (atsargų) vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Ataskaitiniais metais įstaiga finansinio turto neturėjo.

Pinigai – pinigai, esantys Įstaigos bankinėse sąskaitose, pinigai kelyje (terminaluose gauti pinigai už teikiamas administravimo paslaugas einamojo mėnesio pabaigoje, pervesti sekančio mėnesio 1-ą darbo dieną). Surinktos daugiabučių renovavimo kredito įmokos apskaitomos Įstaigos užbalansinėje apskaitoje.

Finansiniai įsipareigojimai Įstaigos apskaitoje skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Ilgalaikiais finansiniais įsipareigojimais laikomi įsipareigojimai, kurie privalomi įvykdyti po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Trumpalaikiai įsipareigojimai: skolos tiekėjams, su darbo santykiais susijusios skolos darbuotojams (gyventojų pajamų mokestis, mokėtini atlyginimai, sukaupti atostoginiai, mokėtinas socialinis draudimas, įmokos į garantinį fondą, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus), mokėtini mokesčiai, išankstiniai apmokėjimai, permokos ir kitos mokėtinos sumos. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus juos pagrindžiančius dokumentus.

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

VšĮ „Atnaujinkime miestą“ finansavimo sumos skirstomos į: ilgalaikiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms. Gaunamos finansavimo sumos grupuojamos pagal finansavimo šaltinius: finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto, finansavimo sumos iš Valstybės biudžeto, finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, kitos finansavimo sumos. Finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti pripažįstamas panaudotu kai turtas nudėvimas, per ataskaitinį laikotarpį finansavimas ilgalaikiam turtui pripažįstamas panaudotam tiek, kiek per šį laikotarpį priskaičiuota šio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų. Finansavimas gaunamas iš Vilniaus miesto savivaldybės, Europos Sąjungos struktūrinių fondų įstaigos vykdomos veiklos finansavimui bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis. Jei gautas finansavimas

panaudotas būsimų laikotarpių išlaidoms ar kitam ilgalaikiam turtui finansuoti – jis pripažįstamas panaudotais, tada kai padarytos išlaidos pripažįstamos sąnaudomis.

Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

Pajamos Įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos įstatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gautos iš kitos veiklos, kuri pagal įstatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms. Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai patiriamos, neatsižvelgiant į pinigų išmokėjimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesnių ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos. Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamos kitos, įprastinei veiklai nepriskirtos, sąnaudos. Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, baudų ir delspinigių, kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“, 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

III.PASTABOS

1. Nematerialus turtas

Informacija apie ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, sukauptą amortizaciją ir judėjimą pateikta 1 priede.

Įstaigos veikloje naudojamas amortizuotas nematerialusis turtas, kuris apskaitoje apskaitomas nuline likutine verte. Šio jau amortizuoto, bet dar naudojamo ir nenurašyto turto įsigijimo savikaina yra 6523,04 Eur. Įstaiga nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto neturi. Neįvesto į eksploataciją nematerialaus turto vertė 2022 m. gruodžio 31 d. sudarė - 25390,00 EUR (daugiabučių renovavimo proceso skaitmeninimo sistemos sukūrimas ir kreditų administravimo sistemos specifikuojimas).

2. Ilgalaikio materialus turtas

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, sukauptą nusidėvėjimą ir judėjimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 2 priede.

Veikloje naudojamo visiškai nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina buvo 2374,69 Eur. Įstaiga nebenaudojamo veikloje ilgalaikio materialaus turto neturi. Įstaiga neturi įkeisto ilgalaikio materialaus turto.

3. Kitas ilgalaikis turtas

Įstaiga nuomojasi 192,03 kv. m. ploto patalpas adresu Panerių g. 20, Vilnius pagal 2016-03-10 negyvenamųjų patalpų nuomos sutartį Nr. 04-16-49. 2021 m. kovo 1 d. sutarties pratėsimu Nr. 3 patalpų nuomos laikotarpis pratęstas iki 2026 m. kovo 1 d.. 3.460 EUR užstatas už patalpų nuomą pagal VSAFAS reikalavimus apskaitomas kaip kitas ilgalaikis turtas.

4. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Informacija apie atsargų balansinės vertės pasikeitimą ir judėjimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 3 priede. Įstaigos atsargų sąskaitoje buvo apskaitomas kuras, ūkinis inventorių atiduotas veiklai, kanceliarinės prekės ir kitos atsargos.

5. Išankstiniai apmokėjimai

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	5 996,25	3 031,42
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1 062,27	2 415,19
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.2.1	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš valstybės biudžeto		
1.2.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš savivaldybės biudžeto		

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.2.3	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
1.2.4	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš kitų finansavimo šaltinių		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	4 933,98	616,23
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1+2)	5 996,25	3 031,42

7. Gautinos sumos

Eil. Nr.	Straipsniai	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų
		Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+.1.3+1.4+1.5+1.6)	54 518,86	6 910,55	38 278,42	918,60
1.1	Gautinos finansavimo sumos				
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, turta, paslaugas	7 920,24		7 882,45	918,60
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą				
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes				
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7 920,24		7 882,45	918,60
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta				
1.3.5	Kitos				
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos				

1.5	Sukauptos gautinos sumos	20 603,92	2 187,68	11 526,94	
1.5.1	Iš biudžeto				
1.5.2	Kitos	20 603,92	2 187,68		
1.6	Kitos gautinos sumos	25 994,70	4 722,87	18 869,03	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
2.1	Gautinų mokesčių ir socialinių įmokų nuvertėjimas				
2.1.1	Gautinų mokesčių nuvertėjimas				
2.1.2	Gautinų socialinių įmokų nuvertėjimas				
2.2	Gautinų finansavimo sumų nuvertėjimas				
2.3	Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas nuvertėjimas				
2.4	Sukauptų gautinų sumų nuvertėjimas				
2.5	Kitų gautinų sumų nuvertėjimas				
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	54 518,86	6 910,55	38 278,42	918,60

Kitas gautinas sumas sudaro:

- 18869,03 Eur - gautina suma iš butų ir kitų patalpų savininkų (dėl savininkams skirtos paramos gražinimo, neįgyvendinus projektų ne dėl Įstaigos veiksmų ar neveikimo). 2017 ir 2018 metais gautuose viešosios įstaigos Būsto energijos taupymo agentūros (toliau – Agentūros) sprendimuose gražinti permokėtas valstybės paramos savininkams lėšas bendra nurodyta gražintina suma – 18 241,53 Eur. 2020-01-09 Agentūra pateikė Vilniaus miesto apylinkės teismui ieškinį civilinėje byloje Nr. e2-5187-545/2020, kuriuo prašo priteisti iš Įstaigos Agentūros naudai 18 241,53 Eur valstybės paramos lėšų bei Agentūros turėtas bylinėjimosi išlaidas. Pagal Lietuvos Respublikos valstybės paramos daugiabučiams namams atnaujinti (modernizuoti) Įstatymą parama yra teikiama butų ir kitų patalpų savininkams. Įstaiga nėra šios paramos gavėjas. Atsižvelgiant į per 2017 - 2019 metus susiklosčiusią teismų praktiką panašaus pobūdžio byloje, Įstaigos vadovybė laikėsi pozicijos išspręsti ginčą su Agentūra taikiai ir nepatirti papildomų bylinėjimosi išlaidų. 2020-04-29 su Agentūra buvo sudaryta taikos sutartis, kurią Vilniaus miesto apylinkės teismas patvirtino 2020-05-05 nutartimi. Įstaigos vadovybė laikosi pozicijos, kad Agentūros sumokėta valstybės parama yra suteikta daugiabučių namų butų ir kitų patalpų savininkams, o atnaujinimo (modernizavimo) projektai buvo neįgyvendinti ne dėl Įstaigos veiksmų ar neveikimo. Vadovaujantis šia pozicija, Agentūrai gražinta valstybės parama yra

vertinama kaip Įstaigos žala vykdant pavedimo sutartis, išlaidas turi atlyginti įgaliotojas, t. y. daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų valdytojai. Įstaiga 2022 m. pradės teises procedūras dėl šių sumų išieškojimo iš paramos gavėjų, šiuo metu atliekamas teisinis ir ekonominis esamos situacijos vertinimas.

- 1 422,80 EUR – Varšuvos g. 1, Vilnius gyventojų gražintina suma, įstaigai savo lėšomis apmokėjus vienos iš gyventojų gautą permoką dėl neteisingai pateiktos informacijos apie priklausančias socialines išmokas.

- PVM permoka – 4722,87 EUR;

- Žyminis mokestis, sumokėtas inicijuojant vėluojančių administruojamų renovacijos kreditų išieškojimo procesus - 980 EUR. Pagal sutartį su kreditų gavėjų patirtas išlaidas dėl tokio teismo išieškojimo kompensuoja kredito davėjas.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

- 2187,68 EUR – Vilniaus miesto savivaldybė pagal 6 iki 2022 m gruodžio 31 d. pateiktas paraiškas dėl daugiabučių namų atnaujinimo investicinių projektų koregavimo. 2022 m. rugpjūčio 29 d. Vilniaus miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 1-1548 patvirtintas Vilniaus miesto savivaldybės daugiabučių namų atnaujinimo tvarkos aprašas, pagal kurį pareiškėjams bus kompensuotos daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) investicinių planų koregavimo išlaidos;

- Pagal 2022 m. Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūrai pateiktas patvirtintas paraiškas apmokėti renovacijos projektų įgyvendinimo administravimo išlaidas gautinos lėšos – 18416,24 EUR.

8. Pinigai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 17-ąją VSAFAS. Laikotarpio pabaigoje banko sąskaitose buvo 111 222,87 Eur (2021 12 31 – 171 838,73 Eur), pinigai kelyje 211,76 Eur (2021 12 31 – 0 Eur) , iš viso 111 434,63 EUR (2021 12 31 - 171 838,73 Eur).

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
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)	111 434,63		171 838,73	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	111 222,87		171 838,73	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje	211,76			
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)	111 434,63		171 838,73	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

9. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį 4 priede. Per 2022 metus iš Vilniaus miesto savivaldybės gautos finansavimo sumos sudarė 774 899,50 EUR (2021 m. – 500.000 Eur), iš jų panaudotos finansavimo sumos kitoms išlaidoms sudarė 774 899,50 EUR (2021 m. 500.000,00 Eur). Iš šių lėšų įstaigos veiklai finansuoti ir funkcijoms atlikti gauta – 746 995,54 EUR, o pagal 2022 m. rugpjūčio 29 d. Vilniaus miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 1-1548 patvirtintą Vilniaus miesto savivaldybės daugiabučių namų atnaujinimo tvarkos aprašą, pagal kurį pareiškėjams kompensuojamos daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) investicinių planų koregavimo išlaidos - 22 599,50 EUR, Vilniaus miesto savivaldybės sprendimu Ukrainos ambasados paskolos ir palūkanų sumai, kurią Ukrainos ambasada turėtų sumokėti už patalpų esančių Pietario 5-40 renovacijos darbus padengti, šias lėšas skiriant iš Savivaldybės biudžeto.

Per 2022 m. gautos ES lėšos daugiabučių projektų renovavimo administravimo išlaidų kompensavimui - 75 650,04 EUR (2021 m. – 75 803,49 EUR), iš jų panaudotos finansavimo sumos kitoms išlaidoms sudarė 75 650,04 EUR (2021 m. – 75 803,49 EUR).

10. Trumpalaikės mokėtinės sumos.

Eil. Nr.	Straipsniai	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams
		Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
2	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	956,78			
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	16 459,60	1 773,14	4 143,18	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	39 923,25		31 533,13	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos				
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	39 923,25		31 533,13	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos				
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos				
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	223 853,48	55,00	225 421,92	1 439,15
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai	55,00	55,00	1 439,15	1 439,15
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	8 507,83		9 141,6	
5.2.1	Mokesčių, gautų avansu, sumos				
5.2.2	Socialinių įmokų, gautų avansu, sumos				
5.2.3	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai	8 507,83		9 141,6	
5.3	Kitos mokėtinės sumos	215 290,65		214 841,17	
6	Mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	281 193,11	1 828,14	261 098,23	1 439,15

2004-09-09 demonstracinio būsto atnaujinimo ir modernizavimo projekto įgyvendinimo sutartį Nr. 17 ir 2008-12-10 sutartį Nr. 04-271. Įstaiga priima DSNB Žirmūnų g. 3 surenkamas grąžintinas lėšas ir apskaito jas specialioje sąskaitoje. Sutartis galioja iki visų prievolių įvykdymo. Sutartyje numatyta, kad bendrijos grąžinamos lėšos gali būti naudojamos Vilniaus miesto būsto atnaujinimo programos reikmėms. 2022 m. gruodžio 31 d. surinktų lėšų suma sudarė 201 203,17 EUR.

11. Pagrindinės veiklos pajamos

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	122 568,35	99 453,66
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir išipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos	122 568,35	99 453,66
1.3.1	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	122 568,35	99 453,66
1.3.2	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)		
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	122 568,35	99 453,66

12. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Eil. Nr.	Veiklos sąnaudų grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Kitos veiklos pajamos		155,95
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		155,95
1.3	Nuomos pajamos		
1.4	Pajamos iš administracinių baudų		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	5 304,46	
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina (kita veikla)		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo (kita veikla)		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos (kita veikla)		
3.4	Paslaugų sąnaudos (kita veikla)		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (kita veikla)		
3.6	Kitos veiklos mokesčių sąnaudos		
3.7	Kitos veiklos sąnaudos	5 304,46	
4	Kitos veiklos rezultatas	-5 304,46	155,95

Kitos veiklos sąnaudoms priskirta įstaigos lėšomis, pagal 2022 m. spalio 4 d. Vilniaus miesto savivaldybės sprendimą, padengta 5304,46 EUR Ukrainos ambasados paskolos ir palūkanų suma, kurią Ukrainos ambasada turėjo sumokėti už patalpų esančių Pietario 5-40 renovacijos darbus, tačiau dėl teisinių ypatybių šių lėšų apmokėti negalėjo.

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	738 414,08	498 937,41
2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	12 605,85	8 951,8
3. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	19 471,52	14 614,02
3.1.komunalinių paslaugų sąnaudos	4 221,72	2 693,3
3.2. ryšių sąnaudos	5 603,06	3 051,69
3.3 pašto sąnaudos	9 646,74	8 869,03
4. Komandiruočių sąnaudos	19 614,94	2 414,22
5. Transporto sąnaudos	15 040,97	9 551 91
6. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	16 989,11	6 297,00
7. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	5 102,64	3 267,65
8. Sunaudotų atsargų savikaina, įskaitant ūkinį inventorių perduotą veiklai	13 071,66	25 707,36
9. Patalpų nuomos sąnaudos*	30 592,69	28 375,5
10. Kitų paslaugų sąnaudos	137 700,98	59 903,73
10.1. banko paslaugų sąnaudos	623,21	598,81
10.2. reklamos, viešinimo sąnaudos	16 848,28	22 994,50
10.3. teisinės paslaugos	30 353,50	8 801,28
10.4 konsultavimo paslaugos	9 991,50	2 159,29
10.5 organizacinės technikos priežiūra	14 064,83	7 982,58
10.6 draudimo paslaugos	1 757,14	1 700,00
10.7. kitų paslaugų sąnaudos	64 062,52	15 667,27
11. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos (veiklos mokesčiai įskaitant neatskaitomą PVM)	4 982,44	1 423,86
11.1 veiklos mokesčių sąnaudos	4 982,44	1 423,86
Iš viso:	1 013 586,88	660 056,23

*Įstaiga nuomojasi 192,03 kv. m. ploto patalpas adresu Panerių g. 20, Vilnius pagal 2016-03-10 negyvenamųjų patalpų nuomos sutartį Nr. 04-16-49. 2021 m. kovo 1 d. sutarties pratęsimu Nr. 3 patalpų nuomos laikotarpis pratęstas iki 2026 m. kovo 1 d..

14. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį patirta 27,39 EUR finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro delspinigiai.

15. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Koreguojančiųjų įvykių paskutinei ataskaitinio laikotarpio datai nebuvo.

Direktorė

Pasirašyta el. parašu

Eglė Randytė

Vyriausioji finansininkė

Pasirašyta el. parašu

Miglė Blažauskienė

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		73,79						73,79
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		19 413,67						19 413,67
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		19 413,67						19 413,67
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-19 487,46						-19 487,46
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-19 487,46						-19 487,46
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai (junginiai)								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		0,00						0,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio 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)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Kiti pokyčiai (junginiai)								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		0,00						0,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)		73,79						73,79

EE. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis atsaskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos, išskyrus neatlyginamai gautą turą)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turas	Parduoti kitiems viešajam sektoriams subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jū pamudėjimo savo vėliavai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jū perdavimo ne viešajam sektoriams subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautų) paskaitinimas	Kiti pokyčiai (junginiai)	Finansavimo sumų likutis atsaskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14-3+4+5+6+7+8 -9+10+11+12+13
1	IS valdybės biudžeto (išskyrus valdybės biudžeto dali, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)												
1.1	Nepaigiamam turui įsigyti												
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dali, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		774 899,50					-774 899,50	0,00				0,00
2.1	Nepaigiamam turui įsigyti												
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		774 899,50					-774 899,50	0,00				0,00
3	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gautama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES profektams finansuoti)		75 650,04					-75 650,04					0,00
3.1	Nepaigiamam turui įsigyti												
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	IS kitų šalių		75 650,04					-75 650,04					0,00
4.1	Nepaigiamam turui įsigyti												
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
5	IS viso finansavimo sumų		850 549,54					-850 549,54	0,00				0,00