



ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS DIREKTORIUS

Į S A K Y M A S DĖL VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS JUODUPĖS KOMUNALINIO ŪKIO 2018 METŲ VEIKLOS ATASKAITOS IR FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO

2019 m. gegužės 8 d. Nr. AV-450
Rokiškis

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 29 straipsnio 8 dalyje 2 punktu, 16 straipsnio 3 dalies 5 punktu, Rokiškio rajono savivaldybės tarybos 2007 m. gruodžio 7 d. sprendimu Nr. TS-13.181 „Dėl savivaldybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo akcinėse bendrovėse, uždarosiose akcinėse bendrovėse ir viešosiose įstaigose“,

t v i r t i n u viešosios įstaigos Juodupės komunalinio ūkio 2018 metų veiklos ataskaitą ir finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama).

Įsakymas per vieną mėnesį gali būti skundžiamas Lietuvos administracinių ginčų komisijos Panevėžio apygardos skyriui adresu Respublikos g. 62, Panevėžys, Lietuvos Respublikos ikiteisminio administracinių ginčų nagrinėjimo tvarkos įstatymo nustatyta tvarka.

l. e. administracijos direktorės pareigas



— Nataša Aleksiejeva

Violeta Bieliūnaitė-Vanagienė

VŠĮ JUODUPĖS KOMUNALINIS ŪKIS

(ūkio subjekto pavadinimas)

173739274; Rokiškio r., Juodupė, Pergalės g.8A LT-42466

(kodas, buveinės adresas)

BALANSAS

PAGAL 2018 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. DUOMENIS

2018-12-31 Nr.1

(data)

(Eurai)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1475092	1573360
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		2	2
1.	Patentai, licencijos		-	-
2.	Programinė įranga		2	2
3.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		1475090	1573358
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		1139275	1171425
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės		1667	6240
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		333796	395072
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas		352	621
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		301681	262036
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		15728	14130
1.	Atsargos		15728	14015
2.	Išankstiniai apmokėjimai		-	-
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			115
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		227801	207976
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		189155	174763
2.	Kitos gautinos sumos		38646	33213
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		58152	39930
	TURTAS, IŠ VISO		1776773	1835396

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		1153186	1155213
I.	KAPITALAS		924316	924316
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		228870	230897
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		(2027)	10140
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		230897	220757
D.	FINANSAVIMAS		589108	636972
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai		-	-
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas		589108	636972
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		34479	43211
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		34479	43211
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		-	-
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		19276	31106
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		12649	9561
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2554	2544
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		1776773	1835396

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracij

direktoriaus 2019 m. gegužės 8 d.

įsakymu Nr. AV-450

VŠĮ JUODUPĖS KOMUNALINIS ŪKIS

(ūkio subjekto pavadinimas)

173739274; Rokiškio r., Juodupė, pergalės g.8A,LT-42466

(kodas, buveinės adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. DUOMENIS

2018-12-31 Nr. 1

(data)

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS		512981	502166
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		463412	452539
2.	Finansavimo pajamos		47864	47864
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		47864	47864
2.2.	Kitos finansavimo pajamos			
3.	Kitos pajamos		1705	1763
II.	SAŃAUDOS		514783	490670
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		367297	345784
2.	Kitos sąnaudos		3700	1884
3.	Kompensuotos sąnaudos		47864	47864
4.	Veiklos sąnaudos		95922	95138
4.1.	Pardavimo			
4.2.	Darbuotojų išlaikymo		85111	85762
4.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		2115	2146
4.4.	Patalpų išlaikymo		467	934
4.5.	Ryšių		1279	1450
4.6.	Transporto išlaikymo		2557	1645
4.7.	Turto vertės sumažėjimo			
4.8.	Kitos veiklos		4393	3201
4.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
4.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(1802)	11496
IV.	PELNO MOKESTIS		225	1356
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		(2027)	10140

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktorius 2019 m. gegužės 8 d.
įsakymu Nr. AV-450

VšĮ Juodupės komunalinis ūkis

**DEBITORIŲ SĄRAŠAS 2018 M.
GRUODŽIO MĖN. 31 D.**

Įrašo eilės Nr.	Įmonės pavadinimas	Skolos suma (Eurais)	Kiti duomenys
1	2	3	7
1	Rokiškio komunalininkas	4	už paslaugas
2	VĮ Turto bankas	158	už komunalines pas.
3	Juodupės vaikų darželis	5613	komun.paslaugos
4	Onušcio gyventojai	156	už vandenį ir nuotekas
5	UAB "Rokiškio vandenys"	54	už paslaugas
6	DGNB "Topolis"	7871	gyventojų skolos
7	Gyventojų skolos	169691	už komunalines pas.
8	G.Juknienės ind.įmonė	394	už komunalines pas.
9	Rokiškio savivaldybė	38646	subsidijos ir komp.
10	Juodupės seniūnija	4171	už komunalines pas.
11	UAB Lanalita	430	paslaugos
12	UAB Norfos mažmena	613	patalpų šildymas
	<i>Viso</i>	<i>227801</i>	

PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktoriaus 2019 m. gegužės 8 d.
įsakymu Nr. AV-450

VšĮ Juodupės komunalinis ūkis

**KREDITORIŲ SĄRAŠAS 2018
METAI
GRUODŽIO MĖN. 31 D.**

Įrašo eilės Nr.	Skolininko (debitoriaus) pavadinimas	Skolos suma (Eurais)	Kiti duomenys
1	2	3	7
1	<i>AB Telia Lietuva</i>	60	<i>ryšiai</i>
2	<i>UAB "Circle K Lietuva"</i>	401	<i>kuras</i>
3	<i>UAB "Rokiškio vandenys"</i>	1149	<i>už vandenį</i>
4	<i>Atliekų tvarkymo centras</i>	809	<i>atliekų išvež.</i>
5	<i>AB Energijos skirstymo operatorius</i>	2154	<i>elektra</i>
6	<i>UAB Rėkyva</i>	11591	<i>durpės</i>
7	<i>UAB Energijos tiekimas</i>	1777	<i>elektra</i>
8	<i>UAB Inka</i>	1335	<i>paslauga</i>
9	<i>VMI mokesčiai</i>	2554	<i>tarša, nekilm. Turto, pelno</i>
10	<i>Darbuotojai</i>	12649	<i>atostogų rezervas</i>
	<i>VISO:</i>	<i>34479</i>	

VŠĮ JUODUPĖS KOMUNALINIS ŪKIS
2018-12-31

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. APIE ĮSTAIGĄ:

Adresas:	- Pergalės g. 8A, Juodupė, Rokiškio raj.;
Įstaigos teisinė forma	- Pelno nesiekianti viešoji įstaiga;
Veiklos pobūdis	- Komunalinių paslaugų teikimas ir kita įstatuose numatyta veikla;
Įstaigos kodas	- 173739274;
PVM mokėtojo kodas	- LT737392716;
Įmonė įregistruota	- 2002 m. spalio 24 d., registravimo Nr.VŠ2002-1;
Vidutinis darbuotojų sk.	- 2017 m. pab. – 22,1;
Vidutinis darbuotojų sk.	- 2018 m. pab. – 22,0.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Buhalterinės apskaitos organizavimas

2.1.1 Viešoji įstaiga Juodupės komunalinis ūkis, rengdama finansines apskaitas ir tvarkydama buhalterinę apskaitą vadovaujasi LR buhalterinės apskaitos įstatymu, Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklėmis, 2004-11-22 įsakymu Nr. 1K-372, „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 taisyklių patvirtinimo“, 2017-06-22 priimto LR viešųjų įstaigų įstatymo Nr. I-1428 11 ir 12 straipsnių pakeitimo įstatymo Nr. XIII-489 nuostatomis, Viešųjų įstaigų įstatymu, Inventorizacijos taisyklėmis 2014-10-03 Nr. 1070, Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis, kitais teisiniais aktais ir norminiais dokumentais bei tvarkomis, laikantis šių principų: veiklos tęstinumo, kaupimo, palyginamumo.

2.1.2 Apskaitos rezultatai pateikiami finansinių ataskaitų formose, reglamentuojamuose LR finansų ministro 2012-11-05 įsakymu Nr. 1K-371.

2.1.3 Finansinės ataskaitos rengiamos einamųjų metų gruodžio 31 d. duomenimis.

2.1.4 Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2.1.5 Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys, prieš pateikiant dalininkų susirinkimui, svarstoma ir tvirtinama įstatuose numatyta tvarka.

2.1.6 Įstaigos vadovas tvirtina asmenų, turinčių teisę pasirašyti apskaitos dokumentus ir finansinę atskaitomybę sąrašą ir jų parašų pavyzdžius.

2.1.7 Už buhalterinės apskaitos organizavimą, ataskaitų pateikimą laiku, apskaitos dokumentų išsaugojimą atsako įstaigos vadovas. Vyriausiojo buhalterio atsakomybės ribos organizuojant apskaitos tvarkymą bei pateikiant finansinę atskaitomybę nurodytos jo pareigybiniuose nuostatuose. Pagal 2012-11-05 finansų ministro įsakymą Nr. 1K-371, finansinių ataskaitų rinkinį pasirašo ir vyriausias buhalteris.

2.1.8 Už apskaitos dokumentų išrašymą laiku ir teisingai, už juose esančių duomenų teisingumą ir ūkinės operacijos teisėtumą atsako asmenys, surašiusieji ir pasirašiusieji apskaitos dokumentus.

2.1.9 Įvykiai, įvykę pasibaigus finansiniams metams, tačiau dar nepatvirtinus finansinių ataskaitų rinkinio, tikslinami, atliekant koreguojančius įrašus (surašoma buhalterinė pažyma).

2.1.10 Turto ir nuosavybės sąskaitose per ataskaitinį laikotarpį išaiškintos klaidos taisomos, datuojant klaidos išaiškinimo dieną, atvirkštiniais įrašais naikinant klaidingus ir atliekant teisingus įrašus, koreguojant klaidingus įrašus arba taikant raudonojo storno būdą.

2.1.11 Apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant piniginių vienetą - eurą.

2.1.12 Įstaigos apskaitos politika galioja nuo 2015-01-01.

2.2 Apskaitos informacijos formavimas (metodiniai principai).

2.2.1 Ilgalaikis turtas. Įstaigos veikloje ilgiau nei vienerius metus naudojamas turtas ir ekonominę naudą teikiantis turtas į įstaigos sąnaudas įskaitomas jį nudėvint ar amortizuojant. Finansinėje atskaitomybėje turtas pateikiamas sugrupuotas į nematerialiojo turto, ilgalaikio materialiojo turto ir finansinio turto grupes.

2.2.1.2 Ilgalaikis nematerialus turtas. Ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro licencijos, informacijos apdorojimo programa, kitas turtas, ilgiau kaip vienerius metus teikiantis įstaigai ekonominę naudą.

2.2.1.3 Ilgalaikis materialus turtas. Tai įstaigai nuosavybės teise priklausantis turtas, kuris daugelį kartų dalyvauja gamybos ir aptarnavimo procese, teikdamas įstaigai ekonominę naudą, ir išsaugodamas savo natūrinę formą nusidėvi ne trumpiau nei per vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) vertė yra ne mažesnė nei 700 eurų.

2.2.1.4 Įstaiga turimą materialųjį turtą apskaitoje registruoja suskirstytą pagal paskirtį šia tvarka:

Pastatai ir statiniai;

Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai;

Transporto priemonės;

Kitas materialus turtas;

2.2.1.5 Ilgalaikis materialus turtas finansinėje apskaitoje įvertintas faktine to turto įsigijimo verte, į kurią įskaitomos su jo įsigijimu susijusios išlaidos. Į nekilnojamo turto įsigijimo vertę įskaitomas turto registravimo mokestis ir remonto sąnaudos.

2.2.1.6 Ilgalaikio turto naudojimo pradžia laikoma įstaigos vadovo patvirtinta turto perdavimo naudoti akto data.

2.2.1.7 Įstaigoje taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.

2.2.1.8 Naudojamo ilgalaikio materialaus turto darbingumui palaikyti atliekama jo eksploatacinė priežiūra.

2.2.1.9 Likviduojant nudėvėtą iki likvidacinės vertės turtą, kai atsargų po likvidavimo nebūna – apskaitoje registruojamas nurašomas turtas. Jei atsargų lieka, jos registruojamos turto sąskaitoje.

2.2.1.10 Finansinėje ir mokestinėje apskaitoje ilgalaikio turto nusidėvėjimas apskaičiuojamas remiantis metine nusidėvėjimo norma.

2.2.2 Trumpalaikis turtas – per vieną ataskaitinį laikotarpį (vienerius finansinius metus) pajamoms uždirbti sunaudojamas turtas. Trumpalaikiam turtui priskiriama: atsarginės dalys ir eksploatacinės medžiagos, kuras, pirktos prekės, skirtos perparduoti, ir kt. medžiagos.

2.2.2.1 Trumpalaikis turtas užpajamuojamas to turto faktine savikaina, kurią sudaro sąskaitoje faktūroje nurodyta atsargų pirkimo kaina, atsargų atsivežimo (transportavimo bei pakrovimo) kaina.

2.2.2.2 Atsargos įkainojamos FIFO metodu, tai reiškia pirmiausia sunaudojamos tos atsargos, kurios buvo anksčiau įsigytos.

2.2.2.3 Visos operacijos, susijusios su atsargų judėjimu, apskaitoje registruojamos nuolat.
2.2.2.4 Perduotų naudojimui medžiagų apskaitinė vertė pripažinta to laikotarpio, kurio pripažįstamos atitinkamos pajamos, sąnaudomis.

2.2.3 Piniginis turtas. Įstaigos pinigai yra bankų sąskaitose ir įmonės kasoje.

2.2.4 Trumpalaikių skolų įstaigai apskaita. Tai ne vėliau kaip per einantį po ataskaitinių finansinių metų ataskaitinį laikotarpį gautinos iš pirkėjų (paslaugos gavėjų) sumos.

2.2.5 Pajamos. Įstaigos pajamos sudaro – paslaugų pardavimo pajamos, tai įprastinės veiklos pajamos, kitos pajamos - priskaičiuotos banko palūkanos, nurašytų skolų pajamos, priteistų skolų palūkanos.

2.2.6 Sąnaudos. Įstaigos sąnaudos – tai įprastinės veiklos metu įstaigos turto (pinigų, atsargų, nekilnojamojo turto) sumažėjimas ar sunaudojimas bei įsipareigojimų kitoms įmonėms ar asmenims padidėjimas, siekiant uždirbti pajamų per ataskaitinį laikotarpį.

2.2.6.1 Sąnaudos, susijusios su pajamomis, uždirbtomis per ataskaitinį laikotarpį, pripažįsta ir įregistruojamos apskaitoje bei pateikiamos finansinėje atskaitomybėje nepriklausomai nuo pinigų išleidimo laiko. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, kurios nepriskiriamos sąnaudoms, atskaitomybėje nurodomos kaip turtas.

2.2.6.2 Per ataskaitinį laikotarpį patirtas sąnaudas sudaro:

Pagrindinės veiklos sąnaudos;

Kitos veiklos sąnaudos;

Kitos sąnaudos (pašalpos, teismo išlaidos, nurašytos beviltiškos skolos, ilgalaikio turto nurašymo sąnaudos ir kt.).

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

2.2.6.3 Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos padarytos išlaidos gali būti nedelsiant pripažintos to ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis, jeigu jų neįmanoma susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir nenurodoma, kad per ateinančius ataskaitinius laikotarpius jos duos pajamų.

2.2.6.4 Prie finansinės veiklos sąnaudų priskiriama sumokėtos ir mokėtinos palūkanos, baudos, delspinigiai. Finansinės veiklos sąnaudos pripažįstamos tuo laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos, nepriklausomai nuo pinigų išleidimo.

2.2.6.5 Įstaigos įsiskolinimai mokesčiams, Sodrai bei darbuotojams atvaizduojami įsipareigojimų straipsnių grupėje. Šiame straipsnyje apskaitomi įsipareigojimai yra nuolat kintantys, todėl laikotarpio pabaigai paaiškėjus, kad valstybės biudžetui ar kitiems asmenims sumokėta daugiau negu reikėjo – permokėta įsipareigojimų suma pripažįstama turtu ir fiksuojama atitinkamame straipsnyje.

2.3 Apskaitos informacijos formavimas

2.3.1 Priemonių, naudojamų tvarkant apskaitą visuma:

2.3.1.1 Sąskaitų planas parengtas remiantis pavyzdiniu sąskaitų planu ir tvirtinamas įstaigos vadovo.

2.3.1.2 Inventorizacijos tvarka. Inventorizacija atliekama vadovaujantis LR Vyriausybės 2014 m. spalio mėn. 3 d. nutarimu Nr. 1070 patvirtintoje Inventorizacijos tvarkoje išdėstytais reikalavimais.

Pagrindinis inventorizacijos tikslas yra patikrinti, ar buhalteriniuose dokumentuose įrašyti apskaitos duomenys atitinka faktinius duomenis.

Inventorizacija atliekama įstaigos direktoriaus įsakymu. Šiuo įsakymu įstaigos vadovas skiria inventorizavimo komisijas, paveda joms laiku ir tinkamai atlikti inventorizaciją: nurodo pagal kurios dienos būklę reikia ją atlikti.

Už inventorizavimo aprašuose įrašytų duomenų teisingumą atsako komisija, juos pasirašiusi. Įstaigos vadovas kartu su vyriausioju buhalteriu atsako už teisingą inventorizacijos rezultatų įtraukimą į apskaitą.

2.3.1.3 Dokumentų sudarymo ir saugojimo tvarka. Įvykusioms ūkinėms operacijoms fiksuoti naudojami apskaitos blankai, reikalingi informacijai apie įstaigos valdomą turta, išipareigojimus, pajamų sąnaudų kitimus registruoti.

3. PASTABOS

1 pastaba. **Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas:**

2018 metais įstaiga įsigijo kopijavimo įrenginį už 220 eurų. Įstaiga juo naudosis daugiau nei vienerius metus.

							(eurai)
Pavadinimas	Žemė	Pastatai ir statiniai	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitas materialusis turtas	Iš viso ilgalaikio materialiojo turto	Fondų amortizacija
Likutinė vertė pabaigoje		1 171 424	395 073	6 239	622	1 573 358	-636 972
Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje		1 461 024	946 452	45756	3 592	2 456 824	-1 067 747
Finansinių metų pokyčiai: Įsigyta turto perleistas ir nurašytas turtas perrašyta iš vieno straipsnio į kitą					220	220	
Įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje		1 461 024	946 452	45756	3 812	2 457 044	-1 067 747
Perkainojimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų							

pokyčiai: Vertės padidėjimas(su mažėjimas) Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto Perrašyta iš vieno straipsnio į kitą							
Perkainojimas finansinių metų pabaigoje							
Nusidėvėjimas (amortizacija)							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	289 599	551 365	39 517	2 984	883 465	-430 775	
Finansinių metų pokyčiai: Finansinių metų nusidėvėjimas (amortizacija) Atkuriantys įrašai Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto	32 150	61 277	4 792	269	98 488	-47 864	
Perrašyta iš vieno straipsnio į kitą							
Nusidėvėjimas (amortizacija) finansinių metų pabaigoje	321 749	612 642	44 309	3 253	981 953	-478 639	
Vertės sumažėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: Finansinių metų vertės sumažėjimas Atkuriantys įrašai Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto Perrašyta iš vieno straipsnio į kitą							
Vertės sumažėjimas							

finansinių metų pabaigoje							
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje		1 139 274	333 796	1 447	573	1 475 090	-589 108

2 pastaba. **Gautinos sumos:**

				(eurai)
Pavadinimas	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	Finansinių metų pabaigoje
Gautinos sumos, susijusios su įstaigos teikiamomis paslaugomis	174 763	14 392		189 155
Subsidijos ir kompensacijos	33 213	5 433		38 646
Kitos gautinos sumos				
Iš viso:	207 976	19 825		227 801

Debitorinės skolos iššifruojamos pateikiamame debitorių sąrašė.

3 pastaba. **Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai:**

				(eurai)
Pavadinimas	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	Finansinių metų pabaigoje
Mokėtinos sumos tiekėjams	31 106		11 830	19 276
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9 561	3 088		12 649
Surinkti kitų įmonių mokesčiai	0			0
Mokesčiai	2 544	10		2 554
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	0			0
Iš viso:	43 211	3 098	11 830	34 479

Kreditorinės skolos iššifruojamos kreditorių sąrašė.

4 pastaba. **Ilgalaikiai įsipareigojimai:**

2018-12-31 ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

5 pastaba. **Kapitalas:**

2017-12-31 - 924 315,58 eurų;
 Per 2017 metus įstaigos kapitalas nesikeitė
 2018-12-31 - 924 315,58 eurų.

6 pastaba. **Kitas finansavimas:**

Gauta fondų parama 1 067 747 eurų, skirta katilinės statybai.

2017-12-31 finansavimo likutis 636 972 eurai;

2018-12-31 likutis 589 108 eurai.

2018 metais į finansavimo pajamas įdėta 47 864 eurai;

Per 2018 metus nudėvėta fondų lėšų 47 864 eurų.

7 pastaba. **Ataskaitinių metų veiklos rezultatas:**

Įstaiga 2018 metus baigė su 2 027 eurų nuostoliu.

Įstaigos direktoriui 2018 metais išmokėtas atlyginimas – 11 717 eurų (neatskaičius mokesčių).

8 pastaba. **Užbalansinės sąskaitos:**

Užbalansinėse sąskaitose įstaiga rodo panaudos būdu valdomą turtą ir paskolą, paimta gyventojų vardu, skirta daugiabučių gyvenamųjų pastatų renovacijai.

2018 m. pabaigoje turto, išsinuomoto iš Juodupės seniūnijos panaudos sutartimi, likutinė turto vertė

556 001 euras, valstybinės žemės vertė 1 203 eurų.

2013 metais įstaiga paskirta renovuojamų daugiabučių namų Juodupėje administratoriumi.

Paskolos, paimtos gyventojų vardu likutis 2018-12-31 d. 252 723 eurų.

Pagrindinė įstaigos veikla - šiluminės energijos tiekimas. 2016 vasario 19 d. sprendimu Nr. TS-35 nuo 2016 m. kovo 1 d. iki 2019 kovo 1 d. nustatyta bazinė kaina 7,80 euro centų be PVM mokesčio.

Skirtumas tarp patvirtintos kainos ir gyventojų mokamos kainos (AB „Panevėžio energija“ kaina) už šildymą ir karštą vandenį dengiamas iš biudžeto lėšų. 2017 m. subsidijų šiluminei energijai, skirtai gyventojų gyvenamosioms patalpoms šildyti ir karštam vandeniui ruošti, priskaičiuota 125 307 eurų (2 804 eurų mažiau už 2017 metus).

Gyventojų skolos per 2018 m. padidėjo 10 698 eurai. Išieškojimui perduota 12 320 eurų.

Antstolių išieškota per 2018 metus 6 990 eurų.

PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės
Administracijos direktoriaus
2019 m. gegužės 8 d.
įsakymu Nr. AV-450

Viešoji įstaiga Juodupės komunalinis ūkis 2018 METŲ VEIKLOS ATASKAITA

Viešoji įstaiga Juodupės komunalinis ūkis (toliau – **Viešoji įstaiga**) įregistruota Rokiškio rajono savivaldybės tarybos 2002 m. spalio 24 d. sprendimu. Įmonės kodas 173739274, buveinės adresas: Pergalės 8A, Juodupės mstl., Rokiškio rajonas.

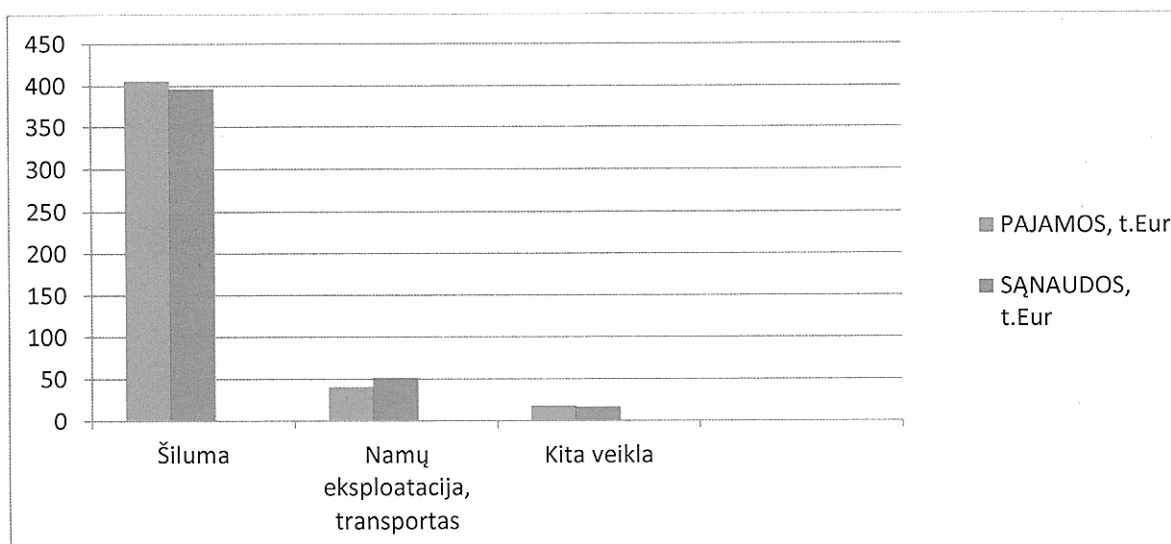
2003 m. sausio 16 d. **Viešoji įstaiga** įregistruota Valstybinėje mokesčių inspekcijoje PVM mokėtoju. PVM mokėtojo kodas - LT 737392716.

VEIKLOS TIKSLAI IR REZULTATAI

Viešosios įstaigos tikslas, reglamentuotas įstatais: tenkinti viešuosius interesus, teikiant Rokiškio rajono Juodupės seniūnijos teritorijoje komunalines paslaugas fiziniams ir juridiniams asmenims, gerinti teikiamų paslaugų kokybę ir mažinti jų savikainą, nesiekiant pelno.

Viešosios įstaigos veiklos per 2018 kalendorinius metus rezultatai: (tūkst. Eur)

	Šiluma	Namų Eksploatavimas, transportas	Kita veikla	Viso 2018 m.
Pajamos	405,8	40,9	18,4	465,1
Sąnaudos	396,5	51,9	18,5	466,9
Rezultatas	9,3	-11,0	-0,1	-1,8



I pav. **Viešosios įstaigos** veiklos 2018 metais rezultatų diagrama.

Pagrindinė **Viešosios įstaigos** vykdyta veikla – šilumos gamyba ir tiekimas Juodupės miestelyje gyventojams, biudžetinėms įstaigoms.

Pagaminta ir realizuota šiluminės energijos per paskutinius šešerius metus:

Metai →	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Pagaminta, Mwh	6154	6062	5746	5415	5836	5834	5945
Realizuota: iš viso, Mwh	5361	5254	4986	4742	5128	5072	5171
iš kurio biudžetinėms, Mwh	479	465	432	422	493	505	473
%	8,9	8,9	8,7	8,9	9,6	10,0	9,1
Iš kurio karštas vanduo ir cirkuliacija, Mwh	1151	1244	1266	1296	1277	1406	1439
%	21,5	23,7	25,4	27,3	24,9	27,7	27,8
Šilumos nuostoliai, %	12,9	13,3	13,2	12,4	12,1	13,1	13,0

Šildymo ir karšto vandens kaina patvirtinta (be pakeitimų) 2016-02-19:
 7,8 ct/kWh šildymui, taikoma nuo 2010-03-01;
 5,7 Eur/m³ karštam vandeniui, taikoma nuo 2013-03-01.

Kitos vykdytos veiklos:

- ✓ Elektros ir šilumos įrenginių eksploatavimas. VšĮ Juodupės komunalinis ūkis eksploatuoja bendro naudojimo elektros ir šilumos įrenginius, esančius bendrose daugiabučių namų patalpose, perka šaltą vandenį, jį pašildo ir perparduoda gyventojams, taip pat perparduoda elektros energiją, kurią gyventojai naudoja bendram pastatų, laiptinių ir rūsių apšvietimui. Pagal užsakymus atlieka santechninius ir elektros remonto ir priežiūros darbus įstaigose ir gyvenamuose namuose, butuose.
- ✓ Kitos paslaugos: gatvių ir kelių Juodupės seniūnijoje priežiūra žiemą, transporto (traktoriaus) nuoma ir nuotekų išvežimas, komunalinių mokesčių priėmimas iš gyventojų.

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS DALININKAI

Viešosios įstaigos steigėja ir vienintelis dalininkas - Rokiškio rajono savivaldybė.
 Dalininko įnašai 2018 m. gruodžio 31 d. iš viso 924 316 Eur, iš kurių:

2012 metais - 500 000 Lt;
 2013 metais - 430 000 Lt;
 2014 metais - 400 000 Lt;
 2015 metais - 115 848 Eur (400 000 Lt);
 2016 metais - 115 000 Eur (397 072 Lt);
 2017 metais - 50 000 Eur (172 640Lt);
 2018 metais - 0 Eur

2012-2017 metais gauti dalininko įnašai panaudoti paskolos, gautos katilinės statybai Juodupėje finansuoti, grąžinimui.

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS GAUTOS LĖŠOS

2018 metais gautos lėšos:

✓ 465,1 tūkst. Eur – pajamos už suteiktas paslaugas;

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS TURTAS 2018 m.

2018 metais įsigytas turtas:

Turto pavadinimas	Įsigijimo data	Pirkimo suma, tūkst. Eur
Kopijavimo aparatas	2018 11	0,2

2018 metais nurašytas turtas: nėra.

SĄNAUDOS, DARBO UŽMOKESTIS

2018 metų sąnaudų išsklotinė (tūkst. eurų):

	Šiluma	Kitos paslaugos	Sąnaudos viso:	%
Viso:	396,5	70,4	466,9	100
Darbo užmokestis	111,4	22,3	133,7	28,6
Socialinis draudimas	34,5	6,9	41,4	8,9
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	48,1	0,4	48,5	10,4
Medžiagos, atsarginės dalys	6,8	5,5	12,3	2,6
Kuras	84,4	1,6	86,0	18,4
Elektra, vanduo	18,7	14,8	33,5	7,2
Mokesčiai	2,0	0,0	2,0	0,4
Administracinės sąnaudos	84,6	12,0	96,6	20,7
Kitos sąnaudos	6,0	6,9	12,9	2,8
Palūkanos	-	-	-	-

Vidutinis darbuotojo mėnesio darbo užmokestis (bruto) - 753 Eur

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS DARBUOTOJAI

Viešosios įstaigos darbuotojų skaičius:

2018 m. sausio 1 d. – 22 darbuotojai;
2018 m. gruodžio 31 d. – 22 darbuotojai.

ĮSTAIGOS DIREKTORIAI

2018 metais įstaigai vadovavo Rimantas Kirstukas.
2018 metais direktoriui priskaičiuota 11 717 Eur darbo užmokesčio.

IŠMOKOS VALDYMO ORGANAMS

2018 metais **Viešosios įstaigos** kolegialių organų narių darbo užmokesčiui ir su įstaigos dalininku susijusiems asmenims išmokų nebuvo.
