

**VIEŠOJI ĮSTAIGA „AKMENĖS BŪSTAS“
2016 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga „Akmenės būstas“ yra įsteigta iš dalininko turto ne pelno siekianti organizacija, veikianti daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų Naujosios Akmenės mieste, o nuo 2003 m. gruodžio 1 d., Akmenės, Ventos, Papilės, Kruopių ir Naujosios Akmenės kaimiškojoje seniūnijoje, priežiūrai administruoti ir daugiabučių namų inžinerinės įrangos techninės priežiūros darbams vykdyti.

Viešoji įstaiga „Akmenės būstas“ (toliau – Įstaiga) įregistruota 2002 m. sausio 2 d.

Įstaigos kapitalą sudaro 3186 Eur - Akmenės rajono savivaldybės dalininko įnašai.

Pavestai veiklai vykdyti Įstaigoje įsteigti 3 struktūriniai padaliniai:

1. Bendrosios nuosavybės administravimas;
2. Vandentiekio, kanalizacijos, elektros sistemų techninė priežiūra:
 - 2.1. Akmenėje;
 - 2.2. Naujojoje Akmenėje;
 - 2.3. Ventoje.
3. Nuomos administravimas.

Įstaigoje darbuotojų skaičius 2015 m. gruodžio 31 d. buvo 18 žmonių, ir 2016 m. gruodžio 31 d. – 19 žmonių.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigoje apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatyme nustatytais reikalavimais.

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr. IK-372 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklių patvirtinimo“ ir Lietuvos Respublikos finansų ministro 2012 m. vasario 2 d. įsakymu Nr. 1K-032.

Finansavimas apskaitoje registruojamas gautina ir gauta suma. Panaudotas finansavimas pripažįstamas panaudotu tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis.

Įstaigoje pajamos ir sąnaudos apskaitoje registruojamos ir finansinėje atskaitomybėje parodomas pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.

Per 2016 metus ilgalaikio materialiojo turto neįsigyta. Per 2016 m. nurašyto turto vertė 4701 Eur. Per 2016 m. įsigyto nematerialiojo turto vertė 9960 Eur. Per 2016 m. įvykę ilgalaikio materialiojo turto pokyčiai pateikti lentelėje „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto judėjimą ir sukauptą nusidėvėjimą“.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto judėjimą ir sukauptą nusidėvėjimą

Rodikliai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2015 m. gruodžio 31 d	43980	4227	278	48485
Įsigijimo vertė 2015 m. gruodžio 31 d.	58946	17320	5123	81389
Įsigytas turtas per 2015 m.				
Parduotas ir perleistas turtas (-) per 2015 m.				
Nurašytas turtas (-)	-4286,38	-413,81		-4700,81
Atstatantys įrašai	-18			-18
Įsigijimo vertė 2016 m. gruodžio 31 d.	54641,62	16906,19	5123	76670,81
Sukauptas nusidėvėjimas 2015 m. gruodžio 31 d.	14966	13093	4845	32904
Nusidėvėjimas 2016 m.	8473,16	1635,99	257,40	10366,55
Sukauptas nusidėvėjimas 2016 m. gruodžio 31 d.	19152,78	14315,18	5102,40	38570,36
Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d.	35488,84	2591,01	20,60	38100,45

2016 m. gruodžio 31 d. įstaiga naudojo visiškai nusidėvėjusio, bet tinkamo eksploatacijai ilgalaikio turto, kurio įsigijimo vertė – 14603 Eur, likutinė vertė – 5,80 Eur.

Įstaiga savo veiklai neatlygintinai pagal panaudos sutartį nuomojasi patalpas adresu Respublikos 3b, Naujoji Akmenė.

2. Atsargos

Atsargų rūšys	2015-12-31	2016-12-31
Kuras	72	111

7. Nepaskirstytasis pelnas/nuostolis

Nepaskirstytas pelnas 2016 m. pabaigai – 61413 Eur. Per 2016 m. pelnas – 3412 Eur.

8. Finansinės skolos

Istaiga su Lietuvos Respublikos Finansų ministerija yra sudariusi 2012-07-27 paskolos sutartį Nr. 783 investicijų projektui „Daugiabučių namų atnaujinimas kompleksiskai tvarkomoje Naujosios Akmenės senamiesčio teritorijoje“ finansuoti ir sutartį Nr. 1S-73 iš 2014-07-31 projektui „Naujosios Akmenės V.Kudirkos mikrorajono daugiabučių namų atnaujinimas“ finansuoti, sutartį Nr. 14-034672-IN su Swedbank gyvenamųjų namų vidaus šildymo sistemų darbams finansuoti.

Eil.Nr.	Paskolos data	Paskolos Nr.	Paskolos dydis	Grąžinta	Negr.pask.likutis
1	2011-01-12	693	242131,89	242131,89	
2	2012-07-27	783	322572,65	120964,74	201607,91
3	2014-07-31	1S-73	217143	84428,60	132714,40
4	2014-05-12	14-034672-IN	141850,79	72974,65	68876,14
Iš viso:			923698,33	520499,88	403198,45

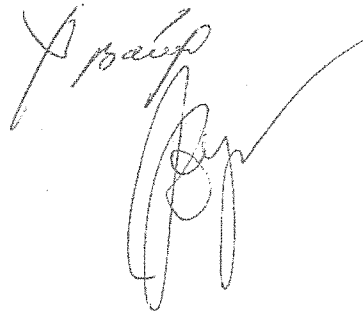
9. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Eil.Nr.	Kreditoriaus pavadinimas	Suma Eur	Skolos pavadinimas
I	Skolos tiekėjams	7948	
II	Avansu gautos sumos	545909	
1	Kaupiamos lėšos	285737	Priskaitytos lėšos
2	Tikslinės lėšos	38028	Priskaitytos lėšos
3	Eksploatacinės lėšos	21203	Priskaitytos lėšos
4	Modernizavimo įmokos	200941	Priskaitytos lėšos
III	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	98231	
1	Valstybės biudžetas	4587	Mokėtinas PVM
2	Akmenės rajono savivaldybės administracija	886	Org.nesumokėtas negyvenamų patalpų nuomos mokestis
3	UAB „Naujosios Akmenės komunalininkas“	27547	Gyv.ir org. nesumokėtas kiemų priežiūros mokestis
4	UAB „Akmenės vandenys“	2060	Gyv.ir org. nesumokėtas eksploatacinių išlaidų mokestis 2002-01-01
5	Eksploatacinės lėšos kaupimui	29915	Gyv.ir org. nesumokėtas eksploatacinių išl.mokestis 2002-01-01
6	AB Lesto	24418	Gyvent.nesumokėta už bendrojo naudojimo elektrą
7	Mokėtinas darbo užmokestis		

Įstaigos vadovui priskaičiuotos sumos

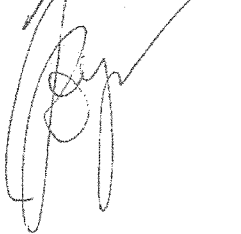
Eil.Nr.	Rodikliai	2015 m.	2016 m	Likutis 2016 m gruodžio 31 d.
1	Vidutinis vadovų skaičius	1	1	x
2	Įstaigos vadovui per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos su darbo santykiais susijusios sumos	16887	16345	0
2.1.1.	Pagrindinis darbo užmokestis (įskaitant atostoginius)	15773	15201	0
2.1.2.	Premijos	1114	1144	0

Direktorius



Benediktas Balkauskas

Vyr. finansininkė




Vitalija Žakienė

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		71729	68317
I.	KAPITALAS	5	3186	3186
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI	6	7130	7130
IV.	VEIKLOS REZULTATAS	7	61413	58001
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		3412	2462
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		58001	55539
D.	FINANSAVIMAS		-	-
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai			
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		1064698	1134636
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		498550	683404
1.	Finansinės skolos	8	297609	538378
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	9	200941	145026
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		566148	451232
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	8	115000	
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams	9	7948	17878
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	8818	
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	434382	433354
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		1136427	1202953

Direktorius

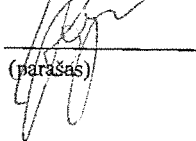
(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Benediktas Balkauskas
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba
galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens
pareigų pavadinimas)


(parašas)

Vitalija Žakienė
(vardas ir pavardė)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos forma

VIEŠOJI ĮSTAIGA "AKMENĖS BŪSTAS", 153259061

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Respublikos 3 b, Naujoji Akmenė

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2016 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2017-02-28 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2016 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akejų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	3186							7130	55339	65855
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskaitytuos likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	3186	-	-	-	-	-	-	7130	55339	65855

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis arba atsargos (rezer- vinis) kapi- talas	Savoms akcijoms išigyti			
21. Pelnų (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									3412	3412
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajūninkų įnašai (pajū grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3186	-	-	-	-	-	-	7130	61413	71729

Direktorius

(monės vadovo pareigų pavadinimas)

Benediktas Balkauskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyr. finansinio buhalterio (buhalterio) arba galinčio
tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Vitalija Žakiene

(vardas ir pavardė)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(9930)	
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		8818	
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1028	
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		56321	162396
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(9960)	36421
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(9960)	36421
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(69854)	(128569)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		72400	76623
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		72400	76623
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(125769)	(126719)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(125769)	(126719)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			(78473)
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(16485)	