



LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ MINISTRAS

**ĮSAKYMAS
DĖL VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS CENTRINĖS PROJEKTŲ VALDYMO AGENTŪROS 2016
METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO**

2017 m. gegužės 23 d. Nr. 1K- 198
Vilnius

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymo 10 straipsnio 1 dalies 6 punktu ir 8 dalimi, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 26 straipsnio 1 dalimi ir Viešosios įstaigos Centrinės projektų valdymo agentūros įstatų, patvirtintų Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. gruodžio 20 d. įsakymu Nr. 406 „Dėl viešosios įstaigos Būsto ir urbanistikos plėtros fondo ir viešosios įstaigos Centrinės finansų ir kontraktų agentūros reorganizavimo“, 16 punktu, 28.4 papunkčiu ir 38 punktu,

t v i r t i n u Viešosios įstaigos Centrinės projektų valdymo agentūros 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama).

Finansų ministras

Vilius Šapoka



Parengė

Greta Palšmitienė
2017-05-18

Įstaigų viešosios priežiūros skyriaus vedėja

Žilvė Turėvičiūtė
2017-05-18

Kalbos redaktorė

L. Šturikienė

Toisės (aiškinio) skyriaus vedėja, departamentu direktoriaus pavaduotoja

Raimondas Myockus

2017-05-22

Viktorija Jakubonienė
2017-05-22

Finatask(CPVA)

Lietuvos finansų...

PATVIRTINTA
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2017 m. gegužės 23 d. įsakymu Nr. 1K-198

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS CENTRINĖS PROJEKTŲ VALDYMO AGENTŪROS 2016 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

1. Viešosios įstaigos Centrinės projektų valdymo agentūros (126125624, S. Konarskio g. 13, Vilnius) finansinės būklės ataskaita pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis, 2 lapai.
2. Viešosios įstaigos Centrinės projektų valdymo agentūros (126125624, S. Konarskio g. 13, Vilnius) veiklos rezultatų ataskaita pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas.
3. Viešosios įstaigos Centrinės projektų valdymo agentūros (126125624, S. Konarskio g. 13, Vilnius) pinigų srautų ataskaita pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas.
4. Viešosios įstaigos Centrinės projektų valdymo agentūros (126125624, S. Konarskio g. 13, Vilnius) grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas.
5. Viešosios įstaigos Centrinės projektų valdymo agentūros (126125624, S. Konarskio g. 13, Vilnius) 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis, 20 lapų.

TIKRA
Skyriaus vedėja

Raimonda Žilaitienė
Raimonda Žilaitienė, ministras

Darius Sadeckas
2017-05-23

Toisės taikymo skyriaus vedėjas

Viktoras Jakubovičius
2017-05-22

Kalbos redaktorė

L. Šturkienė

Rolandas Mockus
2017-05-22

Įstaigų vadovų priežiūros
skyriaus vedėja

Žilvė Turėvicienė
2017-05-18

G. Palšūnienė
2017-05-18

Viešoji įstaiga Centrinė projektų valdymo agentūra
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

126125624, S. Konarskio g. 13, LT-03109, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą, kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

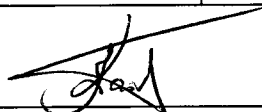
2017 03 15 Nr. ____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4.976.141,81	5.008.016,52
I.	Nematerialusis turtas	1	439.866,02	431.049,15
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		439.866,02	422.025,94
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			9.023,21
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	4.536.275,79	4.576.967,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4.184.055,78	4.235.079,18
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		8.534,77	15.362,59
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		341.752,02	324.592,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.933,22	1.933,22
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		25.352.669,13	26.346.883,33
I.	Atsargos	3	12.336,15	9.000,21
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		12.336,15	9.000,21
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	4	7.841.156,40	8.142.037,24
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	2.013.000,39	552.609,06
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1.644.268,95	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			9.673,71
III.5	Sukauptos gautinos sumos		367.732,01	542.424,37
III.6	Kitos gautinos sumos		999,43	510,98
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	15.486.176,19	17.643.236,82
	IŠ VISO TURTO:		30.328.810,94	31.354.899,85
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	24.656.511,82	25.626.093,06
I.	Iš valstybės biudžeto		1.250.412,92	1.095.789,71
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23.403.784,40	24.527.410,31
IV.	Iš kitų šaltinių		2.314,50	2.893,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		8.444.464,27	8.453.102,63
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	8.442.224,12	8.453.102,63
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			2.301,77
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

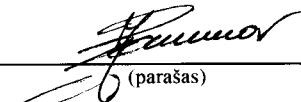
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		2.240,15	
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			131,71
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		41.907,54	58.809,22
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4,96	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		6.977.908,17	6.997.297,07
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.422.403,45	1.394.562,86
F.	GRYNASIS TURTAS		-2.772.165,15	-2.724.295,84
I.	Dalininkų kapitalas		57.924,00	57.924,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-2.830.089,15	-2.782.219,84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-47.869,31	-60.087,74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-2.782.219,84	-2.722.132,10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		30.328.810,94	31.354.899,85

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)


(parašas)

Lidija Kašubienė
(vardas ir pavardė)

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus viršininke
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Jūratė Bandžienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Centrinė projektų valdymo agentūra
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

126125624, S. Konarskio g. 13, LT-03109, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017 03 15 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		51.275.259,71	51.072.037,74
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		51.224.999,16	50.938.131,75
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.453.215,23	1.596.119,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		49.771.205,39	49.332.737,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		578,54	9.274,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	50.260,55	133.905,99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		50.260,55	133.905,99
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		51.325.107,39	51.138.531,62
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		5.644.389,88	6.117.529,42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		319.708,42	240.382,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		145.809,11	155.188,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		170.085,23	201.302,91
V.	TRANSPORTO		63.543,25	55.159,98
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		103.723,74	211.574,99
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		184.597,35	143.065,14
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		55.369,65	109.178,18
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		397.429,99	364.928,34
XII.	FINANSAVIMO		43.848.711,69	42.599.603,93
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		366.437,47	879.500,34
XIV.	KITOS		25.301,61	61.117,25
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-49.847,68	-66.493,88
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	10	2.020,00	7.070,41
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.020,00	7.070,41
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-41,63	-664,27
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-47.869,31	-60.087,74
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Lidija Kašubienė
(vardas ir pavardė)

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus viršininke
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jūratė Bandžienė
(vardas ir pavardė)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2017 03 15 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurois

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.083.626,34	0,00	-1.083.626,34	9.246.601,16	0,00	9.246.601,16
I.	Įplaukos		49.211.175,78	2.923.222,33	52.134.398,11	65.340.689,33	3.269.739,42	68.610.428,75
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		49.151.241,52	2.923.222,33	52.074.463,85	65.168.251,68	3.269.739,42	68.437.991,10
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		776.410,23	746.469,29	1.522.879,52	698.630,69	798.626,41	1.497.257,10
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		48.374.831,29	2.176.753,04	50.551.584,33	64.469.107,73	2.471.113,01	66.940.220,74
I.1.4	Iš kitų šaltinių				0,00	513,26		513,26
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		59.934,26		59.934,26	162.972,23		162.972,23
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos				0,00	9.465,42		9.465,42
I.7.	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos		-46.016.929,20	0,00	-46.016.929,20	-50.793.580,11	0,00	-50.793.580,11
II.1.	I valstybės biudžetą		-117,52		-117,52	-1.900,76		-1.900,76
II.2.	I savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-527,69		-527,69	-12.838,79		-12.838,79
II.4.	I kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		-874.597,29		-874.597,29	850.080,88		-850.080,88
II.6.	Kitiems subjektams		-45.141.686,70		-45.141.686,70	-49.928.759,68		-49.928.759,68
III.	Išmokos		4.277.872,92	-2.923.222,33	-7.201.095,25	-5.300.508,06	-3.269.739,42	-8.570.247,48
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-3.819.972,53	-1.847.591,39	-5.667.563,92	-4.109.685,66	2.026.701,95	-6.136.387,61
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		27.558,41	-117.763,70	-145.322,11	-20.975,25	-137.641,02	-158.616,27
III.3.	Komandiruočių		-150.887,36	-16.827,39	-167.714,75	-164.601,74	-43.123,46	-207.725,20
III.4.	Transporto		-34.458,44	-30.027,66	-64.486,10	-31.759,07	-22.588,43	-54.347,50
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-41.471,85	-66.448,18	-107.920,03	-120.926,10	-68.657,72	-189.583,82
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-9.218,61	-176.464,18	-185.682,79	-8.426,18	-132.570,31	-140.996,49
III.7.	Atsargų įsigijimo		-29.151,83	-39.112,49	-68.264,32	-25.576,10	-60.616,21	-86.192,31
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos		-20.171,07	-379.029,23	-399.200,30	-16.149,94	-393.845,51	-409.995,45
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-120.808,79	-248.830,53	-369.639,32	-742.884,69	-383.994,81	-1.126.879,50
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		-24.174,03	-1.127,58	-25.301,61	-59.523,33		-59.523,33
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-119.411,01	-168.517,04	-287.928,05	-16.077,20	-508.785,25	-524.862,45
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-119.411,01	-168.517,04	-287.928,05	-16.077,20	-508.785,25	-524.862,45
II.	Ilgalaikio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-954.023,28	168.517,04	-785.506,24	2.447.710,11	508.785,25	2.956.495,36
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		1.528.189,01	168.517,04	1.696.706,05	7.156.952,82	508.785,25	7.665.738,07
IV.1.	Iš valstybės biudžeto			115.526,83	115.526,83	447,60	151.292,13	151.739,73
IV.2.	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.528.189,01	52.990,21	1.581.179,22	7.156.505,22	357.493,12	7.513.998,34
IV.4.	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-2.484.232,29		-2.484.232,29	-4.709.242,71		-4.709.242,71
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		2.020,00		2.020,00			
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO (TAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI)							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-2.157.060,63	0,00	-2.157.060,63	11.678.234,07	0,00	11.678.234,07
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		17.643.236,82	0,00	17.643.236,82	5.965.002,75	0,00	5.965.002,75
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		15.486.176,19	0,00	15.486.176,19	17.643.236,82	0,00	17.643.236,82

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

Lidija Kašubienė
(vardas ir pavardė)

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus viršininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jūratė Bandžienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Centrinė projektų valdymo agentūra

(ūkio subjekto pavadinimas)

126125624, S. Konarskio g. 13, Vilnius

(kodas, buveinės adresas)

**2016 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017 m. kovo 15 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Centrinė projektų valdymo agentūra (toliau – Agentūra) yra pagal Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymą ir kitus teisės aktus veikiantis pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, įregistruotas 2003 m. sausio 2 d.

Agentūros steigėjas yra valstybė. Agentūros savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos finansų ministerija.

Agentūra įsikūrusi patalpose adresu S. Konarskio g. 13, Vilnius.

Pagrindinės Agentūros funkcijos yra šios:

- dalyvauti rengiant teisės aktų ir kitų dokumentų, susijusių su programų ir projektų, finansuojamų iš Europos Sąjungos, tarptautinių institucijų, valstybės ir kitų lėšų, administravimu, projektus;

- atlikti projektų, finansuojamų iš Europos Sąjungos, tarptautinių institucijų, valstybės ir kitų lėšų, vertinimą, priežiūra ir kitas, su projektų administravimu susijusias, funkcijas pagal teisės aktuose nustatytas procedūras;

- skleisti projektų ir programų, finansuojamų iš Europos Sąjungos, tarptautinių institucijų, valstybės ir kitų lėšų, administravimo patirtį, inicijuojant arba vykdant (dalyvaujant) patirties sklaidos projektus;

Nuo 2015 metų Agentūra priskirta prie viešojo sektoriaus subjektų. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti tolesnę Agentūros veiklą, nėra.

Agentūra priklauso Lietuvos Respublikos finansų ministerijos konsolidavimo grupei.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Agentūra kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Agentūra neturi filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

Darbuotojų skaičius

2016 m. sausio 1 d. Agentūroje dirbo 253 darbuotojai, 39 darbuotojai buvo nėštumo gimdymo ir vaiko priežiūros atostogose. 2016 m. gruodžio 31 d. Agentūroje dirbo 236 darbuotojai, 43 darbuotojai yra nėštumo gimdymo ir vaiko priežiūros atostogose.

Finansiniai metai

Agentūros finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Agentūroje nėra galimų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto.

Po ataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų įvykių, galinčių turėti įtakos tarpinės finansinėms ataskaitoms po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Agentūros 2016 m. metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų parengimą. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas taikant kaupimo principą. Panašioms sandoriams ir įvykiams panašiomis aplinkybėmis taikomi vienodi apskaitos principai.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės ataskaitos parengtos eurais. Agentūros apskaita tvarkoma eurais.

Nematerialusis turtas

Nematerialiuoju turtu laikomas nefinansinis turtas, kuris neturi materialios formos ir kurį naudodama įstaiga tikisi gauti ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą parodomi nematerialiojo turto straipsnyje.

Tyrimo darbai pripažįstami sąnaudomis jų susidarymo metu.

Nuvertėjusiu laikomas turtas, kurio naudojimo laikas dar nesibaigęs, tačiau turtas negali būti naudojamas įstaigos veikloje.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialiojo turto grupei nustatyti tokie amortizacijos normatyvai:

EH. Nr.	ILGALAIKIO NEMATERIALIOJO TURTO GRUPĖS	Turto naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Programinė įranga, jos licencijos	3
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės**	5
3.	Kitas nematerialusis turtas	4

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kuris naudojamas įstaigos veikloje ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo savikaina didesnė negu 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Neatlygintinai ar už simbolinį atlygį iš kitų ne VSS subjektų gautas turtas įvertinimas ir registruojamas tikraja verte, kuri laikoma jo įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Ilgalaikis materialusis turtas, kurį nusprendžiama parduoti, pergrupuojamas į atsargas. Pardavus ilgalaikį materialųjį turtą veiklos rezultatų ataskaitoje parodomas rezultatas pelnas arba nuostolis.

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

Ilgalaikio materialiojo turto grupei nustatyti tokie nusidėvėjimo normatyvai:

Eil. Nr.	ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO GRUPĖS	Turto naudingo tarnavimo laikas (metais)
1	Pastatai	90
	Kiti statiniai	15
	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
	Transporto priemonės	7
	Baldai	7
	Kompiuterinė technika ir jų įranga	4
	Kitas materialus turtas	5

Atsargos

Atsargoms priskiriamas turtas, kuris skirtas sunaudoti įstaigos veikloje ar perduoti/parduoti per vienerius metus. Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Neatlygintinai iš kitų ne viešojo sektoriaus subjektų gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Finansinės būklės ataskaitoje atsargos parodomos įsigijimo savikaina arba grynąja realizavimo verte, ta iš jų, kuri yra mažesnė. Sunaudotų ir perduotų/parduotų atsargų savikaina apskaičiuojama taikant FIFO arba konkrečių kainų įkainojimo metodu. Atsargų sunaudojimas ar pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų apskaitos būdą, tai yra kai apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų įsigijimu, pardavimu ar sunaudojimu susijusi operacija.

Atiduoto naudoti inventoriaus įsigijimo savikaina pripažįstama sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kai inventorių atiduodamas naudoti. Naudojamas inventorių apskaitomas padalinio, atsakingo už Agentūros turto naudojimą, vidiniame apskaitos registre.

Finansinis turtas

Įstaigos finansinį turtą sudaro trumpalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai. Pinigus sudaro įstaigos lėšos banko sąskaitose.

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu registruojamos įsigijimo savikaina, finansinės būklės ataskaitoje pateikiamos atėmus atgautas sumas ir nuvertėjimą (abejotinas skolas).

Gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas nustatomas pagal pradelsto atsiskaitymo laikotarpio trukmę. Gautinos sumos, kurių apmokėjimas pradelstas ilgiau kaip 360 dienų nuvertinamos 100 procentų jų balansinės vertės.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumoms priskiriamos iš valstybės, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų ir kitų šaltinių gaunamos lėšos, skirtos Agentūros vykdomoms funkcijoms finansuoti.

Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai registruojami tik tada, kai Agentūra prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar perduoti kitą turtą.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai registruojami įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje įsipareigojimai grupuojami į ilgalaikius ir trumpalaikius. Trumpalaikiai įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje parodomi įsigijimo savikaina. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Finansiniai įsipareigojimai nurašomi, kai įvykdomi arba nustoja galioti.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami, kai atitinka šiuos pripažinimo kriterijus:

- turimas įsipareigojimas (teisinė prievolė arba neatšaukiamas pasižadėjimas) dėl buvusio įvykio;
- tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu yra didesnė už tikimybę, kad nereikės; įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Jei paaiškėja, kad įsipareigojimų turtu dengti nereikės ar atidėjinio suma sumažėjo, atidėjiniai panaikinami arba sumažinami. Ilgalaikiai atidėjiniai diskontuojami iki dabartinės jų vertės.

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusioms sąnaudoms ir įsipareigojimams.

Pajamos

Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tą laikotarpį, kurį patirtos sąnaudos. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu metu, kaip ir sąnaudos, kurioms kompensuoti skiriamas finansavimas.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam ir ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją), nuvertėjimą ar nurašant turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis perdavus inventorių naudojimui, sunaudojus medžiagas, nurašius netinkamas naudoti atsargas, joms nuvertėjus.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį laikotarpį, kada jos padarytos.

Kitos pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Agentūros pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskiriamos pajamos už suteiktas paslaugas.

Kitos veiklos pajamoms priskiriamos pajamos gaunamos pardavus nereikalingą, netinkamą naudoti Agentūros veikloje turtą. Pardavus ilgalaikį turtą Veiklos rezultatų ataskaitoje parodomas sandorio rezultatas pelnas ar nuostolis.

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 patirtų sąnaudų negalima tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios sąnaudos pripažįstamos tą patį laikotarpį, kai buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Segmentai

Sąnaudos ir pinigų srautai segmentams priskiriami pagal valstybės funkcijas, pagal tai, kokioms programoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai. Agentūros veikla priskirta Bendrųjų valstybės paslaugų, Ekonomikos sektoriaus bei Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos segmentams. Segmentams priskiriamos tik pagrindinės veiklos sąnaudos ir pinigų srautai. Informacija pagal segmentus pateikta 9 priede.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas už laikotarpį nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. gruodžio 31 d. pagal 23-iojo VSAFA standarto „Finansinių ataskaitų rinkinys“ reikalavimus. Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

- Finansinės būklės ataskaita 2016-12-31;
- Veiklos rezultatų ataskaita 2016-12-31;
- Grynojo turto pokyčių ataskaita 2016-12-31;
- Pinigų srautų ataskaita 2016-12-31;
- Aiškinamasis raštas su priedais.

1. Nematerialusis turtas

2013 metais pradėtas įgyvendinti investicinis projektas Agentūros informacinei sistemai sukurti ir įdiegti. Projekto pabaiga 2017 m. Per ataskaitinį laikotarpį informacinei sistemai išleista 20.981,16 Eur. ir užskaitytas 2015 m. sumokėtas avansas 9.023,21 Eur. Agentūros tarnybinių stočių infrastruktūros atnaujinimo investiciniam projektui išleista 21.640,09 Eur. įsigyjant licencijas. Vidaus saugumo fondo informacinei sistemai išleista 114.671,76 Eur. Kito nematerialaus turto (programinės įrangos) įsigyta už 5.610,77 Eur. Bendra suma yra 171.926,99 Eur.

Per ataskaitinius metus nurašyta nematerialaus turto (pasibaigusio galiojimo licencijų), kurio įsigijimo vertė yra 46.471,47 Eur.

Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama 1 priede.

2. Materialus turtas

2016 metais įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 124.929,93 Eur., tame tarpe Agentūros tarnybinių stočių infrastruktūros atnaujinimo investiciniam projektui 75.889,36 Eur, kompiuterių įsigijimui 45.675,56 Eur., spausdintuvams ir projektoriams 3.365,01 Eur.

Per ataskaitinius metus nurašytas netinkamas naudoti turtas, kurio įsigijimo vertė 5.244,64 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas perkainuotas nebuvo. Ilgalaikis materialusis turtas neįkeistas ir kitų nuosavybės teisių apribojimų nebuvo. Visiškai nudėvėto, tačiau dar tebenaudojamo turto įsigijimo vertė yra 936.581,22 Eur. Nenaudojamo – užkonservuoto turto nėra. Ilgalaikio materialaus turto pas trečiuosius asmenis nėra.

Informacija apie materialųjį turtą pateikiama 2 priede.

3. Atsargos

Atsargos metų pabaigai sudarė 12.336,15 Eur., tame tarpe ūkinis inventorių sudaro 2.462,97 Eur, medžiagos ir žaliavos 9.873,18 Eur. Įkeistų atsargų nėra. Atsargų pas trečiuosius asmenis nėra.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikiame 3 priede.

4. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų 7.841.156,40 Eur sumą sudaro:

- 7.710.750,00 Eur - ateinančių laikotarpių sąnaudų kitų ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti. Įgyvendinant Ignalinos programą mokami išankstiniai mokėjimai VĮ Ignalinos atominėi elektrinei;
- 47.300,90 Eur išankstiniai mokėjimai tiekėjams;
- 83.105,50 Eur kitos ateinančių laikotarpių sąnaudų.

Informacija apie išankstinius mokėjimus pateikiama 4 priede.

5. Per vienus metus gautinos sumos

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama 5 priede.

1.644.268,95 Eur. yra gautinos finansavimo sumos pagal pateiktus mokėjimo prašymus.

367.732,01 Eur. yra sukauptos finansavimo pajamos, kuriose didžiąją dalį sudaro sukauptas atostogų rezervas – 327.045,21 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitose yra 15.486.176,19 Eur., iš kurių 13.445.177,24 Eur. yra Ignalinos programos lėšos, skirtos paramos gavėjų finansavimui.

7. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pateikta 7 priede - Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį. Finansavimas gaunamas priskirtų funkcijų vykdymui, išskyrus Ignalinos programos administravimą kur Agentūra atlieka mokėjimus paramos gavėjams. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Ignalinos programos finansavimo sumų likutis yra 19.733.523,79 Eur.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 8 priede.

Trumpalaikiuose įsipareigojimuose didžiąją dalį sudaro 6.648.391,08 Eur įsipareigojimas pagal Lietuvos Respublikos valstybės kontrolę (toliau – Valstybės kontrolė) rekomendacijas.

Valstybės kontrolė atliko 2011 m. finansinį auditą Finansų ministerijoje. Atliekamo audito metu Valstybės kontrolė 2012 m. vasario 17 d. raštu Nr. S-(60-2225)-420 „Dėl audito metu nustatytų dalykų“ atkreipė dėmesį, kad atliekant 2010 m. finansinį auditą buvo nustatyta, kad Agentūra 2003 m. perėmė 1995-1999 m. iš valstybės biudžeto išduotų paskolų pastatams šiltinti aptarnavimo sutartis ir pradėjo priiminėti gražinamų paskolų įmokas, kurių negražino į valstybės biudžetą, o panaudojo veiklos sąnaudoms padengti ir turtui įsigyti. Taigi šis turtas nuosavybės teise turi priklausyti valstybei. Valstybės kontrolė rekomendavo Finansų ministerijai imtis priemonių, kad susigražintų valstybei priklausantį turtą, šį turtą įtrauktų į savo apskaitos registrus, o jo valdymą, naudojimą ir disponavimą įteisintų aktų nustatyta tvarka.

Finansų ministerija 2012 m. gegužės 8 d. raštu Nr.((17.9)-5K-1209773)-6K-1201201 „Dėl Lietuvos Respublikos valstybės kontrolės rekomendacijų įgyvendinimo“ nurodė Agentūrai pakoreguoti 2011 m. finansinių ataskaitų rinkinį, užtikrinant Valstybės kontrolės rekomendacijų įgyvendinimą.

Atsižvelgiant į aukščiau pateiktą informaciją, Agentūros 2011 m. finansinėse ataskaitose buvo atlikti koreguojantys įrašai t.y. anuliuotos pripažintos grįžusių paskolų ir palūkanų pajamos ir fiksuota 6.561.145,45 Eur skola valstybės biudžetui.

Atitinkamai 2012 m. pripažinta papildoma skola valstybės biudžetui 87.245,63 Eur, kurią sudaro sugrįžusios paskolos, paskolų palūkanos, palūkanos už terminuotus indėlius.

Viso finansinė skola valstybės biudžetui yra 6.648.391,08 Eur, kurią planuojama padengti atlikus užskaitą t.y. Agentūrai 2003-2012 m. laikotarpiu vykdant priskirtas funkcijas, kurioms nebuvo skirti valstybės biudžeto asignavimai, o patirtos išlaidos buvo apmokėtos sugrįžusių paskolų ir palūkanų sumomis, pripažinti gautina iš biudžeto suma. Ataskaitiniu laikotarpiu užskaita tarp Agentūros ir Finansų ministerijos nebuvo atlikta.

9. Už balansinis turtas

Už balansinėse sąskaitose apskaitomas nuomojamas ir pagal panaudą gautas turtas.

2016 m. vasario 5 d. tarp Finansų ministerijos ir Agentūros pasirašyta valstybės turto panaudos sutartis Nr.14P-6/2016/4-1-14, pagal kurią Agentūra priėmė pasaugai 15 vnt. (7 vnt.- 90 ltr. talpos ir 8 vnt. 180 ltr. talpos) pakuotės atliekų rūšiavimo specialiųjų dėžių, kurių bendra vertė 4.962,94 Eur.

Nuomojamas turtas:

Negyvenamųjų patalpų nuoma – turto vertė 793.800,00 Eur;

Trijų lengvųjų automobilių nuoma - turto vertė 49.101,99 Eur.

10. Pajamos

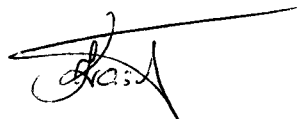
2016 m. Agentūros pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 50.260,55 Eur pajamos už suteiktas konsultavimo ir mokymo paslaugas.

Kitos veiklos pajamos yra už parduotą automobilį 2.020,00 Eur. Informacija apie agentūros pagrindinės ir kitos veiklos pajamas pateikiama 10 priede.

11. Sukauptas perviršis ar deficitas

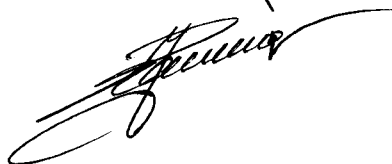
Sukauptas deficitas susidarė atlikus koreguojančius įrašus vykdant Valstybės kontrolės rekomendacijas t.y. anuliuojant grįžusių paskolų ir palūkanų pajamas, bet veiklos rezultate palikus sąnaudas apmokėtas iš anuliuotų pajamų. Ataskaitinių metų nuostolis susidarė dėl ilgalaikio turto įsigyto Agentūros lėšomis nusidėvėjimo.

Direktorė



Lidija Kašubienė

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus viršininkė



Jūratė Bandžienė

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 pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			4669845.82	36377.75			80077.44		1126102.42	1737.73	195.49			5914336.65
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									124929.93				36993.91	161923.84
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									124929.93				36993.91	161923.84
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									5244.64					5244.64
3.1.	parduoto														0
3.2.	perduoto														5244.64
3.3.	nurašyto									5244.64					5244.64
4.	Pergrupavimai (+/-)							-21230.62						-36993.91	-58224.53
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			4669845.82	36377.75			58846.82		1245787.71	1737.73	195.49			6012791.32
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			434766.64	36377.75			64714.85		801510.04					1337369.28
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**														
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			51023.4				6827.82		107770.29					165621.51
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)									5244.64					5244.64
9.1.	parduoto														0
9.2.	perduoto														5244.64
9.3.	nurašyto									5244.64					5244.64
10.	Pergrupavimai (+/-)							-21230.62							-21230.62
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)			485790.04	36377.75			50312.05		904035.69					1476515.53
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje														
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**														
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį														
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį														
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)														
16.1.	parduoto														
16.2.	perduoto														
16.3.	nurašyto														
17.	Pergrupavimai (+/-)														
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)														
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***														
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***														
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***														
22.1.	parduoto***														
22.2.	perduoto***														
22.3.	nurašyto***														
23.	Pergrupavimai (+/-)***														
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***														
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)			4184055.78				8534.77		341752.02	1737.73	195.49			4536275.79
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			4235079.18				15362.59		324592.38	1737.73	195.49			4576967.37

** Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma tiki perdavimo.

*** Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

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		Prestizas	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.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		793818,12					9023,21		802841,33
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		171926,99					0		171926,99
2.1.	pirkto turto išigijimo savikaina		171926,99							171926,99
2.2.	neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		46471,47							46471,47
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto		46471,47							46471,47
4.	Pergrupavimai (+/-)							-9023,21		-9023,21
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		919273,64					0		919273,64
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		371792,18							371792,18
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**									
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį		154086,91							154086,91
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma		46471,47							46471,47
9.1.	parduoto									
9.2.	perduoto									
9.3.	nurašyto		46471,47							46471,47
10.	Pergrupavimai (+/-)									
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)		479407,62							479407,62
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		439866,02					0		439866,02
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		422025,94					9023,21		431049,15

**– Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	7.841.156,40	8.142.037,24
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	47.300,90	66.421,04
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		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	7.710.750,00	8.007.750,00
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	83.105,50	67.866,20
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	7.841.156,40	8.142.037,24

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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)	2.013.000,39	326.649,36		552.609,06	542.424,35	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	1.644.268,95					
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	0,00			9.673,71		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas				9.673,71		
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	367.732,01	325.649,93		542.424,37	542.424,35	
1.5.1.	Iš biudžeto	321.047,60	321.047,60		542.424,35	542.424,35	
1.5.2.	Kitos	46.684,41	4.602,33		0,02		
1.6.	Kitos gautinos sumos	999,43	999,43		510,98		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	2.013.000,39	326.649,36		552.609,06	542.424,35	

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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)			718,57	110,69
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose			718,57	110,69
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)	15.486.176,19		17.642.518,25	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	15.486.176,19		17.642.518,25	
3.2.	Pinigai kasoje				
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)	15.486.176,19	0,00	17.643.236,82	110,69
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.095.789,71	1.638.406,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.483.762,16	0,00	-20,98	0,00	1.250.412,92
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.068.108,35	131.718,05					-86.379,52				1.113.446,88
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	27.681,36	1.506.688,30					-1397382,64		-20,98		136.966,04
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):	24.527.410,31	52.132.763,55	0,00	0,00	-4.003.424,82	0,00	-6.068.879,28	-43.848.711,69	-979.642,62	1.644.268,95	23.403.784,40
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.366.409,12	1.615.319,35	-21.021,71		-2.401.143,80		-249.899,28	-20.254,16	-82.994,15		2.206.415,37
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21.161.001,19	50.517.444,20	21.021,71		-1.602.281,02		-5.818.980,00	-43.828.457,53	-896.648,47	1.644.268,95	21.197.369,03
4.	Iš kitų šaltinių:	2.893,04						-578,54				2.314,50
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.893,04						-578,54				2.314,50
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	25.626.093,06	53.771.169,90	0,00	0,00	-4.003.424,82	0,00	-7.553.219,98	-43.848.711,69	-979.663,60	1.644.268,95	24.656.511,82

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	6	7
1.	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	2240,15	2240,15		
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4,96	4,96		
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	41.907,54		58.809,22	
4.	Sukauptos mokėtinios sumos	6.977.908,17	6.726.713,04	6.997.297,07	6.731.768,92
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos			586,86	586,86
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	329.517,09	78.321,96	348.319,13	82.790,98
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos				
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinios sumos	6.648.391,08	6.648.391,08	6.648.391,08	6.648.391,08
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.422.403,45		1.394.562,86	5.852,77
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai			5.852,77	5.852,77
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	1.422.403,45		1.388.710,09	
5.3.	Kitos mokėtinios sumos				
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	8.444.464,27	6.728.958,15	8.450.669,15	6.737.621,69

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	Panaikinta atidėjinių suma	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kompensacijos darbuotojams	2.301,77			2.301,77		0,00
2.	Žalos atlyginimas						
3.	Aplinkos tvarkymas						
4.	Turto likvidavimas						
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						
6.	Garantijų įsipareigojimai						
7.	Baudos						
8.	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamąjį 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.	Sutaupoms atkurti						
11.	Kita*						
12.	Iš viso atidėjinių	2.301,77			2.301,77		0,00

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	50.260,55	133.905,99
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš baudų už administracinius teisės pažeidimus		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos	50.260,55	133.567,79
1.7.	Kitos		338,20
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	50.260,55	133.905,99

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	2.020,00	7.070,41
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	2.020,00	6.883,00
1.3	Nuomos pajamos		
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos		
1.5	Kitos		187,41
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	2.020,00	7.070,41

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAŅAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		21,4
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		21,4
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-41,63	-685,67
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-41,63	-685,67
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-41,63	-664,27