

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

LR AM APLINKOS PROJEKTU VALDYMO AGENTŪRA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
288779560 LABDARŲ G.3 VILNIUS

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduojantį finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-04-21 Nr.1
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2,098,970.03	2,112,377.29
I.	Nematerialusis turtas	P 01	1,371.23	4,032.94
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,371.23	4,032.94
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P 02	1,902,481.27	1,913,226.75
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1,811,746.27	1,811,746.27
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4,196.43	6,006.33
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		86,394.41	95,313.97
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		144.16	160.18
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		195,117.53	195,117.60
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		16,818,271.72	16,492,706.62
I.	Atsargos	P 03	4,787.88	4,603.11
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tikinis inventoriūs		4,787.88	4,603.11
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	P 04	5,825,494.23	6,025,294.61
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P 05	10,895,407.35	10,349,879.92
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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1,765,935.82	1,218,541.36
III.6	Kitos gautinos sumos		9,129,471.53	9,131,338.56
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 06	92,582.26	112,928.98
	IŠ VISO TURTO:		18,917,241.75	18,605,083.91
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P 07	6,068,489.72	6,302,577.26
I.	Iš valstybės biudžeto		1,214,457.97	1,217,527.80
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4,844,277.77	5,074,964.85
IV.	Iš kitų šaltinių		9,753.98	10,084.61
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P 08	11,091,242.90	10,544,997.52
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		195,117.53	195,117.60
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		195,117.53	195,117.60
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		10,896,125.37	10,349,879.92
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			52,031.42
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		165,838.20	
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		860,398.39	868,866.05
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		860,398.39	868,866.05
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		15,813.54	388.31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		130,960.83	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9,723,114.41	9,428,594.14
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1,757,509.13	1,757,509.13
I.	Dalininkų kapitalas			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Rezervai		1,757,509.13	1,757,509.13
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1,757,509.13	1,757,509.13
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSA VIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		18,917,241.75	18,605,083.91

DIREKTORIUS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

IGNOTAS ŠALAVĖJUS
(vardas ir pavardė)

FINANSŲ DEPARTAMENTO DIREKTORĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

AIDA PAULAUŠKIENĖ
(vardas ir pavardė)


Apskaitos skyriaus vedėja
Alma Girniuvienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

LR AM APLINKOS PROJEKTU VALDYMO AGENTŪRA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

288779560 LABDARIU G.3 VILNIUS

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-04-21 Nr.1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1,074,119.53	3,343,162.22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1,074,119.53	3,343,162.22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		88,685.28	308,909.50
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		985,284.51	3,034,152.73
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		149.74	99.99
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		1,074,119.53	3,343,162.22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		402,525.27	406,083.11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13,407.19	13,712.43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21,228.32	22,368.31
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		8,185.06	819.33
V.	TRANSPORTO		3,093.25	3,823.57
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		95.00	2,488.41
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		176.66	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6,759.18	3,000.59
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		12,295.67	11,677.43
XII.	FINANSAVIMO		579,265.96	2,844,138.51
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		27,087.97	32,758.38
XIV.	KITOS			2,292.15
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ, KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

DIREKTORIUS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

FINANSŲ DEPARTAMENTO DIREKTORĖ

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

IGNOTAS ŠALAVĖJUS

(parašas) (vardas ir pavardė)

AIDA PAULAUŠKIENĖ


(parašas) (vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja
Alma Girniuvienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, fikslinę pasidėję ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai 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):	1.217.527,80	112.111,31	0,00		600,00	102.500,22	12.080,92	0,00	0,00	0,00	1.214.457,97	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	62.215,79	1.043,20		0,00	0,00	2.152,62	0,00				61.106,37	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.155.312,01	111.068,11		600,00		100.347,60	12.080,92	0,00	0,00		1.153.351,60	
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):	5.074.964,85	1.611.182,61	0,00		390.602,17	285.932,51	996.556,69	168.778,32	0,00		4.844.277,77	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	103.755,88	5.911,40		0,00	0,00	18.165,71	0,00				91.501,57	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.971.208,97	1.605.271,21			390.602,17	267.766,80	996.556,69	168.778,32			4.752.776,20	
4.	Iš kitų šaltinių:	10.084,61	0,00	0,00		0,00	330,63	0,00				9.753,98	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	260,05	0,00			0,00	84,71	0,00				175,34	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9.824,56	0,00	0,00		0,00	245,92	0,00				9.578,64	
5.	Iš viso finansavimo sumų	6.302.577,26	1.723.293,92	0,00		391.202,17	388.763,36	1.008.637,61	168.778,32	0,00		6.068.489,72	


Apskaitos skyriaus vedėja
Alma Girniuvienė



Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos
Aplinkos projektų valdymo agentūra

2017– 04 – 21
Vilnius

2017 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

LR AM Aplinkos projektų valdymo agentūra (toliau - APVA) yra biudžetinė įstaiga, kodas 288779560.

Adresas: Labdarių g.3, Vilnius, LT -01120 Vilnius.

APVA kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje APVA pareigybių sąrašė buvo patvirtinta 89. 2017 m. kovo 31 d. Aplinkos projektų valdymo agentūroje dirbo 51 valstybės tarnautojas ir 37 darbuotojai dirbantys pagal darbo sutartis (darbo užmokestis mokamas iš 2014-2020 m. ES struktūrinių fondų investicijų veiksmų programos (administravimui) lėšų), vidutinis darbuotojų skaičius 81.

II. APSKAITOS POLITIKA

APVA parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

APVA tvarkė buhalterinę apskaitą ir rengė finansines ataskaitas, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo (Žin., 2007, Nr. 77-3046) ir kitų teisės aktų, reglamentuojančių biudžetinių įstaigų buhalterinę apskaitą, nuostatomis bei taikė apskaitos politiką, patvirtintą Agentūros direktoriaus 2015 m. kovo 17 d. įsakymu Nr. T1-23 „Dėl apskaitos vadovo patvirtinimo“.

Agentūros apskaitos politika pateikta 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinyje, Apskaitos politikos skyriuje.

APVA nuo 2015 m. sausio 1 d. apskaitą tvarko ir duomenis finansinėse ataskaitose nurodo eurais.

III. PASTABOS

Pastaba Nr.P01. Nematerialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto neįsigijo.

2017 m. kovo 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina yra 349.581.75 € (programinė įranga ir kompiuterinės programos).

Pastaba Nr.P02. Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo.

2017 m. kovo 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau naudojamo įstaigos veikloje materialiojo ilgalaikio turto įsigijimo savikaina yra 267.293.09 €:

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 12.897,37 €;

Kompiuterinė įranga – 161.165.73 €;

Kita biuro įranga – 69.259.41 €;

Baldai – 3.465.48 €;

Transporto priemonės – 20.505,10 €.

Pastaba Nr.P03. Atsargos. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų – 4.674.41 €;

Kuras – 113.47 €.

Pastaba Nr.P04. Išankstiniai apmokėjimai. Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 25.590.79 €, išmokėti ir nepadengti 2007-2013 struktūrinės paramos projektų avansai ne VSS – 579.947.46 €, VSS = 213.440,00 €, išmokėti ir nepadengti LIFE projektų avansai ne VSS –

160.330,- €, išmokėti ir nepadengti 2014-2020 struktūrinės paramos projektų avansai VSS – 4.401.819.17 €, ne VSS – 443.680.74 €.

Pastaba Nr.P05. Per vienerius metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota 10.895.407,35 € iš jų: sukauptos finansavimo pajamos 777.625,38 €, sukauptos finansavimo pajamos atostogų rezervo – 117.634,61 €, gautinos grąžintinos finansavimo sumos – 8.269.073,14 € (t.y. negrąžintų netinkamų paramos gavėjų lėšos Sanglaudos fondo ir 2007-2013 m. struktūrinės paramos vykdomų projektų) ir gautini delspinigiai ir palūkanos – 860.398,39 €.

Pastaba Nr.P06. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. 2017 m. kovo 31 d. APVA atsiskaitomosiose sąskaitose liko: kitų lėšų – 3.009,54 €, pagal užtikrinimo garantijas – 6.569,10 €, grąžintos netinkamos paramos gavėjų lėšos Sanglaudos fondo – 0,00 €, 2014-2020 struktūrinės paramos -0,00 €, projekto "LIFE GEBĖJIMŲ STIPRINIMAS LIETUVOJE" LIFE 14 CAP/LT000008 – 83.003,62 €.

Pastaba Nr.P07. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pateikiama pagal 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedą.

Pastaba Nr.P08. Įsipareigojimai. 2017 m. kovo 31 d. įsipareigojimai sudaro – 11.091.242,90 €, iš jų :

mokėtinos (grąžintinos netinkamos) sumos – 8.269.073,14 €;

tiekėjams mokėtinos sumos – 15.813,54 €;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 130.960,83 €;

mokėtini delspinigiai, palūkanos – 860.398,39 €;

sukauptas atostogų rezervas – 117.634,61 €.

Priskaityta darbo užmokesčio kompensacijų darbuotojams (dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio dalies grąžinimui) ilgalaikio įsipareigojimo buvo už 2016 -2020 metus – 260.550,16 € (darbo užmokesčio – 199.080,58 €, darbdavio socialinio draudimo įmokų – 61.469,58). 2016 metų dalis buvo išmokėta 2016 m. spalio – gruodžio mėnesiais. Iš viso išmokėta – 13.401,14 € (darbo užmokesčio – 10.240,82 €, darbdavio socialinio draudimo įmokų – 3.160,32 €).

2017 metais mokėtina darbo užmokesčio kompensacijų darbuotojams (dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio dalies grąžinimas) sudarė 52.031,42 € (darbo užmokesčio – 39.755,77 €, darbdavio socialinio draudimo įmokų – 12.275,65 €).

2017 metais atlikti perskaičiavimai, 2017 metų dalis (2013-03-14 buhalterinė pažyma Nr. 10) padidėjo 0,07 euro centais. 2017 metų dalis išmokėta kovo mėnesį – 52.031,49 € (darbo užmokesčio – 39.755,92 €, darbdavio socialinio draudimo įmokų – 12.275,57 €) mėnesį. Likutis ilgalaikio įsipareigojimo iki 2020 metų sudaro - 195.117,53 € (darbo užmokesčio – 149.083,84 €, darbdavio socialinio draudimo įmokų – 46.033,69 €).

Darbo užmokesčio kompensacijų darbuotojams dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio dalies grąžinimas 2018-2020 metais sudaro :

2018 m. 65.039,28 € (darbo užmokesčio – 49.694,72 €, darbdavio socialinio draudimo įmokų – 15.344,56 €);

2019 m. 65.039,28 € (darbo užmokesčio – 49.694,72 €, darbdavio socialinio draudimo įmokų – 15.344,56 €);

2020 m. 64.999,04 € (darbo užmokesčio – 49.694,40 €, darbdavio socialinio draudimo įmokų – 15.344,57 €);

Direktorius



Ignotas Šalavėjus

Finansų departamento direktorė



Aida Paulauskienė



Alma Girniuvienė, 278 7252, el.p. alma.girniuviene@apva.lt