

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

LR APLINKŲ MINISTERIJOS APLINKŲ PROJEKTŲ VALDYMO AGENTŪRA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

288779560 LABDARIŲ G.3, VILNIUS

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015 07 23 Nr.2
(data)

Pateikimo vienetą ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1,985,637.36	2,075,124.52
I	Nematerialusis turtas	P01	32,074.28	93,120.89
I.1	Plešros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		32,074.28	92,335.91
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			784.97
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	1,953,563.08	1,982,003.63
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		16,892.33	20,870.95
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		124,668.18	149,098.06
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		256.30	288.35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		22,503,181.69	24,990,830.55
I	Atsargos	P03	737.23	9,032.80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz		737.23	9,032.80
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	P04	13,104,859.92	16,033,999.54
III	Per vienus metus gautinos sumos	P05	9,382,188.39	8,931,471.15
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		782,679.39	
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3,137,808.53	1,920,610.62
III.6	Kitos gautinos sumos		5,461,700.47	7,010,860.53
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigų ir pinigų ekvivalentai	P06	15,396.15	16,327.06
D.	IŠ VISO TURTO		24,488,819.05	27,065,955.07
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P07	13,348,829.30	16,366,490.40
I	Iš valstybės biudžeto		2,128,728.97	2,061,196.58
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11,203,936.12	14,288,029.34
IV	Iš kitų šaltinių		16,164.21	17,264.48
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P08	9,382,480.62	8,941,955.54
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		9,382,480.62	8,941,955.54
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		259,437.22	
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		5,799,993.71	6,503,810.82
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		5,017,235.61	
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		782,758.10	6,503,810.82
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		37,525.82	1,417.00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		136,435.21	14.19
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		3,149,088.66	7,436,713.53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1,757,509.13	1,757,509.13
I	Dalininkų kapitalas			
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	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		24,488,819.05	27,065,955.07

DIREKTORIUS
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Ignotas Šalavejus
(parašas)

IGNOTAS ŠALAVEJUS
(vardas ir pavardė)

FINANSŲ DEPARTAMENTO DIREKTORĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Aida Paulauskiene
(parašas)

AIDA PAULAUŠKIENE
(vardas ir pavardė)

Alma Girniuvienė
Apskaitos skyriaus vedėja
Alma Girniuvienė

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

LR APLINKOS MINISTERIJOS APLINKOS PROJEKTŲ VALDYMO AGENTŪRA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

288779560 LABDARIŲ G.3, VILNIUS

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015 07 23 NR.2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		62,344,959.85	41,985,786.64
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		62,344,959.85	41,985,786.64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2,617,146.88	2,354,887.56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		59,726,726.93	39,628,048.18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1,086.04	2,850.90
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 ŠAUNAUDOS		62,344,959.85	41,985,786.64
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		961,743.08	799,626.58
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		97,913.57	59,651.82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		52,350.06	49,200.61
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5,797.20	7,933.49
V.	TRANSPORTO		12,856.97	3,873.60
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		18,914.21	18,522.43
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		156.09	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8,635.90	15,917.09
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		50,298.59	61,520.80
XII.	FINANSAVIMO		60,940,794.83	40,753,827.10
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		189,034.65	215,713.12
XIV.	KITOS		6,464.70	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0.00	0.00
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

DIREKTORIUS

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

FINANSŲ DEPARTAMENTO DIREKTORĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Ignotas Šalavėjus
(parašas)

IGNOTAS ŠALAVĖJUS

(vardas ir pavardė)

Aida Paulauskienė
(parašas)

AIDA PAULAUŠKIENĖ

(vardas ir pavardė)

Alma Girniuvienė
Apskaitos skyriaus vedėja
Alma Girniuvienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašinyje)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį												
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turas	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 sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
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);	2,061,196.63	3,926,157.44	0.00		1,312,951.13	46,073.82	2,469,839.93	2,469,839.93	29,760.22	0.00	2,128,728.97		
1.1.	nepiniginiam turui įsigyti	61,958.23	1,912.78			0.00	2,482.81	0.00	0.00	0.00		61,388.20		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1,999,238.40	3,924,244.66			1,312,951.13	43,591.01	2,469,839.93	2,469,839.93	29,760.22		2,067,340.77		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);													
2.1.	nepiniginiam turui 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);	14,288,030.27	73,219,072.89	0.00		17,728,773.59	1,042,860.62	57,466,696.17	57,466,696.17	64,836.66		11,203,936.12		
3.1.	nepiniginiam turui įsigyti	263,728.86	25,223.32			0.00	122,528.27	0.00	0.00	0.00		166,423.91		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	14,024,301.41	73,193,849.57			17,728,773.59	920,332.35	57,466,696.17	57,466,696.17	64,836.66		11,037,512.21		
4.	Iš kitų šaltinių;	17,264.44	0.00	0.00		0.00	1,100.23	0.00	0.00	0.00		16,164.21		
4.1.	nepiniginiam turui įsigyti	937.38					169.32					768.06		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	16,327.06					930.91					15,396.15		
5.	Iš viso finansavimo sumų	16,366,491.34	77,145,230.33	0.00		19,041,724.72	1,090,034.67	59,936,536.10	59,936,536.10	94,596.88	0.00	13,348,829.30		

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

DIREKTORIUS

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

FINANSŲ DEPARTAMENTO DIREKTORĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Alma Girinavičienė
Apskaitos skyriaus vedėja
Alma Girinavičienė

(parašas)

IGNOTAS ŠALAVEJUS

(vardas ir pavardė)

(parašas)

AIDA PAULIAUSKIENĖ

(vardas ir pavardė)



**LIETUVOS RESPUBLIKOS APLINKOS MINISTERIJOS
APLINKOS PROJEKTŲ VALDYMO AGENTŪRA**

Valstybės biudžetinė įstaiga, Labdarių g. 3, LT-01120 Vilnius, tel. (8 5) 272 5758,
faks. (8 5) 272 2563, el. p. apva@apva.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 288779560

2015–07–23
Vilnius

**2015 M. BIRŽELIO 30 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 88. 2015 m. birželio 30 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).

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“.

APVA apskaitos politika nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo keičiama.

Agentūros apskaitos politika pateikta 2014 metų finansinių ataskaitų rinkinyje, Apskaitos politikos skyriuje.

APVA nuo 2015 m. sausio 1 d. apskaitą tvarko ir duomenis finansinėse ataskaitose nurodo eurais. Sąskaitų plano likučiai 2015 m. sausio 1 d. perskaičiuoti į eurus, skirtumą dėl perskaičiavimo iš litų į eurus nebuvo.

III. PASTABOS

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

2015 m. birželio 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina yra 304.422,69 € (programinė įranga ir kompiuterinės programos).

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

2015 m. birželio 30 d. visiškai nudėvėto, tačiau naudojamo įstaigos veikloje materialiojo ilgalaikio turto įsigijimo savikaina yra 309.269,74 €:

- Baldai ir biuro įranga – 381.43 €;
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 11.612.75 €;
- Kompiuterinė įranga – 204.403,41 €;
- Kita biuro įranga – 72.367.05 €;
- Transporto priemonės – 20.505,10 €.

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

- Ūkinis inventorių – 445,00 €;
- Kuras – 292,23 €.

Pastaba Nr.P04. Išankstiniai apmokėjimai. Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1.900,71 €, išmokėti ir nepadengti 2007-2013 struktūrinės paramos projektų avansai ne VSS – 5.756.386,57 €, VSS – 7.346.572,64 €.

Pastaba Nr.P05. Per vienerius metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota 9.382.188,39 € iš jų: sukauptos finansavimo pajamos 3.006.400,18 €, sukauptos gautinos sumos – 0,0 €; sukauptos finansavimo pajamos atostogų rezervo – 131.408,35 €, gautinos gražintinos finansavimo sumos – 5.017.235,61 € Lt (t.y. negražintų netinkamų paramos gavėjų lėšos Sanglaudos fondo) ir gautini delspinigiai – 782.679,39 €, gautinos palūkanos – 78,71 €, gautų mokėjimo prašymų 2007-2013 m. struktūrinės paramos projektų (nepatikrintų VSS) – 444.386,15 €.

Pastaba Nr.P06. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. 2015 m. birželio 30 d. APVA atsiskaitomosiose sąskaitose liko: kitų lėšų – 8.829,37 €, pagal užtikrinimo garantijas – 6.566,78 €, gražintos netinkamos paramos gavėjų lėšos Sanglaudos fondo – 0,00 €.

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

Pastaba Nr.P08. Įsipareigojimai. 2015 m. birželio 30 d. įsipareigojimai sudaro – 9.382.480,62 €, iš jų :

- mokėtinos finansavimo sumos – 259.437,22 € (VSS);
- mokėtinos (gražintinos netinkamos) sumos – 5.017.235,61 €;
- tiekejams mokėtinos sumos – 37.525,82 €;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 136.435,21 €;
- mokėtini delspinigiai, palūkanos – 782.758,10 €;

sukauptos mokėtinos finansavimo sumos – 3.017.680,31 € (sumos pagal gautus, bet dar nepatvirtintus mokėjimo prašymus, kito ataskaitinio laikotarpio pradžioje bus atliekami reversiniai įrašai).

Direktorius



Ignas Šalavėjus

Finansų departamento direktorė



Aida Paulauskienė



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