

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015.10.31 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tiksliausias eury

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1,958,564.85	2,075,124.52
I.	Nematerialusis turtas	P01	17,345.42	93,120.89
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		17,345.42	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	1,941,219.43	1,982,003.63
II.1	Zemė			
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		15,055.74	20,870.95
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		114,177.14	149,098.06
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		240.28	288.35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		24,821,426.89	24,990,830.55
I.	Atsargos	P03	47.03	9,032.80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		47.03	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	9,586,212.43	16,033,999.54
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P05	15,219,895.62	8,941,955.54
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, turą, paslaugas			
III.5	Suakauptos gautinos sumos		8,022,590.98	1,920,610.62
III.6	Kitos gautinos sumos		7,197,304.61	7,010,860.53
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pirginiai ir pinigų ekvivalentai	P06	15,318.84	16,327.06
	IŠ VISO TURTO:		26,779,991.74	27,065,955.07
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P07	9,802,586.99	16,366,490.40
I.	Iš valstybės biudžeto		1,597,124.88	2,061,196.58
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8,189,459.86	14,288,029.34
IV.	Iš kitų šaltinių		16,002.25	17,264.48
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P08	15,219,895.62	8,941,955.54
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15,219,895.62	8,941,955.54
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		1,543,776.68	
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		5,915,927.62	6,503,810.82
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		5,014,144.09	
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		901,783.53	6,503,810.82
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		29,323.37	1,417.00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		122,770.36	14,19
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		7,665,097.59	2,436,713.53
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.	Suakauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einančiųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		26,779,991.74	27,065,955.07

DIREKTORIUS
(tarp šis aktais įsipareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

IGNOTAS ŠALAVIČIUS
(vardas ir pavardė)

FINANSŲ DEPARTAMENTO APSKAITOS SKYRIAUS VEDĖJA
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

ALMA GIRNIUVIENE
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015 10 21 NR. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		106,654,729.32	86,215,493.32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		106,654,729.32	86,215,493.32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4,476,147.99	3,502,260.98
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		102,177,296.79	82,695,829.84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1,284.54	17,402.50
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 SĄNAUDOS		106,654,729.32	86,215,493.32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1,376,854.25	1,216,053.06
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		124,986.08	47,322.56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		72,782.00	72,311.78
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		13,043.07	13,697.93
V.	TRANSPORTO		19,320.07	6,630.84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		36,534.65	26,205.18
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		156.09	859.00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12,260.47	26,137.19
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		75,790.52	91,952.35
XII.	FINANSAVIMO		104,691,519.96	84,392,422.18
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		223,316.95	321,901.25
XIV.	KITOS		8,165.21	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ 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 APSKAITOS SKYRIAUS VEDĖJA
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

IGNOTAS ŠALAVĖJUS

(vardas ir pavardė)


(parašas)

ALMA GIRNIUVIENĖ

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio 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 pradžioje							
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12								
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																		
1.1.	nepiniginiam turui įsigyti	61,958.23	2,646.95			0.00	4,251.31	0.00	0.00	0.00	0.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,353.68	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1,999,238.40	5,001,255.71			2,280,773.05	142,104.74	4,027,977.42	4,027,977.42	12,867.70	12,867.89	4,027,977.42	12,867.89	0.00	0.00	0.00	0.00	1,597,124.88	
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	118,221,562.45	0.00		24,692,836.80	1,564,621.15	95,055,090.10	95,055,090.10	3,007,583.69	3,007,584.81	95,055,090.10	3,007,584.81					8,189,459.86	
3.1.	nepiniginiam turui įsigyti	263,728.86	29,075.79			0.00	152,784.90	0.00	0.00	1.12	1.12	0.00	1.12					140,018.63	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	14,024,301.41	118,192,486.66			24,692,836.80	1,411,836.25	95,055,090.10	95,055,090.10	3,007,583.69	3,007,583.69	95,055,090.10	3,007,583.69					8,049,441.23	
4.	Iš kitų šaltinių:	17,264.44	36.54	0.00		0.00	1,298.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					16,002.25	
4.1.	nepiniginiam turui įsigyti	937.38					253.97												683.41
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	16,327.06	36.54				1,044.76												15,318.84
5.	Iš viso finansavimo sumų	16,366,491.34	124,225,501.65	0.00		26,973,699.85	1,712,275.93	99,083,067.52	99,083,067.52	3,020,452.70	3,020,452.70	99,083,067.52	3,020,452.70	0.00	0.00	0.00	0.00	9,802,586.99	

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

DIREKTORIUS

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

FINANSŲ DEPARTAMENTO APSKAITO SKYRIAUS VEDEJA
(vntausiatis buhalteris)

IGNOTAS ŠALA VEIUS

(vardas ir pavardė)

ALMA GIRNIUVIENĖ
(vardas ir pa vardas)



**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

2015–10–21
Vilnius

**2015 M. RUGSĖJO 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. rugsėjo 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. rugsėjo 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina yra 291.726,16 € (programinė įranga ir kompiuterinės programos).

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

2015 m. rugsėjo 30 d. visiškai nudėvėto, tačiau naudojamo įstaigos veikloje materialiojo ilgalaikio turto įsigijimo savikaina yra 240.533,96 €:

Baldai ir biuro įranga – 381.43 €;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 12.897,37 €;

Kompiuterinė įranga – 150.893,40 €;

Kita biuro įranga – 55.856,66 €;

Transporto priemonės – 20.505,10 €.

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

Ūkinis inventorių – 0,00 €;

Kuras – 47,03 €.

Pastaba Nr.P04. Išankstiniai apmokėjimai. Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1.363,45 €, išmokėti ir nepadengti 2007-2013 struktūrinės paramos projektų avansai ne VSS – 5.193.060,47 €, VSS – 4.391.788,51 €.

Pastaba Nr.P05. Per vienerius metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota 15.219.848,59 € iš jų: sukauptos finansavimo pajamos 7.588.971,79 €, sukauptos gautinos sumos – 343.785,66 €; sukauptos finansavimo pajamos atostogų rezervo – 89.833,53 €, gautinos gražintinos finansavimo sumos – 5.014.144,09 € (t.y. negražintų netinkamų paramos gavėjų lėšos Sanglaudos fondo) ir gautini delspinigiai – 893.653,29 €, gautinos palūkanos – 8.130,24 €, gautų mokėjimo prašymų 2007-2013 m. struktūrinės paramos projektų (nepatikrintų VSS) – 1.281.329,99 €.

Pastaba Nr.P06. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. 2015 m. rugsėjo 30 d. APVA atsiskaitomosiose sąskaitose liko: kitų lėšų – 8.753,80 €, pagal užtikrinimo garantijas – 6.565,04 €, 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. rugsėjo 30 d. įsipareigojimai sudaro – 15.219.895,62 €, iš jų :

mokėtinos finansavimo sumos – 1.543.776,68 € (VSS);

mokėtinos (gražintinos netinkamos) sumos – 5.014.144,09 €;

tiekiams mokėtinos sumos – 29.323,37 €;

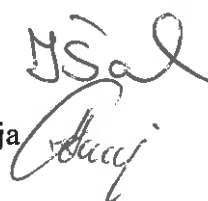
su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 122.770,36 €;

mokėtini delspinigiai, palūkanos – 901.783,53 €;

sukauptos mokėtinos finansavimo sumos – 7.518.264,06 € (sumos pagal gautus, bet dar nepatvirtintus mokėjimo prašymus, kito ataskaitinio laikotarpio pradžioje bus atliekami reversiniai įrašai).

Direktorius

Finansų departamento Apskaitos skyriaus vedėja



Ignas Šalavėjus

Alma Girniuvienė