

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

LR AM APLINKOS 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 2016 M.KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016-04-21 Nr.1
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2,176,285.02	2,180,318.66
I.	Nematerialusis turtas	P 01	10,333.00	2,616.66
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		10,333.00	2,616.66
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P 02	1,918,429.33	1,930,179.31
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		11,436.00	13,245.86
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		95,038.82	104,962.92
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		208.24	224.26
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		247,522.69	247,522.69
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		14,477,701.75	11,514,571.43
I.	Atsargos	P 03	83.96	100.29
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		83.96	100.29
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	5,079,590.90	5,087,634.93
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P 05	9,387,476.84	6,416,270.82
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	Sukauptos gautinos sumos		340,682.37	605,190.69
III.6	Kitos gautinos sumos		9,046,794.47	5,811,080.13
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P 06	10,550.05	10,565.39
	IŠ VISO TURTO:		16,653,986.77	13,694,890.09
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P 07	5,259,801.47	5,273,587.45
I.	Iš valstybės biudžeto		1,126,892.66	1,127,536.29
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4,121,844.67	4,134,887.03
IV.	Iš kitų šaltinių		11,064.14	11,164.13
E.	ISIPAREIGIJIMAI	P 08	9,636,676.17	6,663,793.51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		247,522.69	247,522.69
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		247,522.69	247,522.69
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		9,389,153.48	6,416,270.82
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		13,027.47	13,027.47
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		63,732.94	
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus		9,046,794.47	5,811,079.19
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		8,110,849.31	4,822,885.81
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		935,945.16	988,193.38
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		18,416.68	5,871.47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		121,552.97	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		125,628.95	586,292.69
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	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		16,653,986.77	13,694,890.09

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 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 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016-04-21 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		3,343,162.22	24,905,149.63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3,343,162.22	24,905,149.63
I.1.	Iš valstybės biudžeto		308,909.50	1,364,989.67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3,034,152.73	23,539,172.66
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		99.99	987.30
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		3,343,162.22	24,905,149.63
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		406,083.11	450,306.62
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13,712.43	49,541.83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22,368.31	29,570.13
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		819.33	342.90
V.	TRANSPORTO		3,823.57	6,074.43
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2,488.41	5,344.26
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			54.45
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3,000.59	4,902.41
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		11,677.43	24,806.66
XII.	FINANSAVIMO		2,844,138.51	24,242,105.56
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		32,758.38	90,135.68
XIV.	KITOS		2,292.15	1,964.70
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS 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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

DIREKTORIUS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

MŠal
(parašas)

IGNOTAS ŠALAVĖJUS

(vardas ir pavardė)

FINANSŲ DEPARTAMENTO DIREKTORĖ

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

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 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	
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):	1.127.536,29	171.772,09	0,00		0,00		52.441,61	114.989,98	4.984,13	0,00	1.126.892,66	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	59.844,81	2.004,10			0,00		1.513,07	0,00			60.355,84	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.067.691,48	169.767,99			0,00		50.928,54	114.989,98	4.984,13		1.066.536,82	
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):	4.134.887,03	2.740.337,02	0,00		0,00		297.130,34	2.455.882,52	366,52	0,00	4.121.844,67	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	114.943,58	10.129,60			0,00		15.860,34	0,00	0,00		109.212,84	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.019.943,45	2.730.207,42			0,00		281.270,00	2.455.882,52	366,52		4.012.631,83	
4.	Iš kitų šaltinių:	11.164,13	0,00	0,00		0,00		99,99	0,00	0,00		11.064,14	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	598,74	0,00			0,00		84,65	0,00	0,00		514,09	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10.565,39	0,00			0,00		15,34	0,00	0,00		10.550,05	
5.	Iš viso finansavimo sumų	5.273.587,45	2.912.109,11	0,00		0,00		349.671,94	2.570.872,50	5.350,65	0,00	5.259.801,47	



Apskaitos skyriaus vedėja
Alma Girniuvienė



**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

2016–04–21
Vilnius

**2016 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 88. 2016 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).

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 2015 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 APVA nematerialiojo turto įsigijo už 9.678,79 €.

2016 m. kovo 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina yra 352.470,11 € (programinė įranga ir kompiuterinės programos).

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

2016 m. kovo 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau naudojamo įstaigos veikloje materialiojo ilgalaikio turto įsigijimo savikaina yra 248.571,98 €:

Baldai ir biuro įranga – 381.43 €;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas –12.897,37 €;

Kompiuterinė įranga – 153.917.92 €;

Kita biuro įranga – 60.870.16 €;

Transporto priemonės – 20.505,10 €.

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

Ūkinis inventorių – 0,00 €;

Kuras – 83.96 €.

Pastaba Nr.P04. Išankstiniai apmokėjimai. Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 26.394.57 €, išmokėti ir nepadengti 2007-2013 struktūrinės paramos projektų avansai ne VSS – 4.839.756.33 €, VSS – 213.440 €.

Pastaba Nr.P05. Per vienerius metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota 9.387.476.84 € iš jų: sukauptos finansavimo pajamos 216.515.75 €, sukauptos gautinos sumos –0,00 €; sukauptos finansavimo pajamos atostogų rezervo – 124.166.62 €, gautinos gražintinos finansavimo sumos – 8.110.849.31 € (t.y negražintų netinkamų paramos gavėjų lėšos Sanglaudos fondo ir 2007-2013 m. struktūrinės paramos vykdomų projektų) ir gautini delspinigiai – 935.945,16 €, gautų mokėjimo prašymų 2007-2013 m. ir 2014-2020 m. struktūrinės paramos projektų (nepatikrintų VSS) – 0,00 €.

Pastaba Nr.P06. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. 2016 m. kovo 31 d. APVA atsiskaitomosiose sąskaitose liko: kitų lėšų – 3.980,95 €, pagal užtikrinimo garantijas – 6.569,10 €, 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. 2016 m. kovo 31 d. įsipareigojimai sudaro – 9.636.676,17 €, iš jų :

mokėtinos finansavimo sumos – 63.732,94 € (ne VSS);

mokėtinos (grąžintinos netinkamos) sumos – 8.110.849.31€;

tiekejams mokėtinos sumos – 18.416,68 €;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –121.552,97 €;

mokėtini delspinigiai, palūkanos – 935.945,16 €;

sukauptas atostogų rezervas - 125.628,95 €.

sukauptos mokėtinos finansavimo sumos – 1.462,33 € (sumos pagal gautus, bet dar nepatvirtintus mokėjimo prašymus, kito ataskaitinio laikotarpio pradžioje bus atliekami reversiniai įrašai).

APVA 2015 metais apskaitoje buvo užregistravusi (neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio gražinimą už laikotarpį 2009 m. rugpjūčio 1 iki 2013 m. rugsėjo 30 d.), 2016 m. ilgalaikių įsipareigojimų dalį pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 45 punktą bus 2016 metais gražinama 5 proc. darbo užmokesčio suma – 9.920,82

€, nedarbingumo pašalpų už 2 pirmąsias dienas – 33,17 €, darbdavio socialinio draudimo suma – 3.073,48 €. Iš viso – 13.027,47 €, o 2017-2020 m. ilgalaikiai įsipareigojimai sudaro 247.522,69 €.

Direktorius



Ignas Šalavėjus

Finansų departamento direktorė



Aida Paulauskienė



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