

Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304157094, Ukmergės g. 222, 01512-Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

17.10.17 Nr. 17/09

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Stralsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		767.255,83	777.149,32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		756.260,83	762.146,72
I.1.	Iš valstybės biudžeto		756.260,83	720.696,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			41.450,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10.995,00	15.002,60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10.995,00	15.002,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		777.371,88	782.269,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		611.401,93	642.129,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		22.593,59	23.607,35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18.750,62	32.431,09
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		12.971,72	9.906,56
V.	TRANSPORTO		2.116,50	3.076,60
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4.866,39	1.928,29
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		33.758,39	2.085,43
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5.712,80	9.250,40
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		1.245,37	11.208,33
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		59.062,17	31.781,87
XIV.	KITOS		4.892,40	14.863,46
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-10.116,05	-5.119,87
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			-3,18
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-10.116,05	-5.123,05
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-10.116,05	-5.123,05
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Tarnybos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ministerijos Ekonomikos dep. direktorė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Audrius Linartas

(vardas ir pavardė)

Daiva Pipirienė

(vardas ir pavardė)

Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304157094, Ukmergės g. 222, 01512-Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2017 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

17.10.18 Nr. 17/09

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Stralpsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTA		284.229,94	270.917,06
I.	Nematerialusis turtas		187.201,49	197.505,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		181.544,47	28.831,63
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5.657,02	9.449,84
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			159.223,82
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		66.348,82	42.732,14
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		21.813,86	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.125,50	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.929,94	
II.6	Transporto priemonės		21.900,00	24.600,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		18.242,05	15.000,57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.337,47	3.131,57
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		30.679,63	30.679,63
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA			
C.	TRUMPALAIKIS TURTA		86.085,27	70.355,86
I.	Atsargos		82,11	208,57
I.1	Strateginės ir nelečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		82,11	208,57
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		2.993,11	1.655,89
III.	Per vienus metus gautinos sumos		82.980,08	68.491,40
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, parduoti prekes, turtą, paslaugas		70,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		82.910,08	68.491,40
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		29,97	
	IŠ VISO TURTO:		370.315,21	341.272,92

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		249.145,57	225.630,11
I.	Iš valstybės biudžeto		223.037,04	202.921,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kltų šallinių		26.108,53	22.708,53
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		115.007,52	99.364,64
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		30.679,63	30.679,63
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		30.679,63	30.679,63
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		84.327,89	68.685,01
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			8.181,23
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		21.634,24	4.043,17
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.516,97	135,44
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		60.843,47	56.325,17
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		333,21	
F.	GRYNASIS TURTAS		6.162,12	16.278,17
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6.162,12	16.278,17
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-10.116,05	-8.686,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16.278,17	24.964,49
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		370.315,21	341.272,92

Tarnybos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ministerijos Ekonomikos dep. direktorė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Audrius Linartas

(vardas ir pavardė)

Daiva Pipirienė

(vardas ir pavardė)

Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo lamyba
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304157094, Ukmergės g. 222, 01512-Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusto ataskaitą arba komercinę ataskaitą, kodas, adresas)

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

PAGAL 2017 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

17.10.20 Nr. 3
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		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):	202.921,58	730.121,64		33.909,97												223.037,04
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	201.300,01	9.094,94	26,77	33.909,97												220.229,80
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.621,57	721.026,70	-26,77													-26,77
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kurl gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar nepiniginiam turtui įsigyti)																
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimai gautas turtas	Parduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	iš kitų šaltinių:	22.706,53	3.400,00									26.106,53	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22.706,53										22.706,53	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		3.400,00									3.400,00	
5.	iš viso finansavimo sumų:	225.630,11	733.521,64		33.909,97			743.916,15				249.145,57	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio kliaudų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Tambybos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ministerijos Ekonomikos dep. direktorė

(vyriausieji buhalteris (buhalteris))

Audrius Linartas

(vardas ir pavardė)

Daiva Pipirienė

(vardas ir pavardė)

**AUDITO, APSKAITOS, TURTO VERTINIMO IR NEMOKUMO VALDYMO TARNYBOS
PRIE LR FINANSŲ MINISTERIJOS 2017 METŲ RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnyba prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos (toliau – Tarnyba) yra Lietuvos Respublikos biudžetinė įstaiga. Tarnybos savininkė yra valstybė, Tarnybos savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos finansų ministerija (toliau – Finansų ministerija).

Tarnyba savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos valstybės tarnybos įstatymu, Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos fizinių asmenų bankroto įstatymu, Lietuvos Respublikos įmonių bankroto įstatymu, Lietuvos Respublikos įmonių restruktūrizavimo įstatymu, Lietuvos Respublikos turto ir verslo vertinimo pagrindų įstatymu, metiniais veiklos planais, tvirtinamais pagal Strateginio planavimo metodiką, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. birželio 6 d. nutarimu Nr. 827 „Dėl Strateginio planavimo metodikos patvirtinimo“, Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnybos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos nuostatais (toliau – Tarnybos nuostatai) ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais finansinių ataskaitų auditą, finansinę atskaitomybę, turto ir verslo vertinimą ir nemokumą.

Tarnyba yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitų banke, antspaudą su Lietuvos Respublikos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Tarnybos juridinis kodas 304157094. Buveinės adresas: Ukmergės g. 222 ir Rinktinės g. 48A, Vilnius, Lietuvos Respublika.

Tarnybos apskaita tvarkoma pagal 2016 m. sausio 14 d. sutartį 14P-2 centralizuotai Finansų ministerijoje. Taikoma Finansų ministerijos apskaitos politika, sąskaitų planas ir apskaitos registrai.

Kontroliuojamų ir (arba) asocijuotų subjektų Tarnyba neturi. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 7 savarankiški skyriai, iš viso dirbo 42 darbuotojai.

Tarnyba yra finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir biudžetinių pajamų įmokų. Per ataskaitinį laikotarpį buvo surinkta 11.002 eurai pajamų įmokų ir 28.472 eurai pajamų iš rinkliavų.

Tarnyba per ataskaitinį laikotarpį įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 1.996 eurus. Ilgalaikio nematerialiojo turto įsigyta nebuvo. Nematerialiojo turto balansinė vertė buvo 187.201,49 eurai, o ilgalaikio materialiojo – 66.348,82 eurai.

Ilgalaikio finansinio turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 30.679,63 eurai. Ilgalaikį finansinį turtą sudaro po vienerių metų iš valstybės biudžeto gautinos sumos dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažintam darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms išmokėti.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų balansinė vertė 82,11 eurų (kuro likutis). Iš viso įsigyta atsargų už 7.034,03 eurų, iš jų: medžiagos ir žaliavos – 5.770,26 eurų, ūkinis inventorių – 1.263,77 eurų.

Išankstinių mokėjimų likutis – 2.993,11 eurų. Šią sumą sudarė kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata, automobilio draudimas ir pan.)

Per vienerius metus gautinos sumos – 82.980,08 eurų (iš jų atostoginiai ir įmokos Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai 60.843,47).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitose buvo 29,97 eurai (banko mokesčiams).

Finansavimo sumos finansinėse ataskaitose parodytos formoje Nr. 4 „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Ilgalaikiai įsipareigojimai – 30.679,63 eurai (šią sumą sudaro gražintina perskaičiuoto dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio dalis bei valstybinio socialinio draudimo įmokų suma darbuotojams bei asmenims nebedirbantiems Tarnyboje).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikių įsipareigojimų suma buvo 84.327,89 eurai. Ją sudarė:

- tiekėjams mokėtinos sumos 21.634,24 eurai;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 1.516,97 eurai;
- sukauptos mokėtinos sumos 60.843,47 eurai (sukauptos atostoginių sąnaudos, įskaitant įmokas Sodrai);
- kitos mokėtinos sumos 333,21 eurai.

Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 767.255,83 eurai.

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 777.371,88 eurai. (iš jų didžioji dalis 611.401,93 eurai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos).

Pagrindinės veiklos deficitas 10.116,05 eurai susidarė dėl to, kad Tarnyba turi turto įsigyto iš pajamų įmokų (ankstesniais metais). Turtas yra naudojamas Tarnybos pagrindinėje veikloje ir jam yra skaičiuojamas nusidėvėjimas.

Tarnybos direktorius



Audrius Linartas

Ekonomikos departamento direktorė



Daiva Pipirienė