



**EUROPOS SOCIALINIO FONDO AGENTŪROS
2017 M. I PUSMEČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. rugpjūčio 1 d.
Vilnius

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUDĖTIS

1. 2017 m. pirmo pusmečio finansinės būklės ataskaita.
2. 2017 m. pirmo pusmečio veiklos rezultatų ataskaita.
3. 2017 m. pirmo pusmečio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas.

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

EUROPOS SOCIALINIO FONDO AGENTŪRA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas 192050725, Gynėjų g. 16, Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

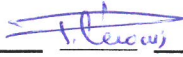
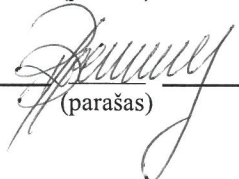
2017-08-01 Nr. FBA-2017-02

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.	130.858,73	128.627,41
I.	Nematerialusis turtas	1.1.	4.350,05	7.727,97
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4.350,05	7.727,97
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2.	126.508,68	120.899,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.259,11	6.569,76
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		117.118,81	110.751,68
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.130,76	3.578,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2.	3.813.693,51	1.138.779,88
I.	Atsargos	2.1.	63,93	140,32
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		63,93	140,32
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	2.2.	2.194.831,27	564.633,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.3.	214.663,82	199.914,04
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		214.623,10	199.914,04
III.6	Kitos gautinos sumos		40,72	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.4.	1.404.134,49	374.092,26
	IŠ VISO TURTO:		3.944.552,24	1.267.407,29

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.	2.813.019,88	1.046.807,32
I.	Iš valstybės biudžeto		398.152,08	37.957,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.414.867,80	1.008.849,96
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4.	1.112.087,81	199.914,24
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1.112.087,81	199.914,24
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	4.1.	621.088,81	0,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4.2.	99.334,86	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	4.3.	391.664,14	199.914,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	5.	19.444,55	20.685,73
I.	Dalininkų kapitalas		0,29	0,29
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		19.444,26	20.685,44
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.241,18	20.225,88
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		20.685,44	459,56
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.944.552,24	1.267.407,29

Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	 (parašas)	Povilas Česonis (vardas ir pavardė)
Vyriausioji finansininkė (vyriausiasis buhalteris(buhalteris))	 (parašas)	Daiva Rigertienė (vardas ir pavardė)

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

EUROPOS SOCIALINIO FONDO AGENTŪRA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas 192050725, Gynėjų g. 16, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-08-01 Nr.VRA-2017-02

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.452.721,79	2.548.669,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.452.721,79	2.533.438,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		710.352,19	680.606,37
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.742.369,60	1.852.686,99
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			144,84
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			15.231,40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			15.231,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	6.	-2.452.893,97	-2.533.513,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	6.1.	-1.818.456,33	-1.844.526,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-41.536,12	-60.358,50
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-78.103,43	-63.592,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-39.132,41	-46.700,91
V.	TRANSPORTO		-12.934,66	-11.284,15
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-13.347,37	-15.071,01
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-66,54
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-16.311,03	-14.312,18
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-200.338,78	-232.701,73
XII.	FINANSAVIMO	6.2.	-11.450,19	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	6.3.	-211.642,68	-243.140,13
XIV.	KITOS	6.4.	-9.640,97	-1.759,08
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-172,18	15.155,65
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			-1,14
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAI SYMO ĮTAKA	7.	-1.069,00	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1.241,18	15.154,51
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1.241,18	15.154,51
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

Povilas Česonis

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris(buhalteris))

Daiva Rigertienė

(vardas ir pavardė)

Europos socialinio fondo agentūra

(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

192050725, Gynėjų g. 16, Vilnius

(kodas, buveinės adresas)

2017 M. I PUSMEČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017 m. rugpjūčio 1d. Nr. AR-2017-02

I. BENDROJI DALIS

Europos socialinio fondo agentūra (toliau – Agentūra) yra pagal Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymą ir kitus teisės aktus veikiantis pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, įregistruotas 2002 m. rugpjūčio 22 d.

Agentūros steigėjas yra valstybė. Steigėjui atstovauja Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerija ir Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija.

Agentūra įsikūrusi nuomojamose patalpose adresu Gynėjų g. 16, Vilnius.

Pagrindinės Agentūros funkcijos yra šios:

- administruoti Agentūrai priskirtus Europos socialinio fondo, Prieglobsčio, migracijos ir integracijos fondo, Europos pagalbos labiausiai skurstantiems asmenims fondo projektus ir prižiūrėti jų įgyvendinimą, įgyvendinti Europos pagalbos labiausiai skurstantiems asmenims fondo projektą;

- teikti metodologinę, metodinę ir kitą pagalbą, pasiūlymus ir nepriklausomus vertinimus visoms suinteresuotoms valstybės valdžios ir valdymo institucijoms, kiek tai yra susiję su Agentūros vykdomos veiklos tikslais ir uždaviniais;

- palaikyti ryšius su panašią veiklą vykdančiomis Lietuvos Respublikos ir kitų Europos šalių institucijomis, organizacijomis ir asmenimis.

Agentūros veikla finansuojama valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių bei kitų šaltinių lėšomis.

Nuo 2015 metų Agentūra priskirta prie viešojo sektoriaus subjektų. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti tolesnę Agentūros veiklą, nėra.

Agentūra priklauso Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijos konsolidavimo grupei.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Agentūra neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

Darbuotojų skaičius

2017 m. birželio 30 d. Agentūroje dirbo 217 darbuotojų, iš jų 37 darbuotojai, esanys nėštumo gimdymo ir vaiko priežiūros atostogose.

Finansiniai metai

Agentūros finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

Finansinių ataskaitų valiuta

Agentūros tarpinių finansinių ataskaitų valiuta yra euras. 2017 metais Agentūros apskaita tvarkoma eurais ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimų, turinčių įtakos finansinėse ataskaitose pateiktai informacijai, per tarpinį ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Apskaitiniai įverčiai

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Agentūra nedalyvauja teismų procesuose, kurie gali turėti įtakos Agentūros finansiniams įsipareigojimams. Agentūra atidėjinių nėra suformavusi.

Finansinės rizikos valdymas

Agentūra savo veikloje gali susidurti su likvidumo rizika. Likvidumo rizika – tai rizika, kad Agentūra nesugebės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų darbuotojams, Valstybinei mokesčių inspekcijai, Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai ir tiekėjams.

Su likvidumo rizika Agentūra gali susidurti atsiradus nepakankamam finansavimui iš valstybės biudžeto asignavimų bei vykdomų projektų techninės paramos lėšų, atsižvelgiant į Agentūros prisiimtus įsipareigojimus, taip pat šią riziką gali įtakoti rinkos kainų didėjimas.

Likvidumo rizika valdoma Agentūroje nuolat vykdamas veiklos bei lėšų, užtikrinančių šios veiklos įgyvendinimą, planavimą bei kontrolę, analizuojant veiklos apimtis, viešųjų pirkimų metu pasirenkant geriausią kainą siūlančius tiekėjus.

Tikimybė, kad Agentūra susidurs su palūkanų normos rizika, kredito rizika bei valiutos kurso rizika, yra labai maža, arba jos visai nėra, nes Agentūra neturi paskolų, finansinės nuomos įsipareigojimų, indėlių bankuose, taip pat neturi turto ir įsipareigojimų užsienio valiuta.

Poataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų įvykių, galinčių turėti įtakos tarpinėms finansinėms ataskaitoms po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Agentūros apskaitos politika aprašyta 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte Nr. AR-01.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Agentūros ilgalaikį turtą sudaro nematerialusis turtas ir ilgalaikis materialusis turtas.

1.1. Nematerialusis turtas

Nematerialųjų turtą sudaro programinė įranga ir jos licencijos. Nematerialiojo turto likutinė vertė tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4.350,05 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 7.727,97 Eur. Visiškai amortizuoto, tačiau Agentūros veikloje vis dar naudojamo nematerialiojo turto įsigijimo savikaina tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 237.871,93 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 220.494,73 Eur.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per tarpinį ataskaitinį laikotarpį pateikta Aiškinamojo rašto priede Nr. 1 „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, kuris užstatytas kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, Agentūra neturi. Agentūroje taip pat nėra veikloje nenaudojamo nematerialiojo turto.

1.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikį materialųjų turtą sudaro kitos mašinos ir įrenginiai, baldai, kompiuterinė įranga, kita biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 126.508,68 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 120.899,44 Eur. Visiškai nudėvėto, tačiau Agentūros veikloje vis dar naudojamo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 275.769,30 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 274.056,20 Eur.

Informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pagal materialiojo turto grupes pasikeitimą per tarpinį ataskaitinį laikotarpį pateikta Aiškinamojo rašto priede Nr. 2 „Materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, kuris užstatytas kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, Agentūra neturi. Agentūroje taip pat nėra veikloje nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto.

2. Trumpalaikis turtas

Agentūros trumpalaikį turtą sudaro atsargos ir išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai.

2.1. Atsargos

Atsargų likutį tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro kuro likutis 63,93 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 140,32 Eur.

Įgyvendinant Europos pagalbos labiausiai skurstantiems asmenims fondo projektą „Parama maisto produktais IV“ per tarpinį ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ir projekto partneriams perduota labiausiai skurstantiems asmenims skirtų maisto produktų už 2.292.502,50 Eur.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per tarpinį ataskaitinį laikotarpį pateikta Aiškinamojo rašto priede Nr. 3 „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

2.2. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 2.194.831,27 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 564.633,26 Eur.

Informacija apie išankstinius mokėjimus pateikta lentelėje.

Informacija apie išankstinius mokėjimus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	2.194.831,27	564.633,26
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	1.118.133,27	526.416,24
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai	107,84	
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	546,36	
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	1.055.423,48	
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	20.620,32	38.217,02
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2.194.831,27	564.633,26

Išankstinius apmokėjimus viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti 1.118.133,27 Eur sudaro:

- išankstiniai apmokėjimai Europos Sąjungos Dvynių projektų vykdytojams bei partneriams 241.464,71 Eur;
- išankstiniai mokėjimai projekto „Parama maisto produktais IV“ partneriams, kurie yra viešojo sektoriaus subjektai (savivaldybės) 876.668,56 Eur, iš jų:
 - išankstiniai mokėjimai išlaidų kompensavimui (projekto administravimo, prekių sandėliavimo, transportavimo ir dalinimo išlaidoms kompensuoti) 26.241,43 Eur;
 - išankstiniai mokėjimai (perduotos atsargos) 850.427,13 Eur.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

- kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (iš anksto apmokėtos sumos už spaudos prenumeratą, nuomą, kitas paslaugas, kurios sąnaudomis bus pripažįstamos vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais) 20.620,32 Eur;
- kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos projekto „Parama maisto produktais IV“ partneriams, kurie yra ne viešojo sektoriaus subjektai (nevyriausybinės organizacijos) 1.055.423,48 Eur, iš jų:
 - ateinančių laikotarpių sąnaudos išlaidų kompensavimui (projekto administravimo, prekių sandėliavimo, transportavimo ir dalinimo išlaidoms kompensuoti) 48.134,22 Eur;
 - kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos atsargoms 1.007.289,26 Eur.

2.3. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 214.663,82 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 199.914,04 Eur.

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro sukauptos finansavimo pajamos pagal skirtingus finansavimo šaltinius 214.623,10 Eur, ir gautinos sumos iš atskaitingų asmenų ir darbuotojų 40,72 Eur. Sukauptas finansavimo pajamas sudaro:

- sukauptos finansavimo pajamos atostoginiams 144.495,41 Eur,
- sukauptos finansavimo pajamos valstybinio socialinio draudimo įmokoms 45.053,62 Eur,
- kitos sukauptos finansavimo pajamos 25.074,07 Eur.

2.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Agentūra gautas pinigines lėšas laiko banko sąskaitose. Lėšos, gautos iš skirtingų finansavimo šaltinių, yra laikomos ir apskaitomos atskirai. Pinigų likutis tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1.404.134,49 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 374.092,26 Eur.

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumas Agentūroje sudaro valstybės biudžeto lėšos, Europos Sąjungos lėšos, užsienio valstybių lėšos bei kitų šaltinių lėšos. Valstybės biudžeto lėšos – tai Agentūrai skiriami Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos, Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijos valstybės biudžeto asignavimai, taip pat ESF techninės paramos administravimo ir viešinimo projektų bei projekto „Parama maisto produktais IV“ valstybės biudžeto lėšų dalis.

Europos Sąjungos lėšos apima Agentūrai skiriamų ESF techninės paramos administravimo ir viešinimo projektų lėšų Europos Sąjungos lėšų dalį, taip pat Prieglobsčio migracijos ir integracijos fondo, Europos pagalbos labiausiai skurstantiems asmenims fondo techninės paramos lėšas bei projekto „Parama maisto produktais IV“ Europos Sąjungos lėšų dalį. Užsienio valstybių lėšos – tai Europos Sąjungos Dvynių projektų lėšos.

Kitų šaltinių lėšos – lėšos už viešuose prekių aukcionuose parduotą turtą. 2017 metais turtas viešuose prekių aukcionuose parduodamas nebuvo.

Detali informacija apie finansavimo sumas pateikiama Aiškinamojo rašto priede Nr. 4 „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per tarpinį ataskaitinį laikotarpį“ ir Aiškinamojo rašto priede Nr. 4 „Finansavimo sumų likučiai“.

Finansavimo sumos buvo pergrupuotos dėl to, kad buvo panaudotos pagal kitą, nei pervestas finansavimas paskirtį.

4. Įsipareigojimai

Agentūra turi tik trumpalaikių įsipareigojimų. Trumpalaikiai įsipareigojimai tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 1.112.087,81 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 199.914,24 Eur.

4.1. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos – tai tiekėjams mokėtinos sumos už suteiktas prekes ir paslaugas. Tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinos sumos tiekėjams sudarė 621.088,81 Eur. Iš jų:

- už ryšio paslaugas 1.090,44 Eur,
 - už transporto paslaugas 2.471,50 Eur,
 - už prekes 1.352,19 Eur,
 - už su komandiruotėmis susijusias paslaugas 184,00 Eur,
 - už komunalines paslaugas 2.184,47 Eur,
 - už kitas paslaugas 21.766,89 Eur.
 - už maisto produktus (parama labiausiai skurstantiems asmenims) 592.039,32 Eur.
- Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinos sumos tiekėjams buvo 0,20 Eur.

4.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra lygūs 99.334,86 Eur, iš jų:

- mokėtinos darbuotojo socialinio draudimo įmokos 21.933,96 Eur,

- mokėtinis socialinio draudimo įmokos į privalomąjį sveikatos draudimo fondą 1.412,12 Eur,
 - mokėtinis darbdavio socialinio draudimo įmokos 75.988,78 Eur.
- Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje su darbo santykiais susijusių mokėtinų sumų nebuvo.

4.3. Sukauptos mokėtinės sumos

Sukauptos mokėtinės sumos tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra lygios 391.664,14 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 199.914,04 Eur. Sukauptas mokėtinis sumas sudaro sukauptos mokėtinės sumos 194.134,54 Eur ir sukauptos sąnaudos 197.529,60 Eur.

Sukauptas mokėtinis sumas sudaro:

- sukauptos mokėtinės finansavimo sumos projekto „Parama maisto produktais IV“ partneriams išlaidų kompensavimui (projekto administravimo, prekių sandėliavimo, transportavimo ir dalinimo išlaidoms kompensuoti) 1.292,65 Eur;
- kitos sukauptos mokėtinės sumos projekto „Parama maisto produktais IV“ tiekėjams 192.841,89 Eur.

Sukauptas sąnaudas sudaro:

- sukauptos atostoginių sąnaudos 144.495,41 Eur,
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 45.053,62 Eur,
- sukauptos 2017 m. pirmojo pusmečio sąnaudos 7.980,57 Eur. Tai tokios sąnaudos, kurios patirtos pirmąjį pusmetį, o jas pagrindžiantys dokumentai gauti trečiąjį ketvirtį.

5. Grynasis turtas

Agentūros grynąjį turtą sudaro dalininkų įnašas 0,29 Eur ir sukauptas perviršis 19.444,26 Eur.

6. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 2.452.893,97 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų, per 2016 m. I pusmetį patyrė 2.533.513,95 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų.

6.1. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 1.818.456,33 Eur su etatų sąraše nurodytų darbuotojų darbo užmokesčiu susijusių sąnaudų, iš jų:

- darbo užmokesčio sąnaudos 1.388.183,03 Eur,
- valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 430.273,30 Eur,

Per 2016 m. I pusmetį Agentūra patyrė 1.844.526,73 Eur su etatų sąraše nurodytų darbuotojų darbo užmokesčiu susijusių sąnaudų.

6.2. Finansavimo sąnaudos

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 11.450,19 Eur finansavimo sąnaudų. Tai projekto „Parama maisto produktais IV“ partnerių, kurie yra ne viešojo sektoriaus subjektai (nevyriausybinės organizacijos) panaudotos avansu gautos administravimui, transportavimui, sandėliavimui ir dalijimui patirtoms išlaidoms kompensuoti skirtos finansavimo sumos. Per 2016 m. I pusmetį finansavimo sąnaudų Agentūra nepatyrė.

6.3. Pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudos

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 211.642,68 Eur pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudų, iš jų:

- projektų vertinimo sąnaudų 4.406,80 Eur,
- renginių organizavimo sąnaudų 46.056,93 Eur,
- reprezentacinių paslaugų sąnaudų 375,15 Eur,
- prenumeratos sąnaudų 323,48 Eur,
- kitų paslaugų kitų sąnaudų (informacinių sistemų priežiūros ir palaikymo, dokumentų saugojimo, spausdinimo, patalpų valymo ir kt. išlaidos) 143.651,35 Eur.

Per 2016 m. I pusmetį Agentūra patyrė 243.140,13 Eur pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudų.

6.4. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 9.640,97 Eur pagrindinės veiklos kitų sąnaudų, iš jų:

- materialinių pašalpų sąnaudų 8.000,00 Eur,
- banko mokesčių sąnaudų 1.640,97 Eur.

Per 2016 m. I pusmetį Agentūra patyrė 1.759,08 Eur pagrindinės veiklos kitų sąnaudų.

7. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka

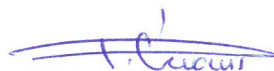
Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį buvo deklaruotas ir sumokėtas pelno mokestis 1.069,00 Eur nuo 2016 m. viešuose prekių pardavimo aukcionuose gautų turto pardavimo pajamų, kurios viršijo 2001 m. gruodžio 20 d. Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio Nr. IX-675 įstatymo 5 straipsnio 4 dalyje nurodytą sumą. Detali informacija apie klaidos taisymą pateikta Aiškinamojo rašto priede Nr. 5 „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams“ ir priede Nr. 6 „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams“.

PRIDEDAMA:

1. 1 priedas „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai.
2. 2 priedas „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai.
3. 3 priedas „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.
4. 4 priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.
5. 5 priedas „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės straipsniams“, 1 lapas.
6. 6 priedas „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams“.

Direktorius

Povilas Česonis



(Vardas, pavardė, parašas)

Vyr. finansininkė

Daiva Rigertienė



(Vardas, pavardė, parašas)

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		246.554,89							246.554,89	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina										
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		246.554,89							246.554,89	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	238.826,92		X		X	X		238.826,92	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	3.377,92		X		X	X		3.377,92	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.1.	perduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X			X		X	X			
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	242.204,84		X		X	X		242.204,84	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	perduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		4.350,05							4.350,05	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		7.727,97							7.727,97	

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Direktorius

Povilas Česonis

(vardas, pavardė)

Vyr. finansininkė

Daiva Rigertienė

(vardas, pavardė)

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		6	7	8	9	10	11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14	15	16
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						60.313,03			443.957,73		4.032,12			508.302,88
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.522,85	0,00	0,00	41.244,59	0,00	0,00	0,00	0,00	43.767,44
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						2.522,85			41.244,59					43.767,44
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						62.835,88			485.202,32		4.032,12			552.070,32
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					53.743,27			333.206,05	X	454,12	X	X	387.403,44
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					2.833,50			34.877,46	X	447,24	X	X	38.158,20
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					56.576,77			368.083,51	X	901,36	X	X	425.561,64

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Iš viso		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	perduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X	X		X	X	
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X	X		X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X	X		X	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X	X		X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X	X		X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X	X		X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X	X		X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X	X		X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)						6.259,11			117.118,81		3.130,76			126.508,68
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						6.569,76			110.751,68		3.578,00			120.899,44

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Direktorius

Vyr. finansininkė

Povilas Česonis

(vardas, pavardė)

Daiva Rigertienė

(vardas, pavardė)

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir tikrinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos gaminti produkcija		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso	
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutarys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		140,32						140,32
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:	0,00	2.310.872,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.310.872,91
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		2.310.872,91						2.310.872,91
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	2.310.949,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.310.949,30
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)		1.056.208,99						1.056.208,99
3.3.	Sunaudota veikloje		18.446,80						18.446,80
3.4.	Kiti nurašymai		1.236.293,51						1.236.293,51
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	63,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,93
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0,00	63,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,93
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0,00	140,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,32

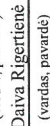
*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Direktorius

Vyr. finansininkė


(parašas)

Povilas Česonis
(vardas, pavardė)


(parašas)
Daiva Rigertienė
(vardas, pavardė)

(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ataskaitos straipsniam teikimo žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte f

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	ILGALAIKIS TURTAS		128.627,41			128.627,41
I.	Nematerialusis turtas		7.727,97			7.727,97
I.1	Plėtros darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		7.727,97			7.727,97
I.3	Kitas nematerialusis turtas					
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		120.899,44			120.899,44
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai					
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai					
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.569,76			6.569,76
II.6	Transporto priemonės					
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					
II.8	Baldai ir biuro įranga		110.751,68			110.751,68
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.578,00			3.578,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					
III.	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					
B.	BIOLOGINIS TURTAS					
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.138.779,88			1.138.779,88
I.	Atsargos		140,32			140,32
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		140,32			140,32
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		564.633,26			564.633,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos		199.914,04			199.914,04
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, turtą, paslaugas					
III.5	Sukauptos gautinos sumos		199.914,04			199.914,04
III.6	Kitos gautinos sumos					
IV.	Trumpalaikės investicijos					
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		374.092,26			374.092,26
	IŠ VISO TURTO:		1.267.407,29			1.267.407,29
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.046.807,32			1.046.807,32
I.	Iš valstybės biudžeto		37.957,36			37.957,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto					
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.008.849,96			1.008.849,96
IV.	Iš kitų šaltinių					
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		199.914,24	1.069,00		200.983,24
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		199.914,24	1.069,00		200.983,24
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai					
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą					
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		0,20			0,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai					
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		199.914,04			199.914,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1.069,00		1.069,00
F.	GRYNASIS TURTAS		20.685,73		1.069,00	19.616,73
I.	Dalininkų kapitalas		0,29			0,29
II.	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III.	Nuosavybės metodo įtaka					
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		20.685,44		1.069,00	19.616,44
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		20.225,88		1.069,00	19.156,88
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		459,56			459,56
G.	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.267.407,29	3.207,00	3.207,00	1.267.407,29

Direktorius

Vyr. finansininkė

(parašas)

(parašas)

Povilas Česonis

(vardas, pavardė)

Daiva Rigertienė

(vardas, pavardė)

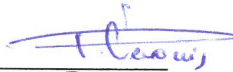
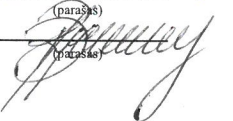
(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams teikimo žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialines apsaugos fondus), finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4.896.751,40			4.896.751,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		4.896.751,40			4.896.751,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.431.993,81			1.431.993,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų					
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.464.612,75			3.464.612,75
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		144,84			144,84
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 SAŃAUDOS		-4.897.288,81			-4.897.288,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-3.638.767,74			-3.638.767,74
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-114.659,32			-114.659,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-168.338,11			-168.338,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-112.488,41			-112.488,41
V.	TRANSPORTO		-24.876,42			-24.876,42
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-62.377,64			-62.377,64
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-173,67			-173,67
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ					
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-54.503,52			-54.503,52
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					
XI.	NUOMOS		-255.638,99			-255.638,99
XII.	FINANSAVIMO					
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-454.018,87			-454.018,87
XIV.	KITOS		-11.446,12			-11.446,12
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-537,41			-537,41
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		20.764,43			20.764,43
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		20.764,43			20.764,43
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS					
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-1,14			-1,14
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					
G.	PELNO MOKESTIS			1.069,00		-1.069,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		20.225,88			19.156,88
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		20.225,88	1.069,00		19.156,88
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Direktorius

Vyr. finansininkė


(parašas)

(parašas)

Povilas Česonis

(vardas, pavardė)

Daiva Rigertienė

(vardas, pavardė)