

Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304157094, Rinktinės g. 48A, 09318-Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

18.04.23 Nr. D1-13540

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		288 638,02	240 122,74
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		281 048,02	237 698,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		281 048,02	237 698,74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7 590,00	2 424,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7 590,00	2 424,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		290 064,61	242 017,06
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		217 753,04	199 391,60
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		25 095,49	7 415,50
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11 199,08	9 080,22
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4 134,49	3 675,57
V.	TRANSPORTO		779,21	969,03
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2 435,91	80,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		570,12	655,30
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4 772,43	1 415,92
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		1 566,54	1 245,37
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16 736,64	15 192,72
XIV.	KITOS		5 021,66	2 895,83
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 426,59	-1 894,32
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		335,56	
II.	PERVESTINOS ĮBIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-335,56	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		-0,02	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKĄ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1 426,61	-1 894,32
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 426,61	-1 894,32
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Tarnybos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

Veiklos valdymo dep direktorė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

parašas

(parašas)

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, Rinktinės g. 48A, 09318-Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2018 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

18.04.23 Nr. DA-13540

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTA		151.151,28	198.213,65
I.	Nematerialusis turtas		73.621,07	94.544,05
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		70.492,57	90.151,25
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3.128,50	4.392,80
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		55.040,38	81.179,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			21.690,86
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			1.061,39
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.516,95	1.880,02
II.6	Transporto priemonės		37.852,40	39.418,10
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13.992,64	16.389,97
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		678,39	739,43
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		22.489,83	22.489,83
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA			
C.	TRUMPALAIKIS TURTA		106.590,08	109.249,91
I.	Atsargos		4.972,26	65,26
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.972,26	65,26
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		5.415,45	9.713,37
III.	Per vienus metus gautinos sumos		96.173,57	99.471,28
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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		95.838,01	99.471,28
III.6	Kitos gautinos sumos		335,56	
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		28,80	
	IŠ VISO TURTO:		257.741,36	307.463,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS		127.374,77	176.440,75
I.	Iš valstybės biudžeto		127.374,77	176.440,75
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		122.287,75	121.517,36
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		22.489,83	22.489,83
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		22.489,83	22.489,83
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		99.797,92	99.027,53
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		8.189,80	8.189,80
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	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		6.530,49	4.891,44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		388,40	575,38
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		79.375,18	74.316,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5.314,05	11.054,63
F.	GRYNASIS TURTAS		14.851,56	9.505,45
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		14.851,56	9.505,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.426,61	-6.772,72
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16.278,17	16.278,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		264.514,08	307.463,56

Tarybos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Audrius Linartas

(vardas ir pavardė)

Finansų ministerijos Veiklos valdymo dep direktorė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Daiva Pipirienė

(vardas ir pavardė)

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

304157094, Rinktinės g. 48A, 09318-Vilnius

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

PAGAL 2018 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

18.04.23 Nr. DA-13540

(Data)

Pateiktimo valiuta ir tikslumas: eurai

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		176.440,75	259.521,01			22.689,88				285.897,11				127.374,77
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):													
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	167.487,59	5.587,42	60,00		22.689,88				28.620,89				121.824,24
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8.953,16	253.933,59	-60,00						257.276,22				5.550,53
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, 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, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar nepiniginiam turtui įsigyti)													
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
4.	Iš kitų šaltinių:													

AUDITO, APSKAITOS, TURTO VERTINIMO IR NEMOKUMO VALDYMO TARNYBOS PRIE LR FINANSŲ MINISTERIJOS 2018 METŲ KOVO 31 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 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 47 darbuotojai.

Tarnyba yra finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir biudžetinių pajamų įmokų. Per ataskaitinį laikotarpį buvo surinkta 7686 eurai pajamų įmokų ir 12605 eurai pajamų iš rinkliavų.

Tarnyboje per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigyta nebuvo. Nematerialiojo turto balansinė vertė buvo 73.621 euras, o ilgalaikio materialiojo – 55.040 eurų.

Ilgalaikio finansinio turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 22.489 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 4.972 eurai. Iš viso įsigyta atsargų už 10.122 eurus.

Išankstinių mokėjimų likutis – 5.415 eurų, iš jų – 2.545 eurai kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata, automobilio draudimas ir pan.).

Per vienerius metus gautinos sumos – 96.173 eurai (iš jų atostoginiai ir įmokos Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitose buvo 28,80 eurų (banko mokesčiams).

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

Ilgalaikiai įsipareigojimai – 22.489 eurai (šią sumą sudaro grąžintina 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 99.797 eurai. Ją sudarė:

- tiekėjams mokėtinos sumos 6.530 eurų;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 388 eurai;
- sukauptos mokėtinos sumos 79.375 eurai (sukauptos atostoginių sąnaudos, įskaitant įmokas Sodrai);
- kitos mokėtinos sumos 5.314 eurų;
- Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 8.189 eurai.

Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 288.638 eurai.

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 290.064 eurai. (iš jų didžioji dalis 217.753 eurai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos).

Pagrindinės veiklos deficitas 1.426 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

LR finansų ministerijos

Veiklos valdymo departamento direktorė



Daiva Pipirienė