

**AUDITO, APSKAITOS, TURTO VERTINIMO IR NEMOKUMO VALDYMO TARNYBOS
PRIE LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ MINISTERIJOS
2019 M. RUGSĖJO 30 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnybos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos (toliau – Tarnyba) bendrieji duomenys ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Esminių klaidų taisymo nebuvo. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nebuvo.

Bendroji informacija apie Tarnybos veiklą pateikta 2018 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

APSKAITOS POLITIKA

Nauja Tarnybos Apskaitos politika patvirtinta Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro direktoriaus 2019 m. rugpjūčio 27 d. įsakymu Nr. V-432 „Dėl Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnybos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos sąskaitų plano ir apskaitos politikos tvirtinimo“. Apskaitos politikos nuostatos neprieštarauja Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau – VSAFAS) nuostatomis. Parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

Tvarkant buhalterinę apskaitą ir rengiant finansines ataskaitas vadovaujamosi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212, Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymais patvirtintais VSAFAS, Tarnybos apskaitos politika, sąskaitų planu ir apskaitos registrais.

Direktorius



Audrius Linartas

NBFC BAD pogrupio vadovė



Justė Urbanavičienė

Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnyba prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos

(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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-10-23 Nr. BAI-2420
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		215894,71	281053,07
I.	Nematerialusis turtas		156271,38	214433,19
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		156246,41	214399,83
I.3	Kitas nematerialusis turtas		24,97	33,36
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		47691,61	55210,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2000,53	2258,74
II.6	Transporto priemonės		28458,11	33155,25
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		16884,61	19283,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		348,36	513,38
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		11931,72	11409,11
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		166043,97	101513,91
I.	Atsargos		113,97	190,35
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		113,97	190,35
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		1269,50	4971,52
III.	Per vienus metus gautinos sumos		164479,34	96352,04
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		2246,95	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		162232,39	96352,04
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		181,16	
	IŠ VISO TURTO:		381938,68	382566,98
D.	FINANSAVIMO SUMOS		202788,60	272156,77
I.	Iš valstybės biudžeto		202788,60	272156,77
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		175409,59	107044,17
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		11931,72	11379,35
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		11931,72	11379,35
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		163477,87	95664,82
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			9635,26
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		2854,00	1586,51
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		75931,23	590,22
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		82839,04	83684,83
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1853,60	168,00
F.	GRYNASIS TURTAS		3740,49	3366,04
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3740,49	3366,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		374,45	-6139,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3366,04	9505,45
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		381938,68	382566,98

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

NBFC BAD pogrupio vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Audrius Linartas

(vardas ir pavardė)

Justė Urbanavičienė

(vardas ir pavardė)

Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnyba prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304157094, Rinktinės g. 48A, 09318 Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-10-23 Nr. BAI-2470
(data)

Papildinio valiuta ir tikslumas: eurais arba fiksuojantis eurus

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		953761,51	822347,46
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		945759,51	813987,46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		945759,51	813987,46
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		8002,00	8360,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		43640,36	8360,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		43640,36	8360,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-35638,36	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		953524,26	829023,17
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		765924,30	656109,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		68938,40	74657,84
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12838,62	19781,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		20772,22	10884,79
V.	TRANSPORTO		2062,51	2443,20
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6016,33	7640,11
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		29912,79	718,79
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7438,04	12102,16
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		4223,13	3753,50
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		30759,11	34904,70
XIV.	KITOS		4638,81	6026,84
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		237,25	-6675,71
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			335,56
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-335,56
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		137,20	-0,02
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		374,45	-6675,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		374,45	-6675,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

NBFC BAD pogrupio vadovė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Audrius Linartas
(vardas ir pavardė)

Justė Urbanavičienė
(vardas ir pavardė)