



**EUROPOS SOCIALINIO FONDO AGENTŪROS
2019 M. I KETVIRČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. gegužės 9 d.
Vilnius

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUDĖTIS

1. 2019 m. pirmojo ketvirčio finansinės būklės ataskaita.
2. 2019 m. pirmojo ketvirčio veiklos rezultatų ataskaita.
3. 2019 m. pirmojo ketvirčio 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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019-05-09 Nr. FBA-2019-01

(data)

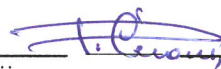
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.	77 080,23	89 648,30
I.	Nematerialusis turtas	1.1.	1 623,34	3 121,21
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 623,34	3 121,21
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2.	75 456,89	86 527,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 624,88	1 906,34
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		72 266,59	82 831,71
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 565,42	1 789,04
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2.	3 082 131,12	4 079 003,58
I.	Atsargos	2.1.	32,11	13,60
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		32,11	13,60
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.	1 547 306,78	1 174 070,66
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.3.	279 294,87	289 702,15
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		279 293,00	288 090,17
III.6	Kitos gautinos sumos		1,87	1 611,98
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.4.	1 255 497,36	2 615 217,17
	IŠ VISO TURTO:		3 159 211,35	4 168 651,88

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.	1 701 040,88	2 218 083,88
I.	Iš valstybės biudžeto		180 035,32	233 702,03
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 521 005,56	1 984 381,85
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4.	1 435 475,15	1 925 994,67
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 435 475,15	1 925 994,67
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	4.1	31 556,43	
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	4.2.	1 040 521,78	1 595 747,10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4.3.	83 492,20	42,13
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	4.4.	279 904,74	330 205,44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	5.	22 695,32	24 573,33
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		22 695,03	24 573,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1 878,01	5 164,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24 573,04	19 408,18
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 159 211,35	4 168 651,88

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



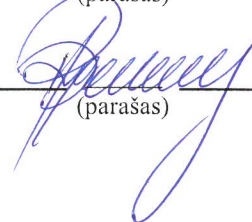
(parašas)

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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-05-09 Nr. VRA-2019-01
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 398 263,19	1 235 398,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 398 263,19	1 235 398,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		215 304,35	365 538,98
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 182 958,84	869 859,94
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	6.	-1 400 110,26	-1 236 827,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	6.1.	-1 090 293,94	-930 204,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12 568,07	-15 599,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-32 650,75	-43 428,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-47 707,90	-10 711,27
V.	TRANSPORTO		-7 450,26	-5 082,76
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5 693,75	-29 588,84
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-309,25	-1 374,02
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-18 544,73	-1 888,32
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	6.2.		-4 623,60
XI.	NUOMOS		-81 592,16	-101 425,39
XII.	FINANSAVIMO	6.3	-24 548,15	-21 191,78
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	6.4.	-77 382,34	-70 816,16
XIV.	KITOS	6.5.	-1 368,96	-892,83
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 847,07	-1 429,01
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	7.	-30,94	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	8.		
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1 878,01	-1 429,01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 878,01	-1 429,01
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Povilas Česonis

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis
administracijos vadovas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

Daiva Rigertienė

(vyriausiasis buhalteris(buhalteris))

(vardas ir pavardė)

Europos socialinio fondo agentūra

(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

192050725, Gynėjų g. 16, Vilnius

(kodas, buveinės adresas)

2019 M. PIRMOJO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019 m. gegužės 9 d. Nr. AR-2019-01

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 nuomojamoje 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

2019 m. kovo 31 d. Agentūroje dirbo 232 darbuotojai, iš jų 30 darbuotojų, esančių nėštumo gimdymo ir vaiko priežiūros atostogose 1 darbuotoja, esanti ilgalaikėse neapmokamose 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. 2019 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 apimtį, 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 2018 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

Nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga ir jos licencijos. Nematerialiojo turto likutinė vertė tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1.623,34 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3.121,21 Eur. Visiškai amortizuoto, tačiau Agentūros veikloje vis dar naudojamo nematerialiojo turto įsigijimo savikaina tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 245.006,09 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 245.006,09 Eur.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per tarpinį ataskaitinį laikotarpį pateikta Aiškinamojo rašto 1 priede „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 materialųjį 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 75.456,89 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 86.527,09 Eur. Visiškai nudėvėto, tačiau Agentūros veikloje vis dar naudojamo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 379.059,93 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 379.059,93 Eur.

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nereikalingu, netinkamu naudoti visiškai nudėvėtas ilgalaikis materialusis turtas, kurio įsigijimo vertė 71.704,78 Eur, kurį buvo siūloma parduoti viešuose prekių pardavimo aukcionuose. 2019 m. balandžio 29 d. Visuotinis dalininkų susirinkimas pritarė aukciono skelbimui, o nepardavus viešuose prekių pardavimo aukcionuose - neparduoto turto perdavimui ar utilizavimui.

Informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pagal materialiojo turto grupes pasikeitimą per tarpinį ataskaitinį laikotarpį pateikta Aiškinamojo rašto 2 priede „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 32,11 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 13,60 Eur.

Įgyvendinant Europos pagalbos labiausiai skurstantiems asmenims fondo projektą „Parama maisto produktais ir higienos prekėmis“ (šis projektas bei projektai „Parama maisto produktais IV“ ir „Parama higienos prekėmis“ toliau vadinami EPLSAF projektais) per tarpinį ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ir projekto partneriams perduota labiausiai skurstantiems asmenims skirtų maisto produktų už 273.571,04 Eur, iš jų 132.352,63 Eur perduota partneriams, kurie yra viešojo sektoriaus subjektai (savivaldybės) ir 141.218,41 Eur partneriams, kurie yra ne viešojo sektoriaus subjektai (nevyriausybinių organizacijų). Ši suma yra atskleista Aiškinamojo rašto priedo „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ straipsnyje „Kiti nurašymai“. Naudą gauna savivaldybių, kurios yra pasitelkusios nevyriausybines organizacijas, gyventojai.

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

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nereikalingu, netinkamu naudoti nebalansinėje ūkinio inventoriaus sąskaitoje apskaitomas trumpalaikis turtas, kurio įsigijimo vertė 11.089,11 Eur, ir kurį buvo siūloma parduoti viešuose prekių pardavimo aukcionuose.

2.2. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 1.547.306,78 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1.174.070,66 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	1.547.306,78	1.174.070,66
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		366,42
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	969.662,08	784.826,55
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	763,94	
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	562.838,68	377.281,51
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	14.042,08	11.596,18
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.547.306,78	1.174.070,66

Išankstinius apmokėjimus viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti 969.662,08 Eur sudaro:

- išankstiniai apmokėjimai Europos Sąjungos Dvynių projektų vykdytojams bei partneriams 496.573,11 Eur;
- išankstiniai mokėjimai EPLSAF projektų partneriams, kurie yra viešojo sektoriaus subjektai (savivaldybės) 473.088,97 Eur, iš jų:
 - išankstiniai mokėjimai išlaidų kompensavimui (projekto administravimo, prekių sandėliavimo, transportavimo ir dalinimo išlaidoms kompensuoti) 28.800,00 Eur;
 - išankstiniai mokėjimai (perduotos atsargos) 444.288,97 Eur.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas 576.880,76 Eur sudaro:

- kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (iš anksto apmokėtos sumos už spaudos prenumeratą, nuomą, kitas paslaugas, kurios sąnaudomis bus pripažįstamos vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais) 10.755,73 Eur ir 3.286,35 Eur 2018 m. apskaitos klaidos taisymas;
- kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos EPLSAF projektų partneriams, kurie yra ne viešojo sektoriaus subjektai (nevyriausybinės organizacijos) 562.838,68 Eur, iš jų:

- ateinančių laikotarpių sąnaudos išlaidų kompensavimui (projekto administravimo, prekių sandėliavimo, transportavimo ir dalinimo išlaidoms kompensuoti) 52.390,00 Eur;
- kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos atsargoms 510.448,68 Eur.

2.3. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 279.294,87 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 289.702,15 Eur.

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro sukauptos finansavimo pajamos pagal skirtingus finansavimo šaltinius 279.293,00 Eur, ir kitos gautinos sumos 1,87 Eur. Sukauptas finansavimo pajamas sudaro:

- sukauptos finansavimo pajamos atostoginiams 273.552,79 Eur,
- sukauptos finansavimo pajamos valstybinio socialinio draudimo įmokoms 4.972,21 Eur,
- kitos sukauptos finansavimo pajamos 768,00 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 1.255.497,36 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2.615.217,17 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, Europos pagalbos labiausiai skurstantiems asmenims fondo techninės paramos lėšų bei EPLSAF projektų valstybės biudžeto lėšų dalis.

Europos Sąjungos lėšos apima Agentūrai skiriamas Prieglobsčio migracijos ir integracijos fondo lėšas, ESF techninės paramos administravimo ir viešinimo projektų, Europos pagalbos labiausiai skurstantiems asmenims fondo techninės paramos lėšų, bei EPLSAF projektų Europos Sąjungos lėšų dalį. Užsienio valstybių lėšos – tai Europos Sąjungos Dvynių projektų lėšos.

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

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

4. Įsipareigojimai

Agentūra turi tik trumpalaikių įsipareigojimų. Trumpalaikiai įsipareigojimai tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 1.435.475,15 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1.925.994,67 Eur.

4.1. Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos

Mokėtinas finansavimo sumas 31.556,43 Eur sudaro mokėtinos finansavimo sumos Europos Sąjungos Dvynių projektų vykdytojams bei partneriams.

4.2. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos – tai tiekėjams mokėtinos sumos už suteiktas prekes ir paslaugas. Tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinos sumos tiekėjams sudarė 1.040.521,78 Eur. Iš jų:

- už ryšio paslaugas 2.282,06 Eur,
- už transporto paslaugas 937,75 Eur,
- už komandiruotes 2.600,00 Eur,
- už ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nuomą 23.385,04

- už kvalifikacijos kėlimo paslaugas 1.863,80 Eur,
- už ekspertų ir konsultantų paslaugas 11.159,89 Eur,
- už komunalines paslaugas 3.272,48
- už informacinių technologijų prekes ir paslaugas 22.957,42 Eur,
- už reprezentacines išlaidas ir už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą 11.303,63 Eur,
- už EPLSAF projektų išlaidas 960.759,71 Eur.

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinos sumos tiekėjams buvo 1.595.747,10 Eur.

4.3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra lygūs 83.492,20 Eur, iš jų:

- mokėtinas darbo užmokestis 1.134,87 Eur,
- mokėtinos darbuotojo socialinio draudimo įmokos 69.397,20 Eur,
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos į privalomąjį sveikatos draudimo fondą 4.964,04 Eur,
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 617,68 Eur,
- mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 6.657,42 Eur,
- kitos mokėtinos sumos darbuotojams 720,99 Eur.

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos buvo lygios 42,13 Eur.

4.4. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra lygios 279.904,74 Eur, kurias sudaro sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą 70,24 Eur ir sukauptos sąnaudos 279.834,50 Eur. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos mokėtinos sumos buvo lygios 330.205,44 Eur.

Sukauptas sąnaudas sudaro:

- sukauptos atostoginių sąnaudos 273.552,79 Eur,
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 4.972,21 Eur,
- sukauptos 2019 m. pirmojo ketvirčio sąnaudos 1.309,50 Eur. Tai tokios sąnaudos, kurios patirtos per pirmąjį ketvirtį, o jas pagrindžiantys dokumentai gauti antrąjį ketvirtį.

5. Grynasis turtas

Agentūros grynąjį turtą sudaro dalininkų įnašas 0,29 Eur ir sukauptas perviršis 22.695,03 Eur.

6. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 1.400.110,26 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų, per 2018 m. pirmąjį ketvirtį patyrė 1.236.827,93 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų.

6.1. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 1.090.293,94 Eur su etatų sąraše nurodytų darbuotojų darbo užmokesčiu susijusių sąnaudų, iš jų:

- darbo užmokesčio (įskaitant ligos pašalpų sąnaudas) sąnaudos 1.131.763,23 Eur,
- valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos -41.469,29 Eur (dėl pasikeitusių mokesčių buvo perskaičiuoti atostoginių kaupiniai).

Per 2018 m. pirmąjį ketvirtį Agentūra patyrė 930.204,27 Eur su etatų sąraše nurodytų darbuotojų darbo užmokesčiu susijusių sąnaudų.

6.2. Socialinių išmokų sąnaudos

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį Agentūra nepatyrė socialinių išmokų sąnaudų. Tai Agentūros darbuotojams išmokėtos materialinių pašalpų sąnaudos. Per 2018 m. pirmąjį ketvirtį Agentūra patyrė 4.623,60 Eur materialinių pašalpų sąnaudų.

6.3. Finansavimo sąnaudos

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 24.548,15 Eur finansavimo sąnaudų. Tai EPLSAF projektų partnerių, kurie yra ne viešojo sektoriaus subjektai (nevyriausybinės organizacijos) panaudotos avansu gautos administravimui, transportavimui, sandėliavimui ir dalijimui patirtoms išlaidoms kompensuoti skirtos finansavimo sumos. Per 2018 m. pirmąjį ketvirtį Agentūra patyrė 21.191,78 Eur finansavimo sąnaudų.

6.4. Pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudos

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 77.382,34 Eur pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudų, iš jų:

- projektų vertinimo sąnaudų 7.390,00 Eur,
- renginių organizavimo sąnaudų 6.441,98 Eur,
- reprezentacinių paslaugų sąnaudų 936,74 Eur,
- prenumeratos sąnaudų 132,15 Eur,
- kitų paslaugų kitų sąnaudų (informacinių sistemų priežiūros ir palaikymo, dokumentų saugojimo, spausdinimo, patalpų valymo ir kt. išlaidos) 59.745,76 Eur.
- maisto produktų sandėliavimo iki pristatymo vietos ir pristatymo paslaugų sąnaudos 2.735,71 Eur.

Per 2018 m. pirmąjį ketvirtį Agentūra patyrė 70.816,16 Eur pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudų.

6.5. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 1.368,96 Eur pagrindinės veiklos kitų sąnaudų, kurias sudarė banko mokesčių sąnaudos.

Per 2018 m. pirmąjį ketvirtį Agentūra patyrė 892,83 Eur pagrindinės veiklos kitų sąnaudų.

7. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 30,94 Eur finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų. Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas per tarpinį ataskaitinį laikotarpį pateikta Aiškinamojo rašto 5 priede „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“.

Per 2018 m. pirmąjį ketvirtį Agentūra finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų nepatyrė.

8. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį Agentūra atliko apskaitos klaidos taisymą. 2018 m. 3.286,35 Eur suma buvo pripažinta sąnaudomis, finansuojamomis iš projekto „Parama maisto produktais IV“. Dėl vykstančio teismo ginčo suma nebuvo deklaruota kaip tinkama finansuoti iš projekto lėšų. Iki bus gautas teismo sprendimas, Agentūra 3.286,35 Eur sumą perkėlė į būsimų laikotarpių sąnaudas.

Detali informacija apie klaidos taisymą pateikta Aiškinamojo rašto 6 priede „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams“ ir 7 priede „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams“.

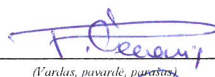
PRIDEDAMA:

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 „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“, 1 lapas.
6. 6 priedas „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams“, 1 lapas.
7. 7 priedas „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams“, 1 lapas.

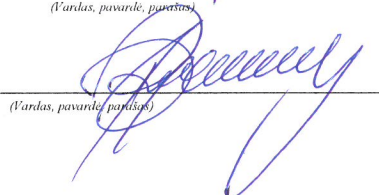
Direktorius

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	Plėtros 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		252 125,04							252 125,04
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									0,00
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)		252 125,04							252 125,04
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	249 003,83		X		X	X		249 003,83
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	1 497,87		X		X	X		1 497,87

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros 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 parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	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 amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	250 501,70		X		X	X		250 501,70	
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 parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	parduoto										
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)		1 623,34							1 623,34	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		3 121,21							3 121,21	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(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			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai								Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						56 992,24				460 309,85	4 032,12			521 334,21	
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina														0,00	
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 (+/-)															0,00
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						56 992,24				460 309,85	4 032,12			521 334,21	
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					55 085,90				377 478,14	X	2 243,08	X	434 807,12	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X										X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					281,46				10 565,12	X	223,62	X	11 070,20	
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	0,00
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					55 367,36				388 043,26	X	2 466,70	X	445 877,32	

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		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			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
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	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)						1 624,88			72 266,59		1 565,42			75 456,89
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						1 906,34			82 831,71		1 789,04			86 527,09

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neltėčiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos			Pagaminta produkcija ir			Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutarčios		pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		13,60					2 413,41		2 427,01	
2.	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00									
2.1.	Išgyto turto įsigijimo savikaina		294 618,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 618,96	
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		294 618,96							294 618,96	
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	294 600,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 600,45	
3.1.	Parduota										
3.2.	Perleista (paskirstyta)		132 352,63							132 352,63	
3.3.	Snaudota veikloje		21 029,41							21 029,41	
3.4.	Kiti nurašymai**		141 218,41							141 218,41	
4.	Pergrupavimai (+/-)									0,00	
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4)	0,00	32,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 413,41	2 445,52	
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)										
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									0,00	
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	0,00	
10.1.	Parduota										
10.2.	Perleista (paskirstyta)										
10.3.	Snaudota veikloje										
10.4.	Kiti nurašymai										
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)										
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-10+/-11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 413,41	2 413,41	
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0,00	32,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,11	
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0,00	13,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,60	

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Straipsnyje "Kiti nurašymai" nurodyta suma maišto produktų, kurie perduoti partneriams, kurie yra ne viešojo sektoriaus subjektai (nevyriausybinės organizacijos). Naudą gauna savavaldyti, kurios yra pastelkštos nevyriausybines organizacijas, gyventojai.

(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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	233 702,03	355 086,16			910,25		212 232,87	3 682,21	191 927,54		180 035,32	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	131 162,58	3 352,94	-58 474,68				6 489,82				69 551,02	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	102 539,45	351 733,22	58 474,68		910,25		205 743,05	3 682,21	191 927,54		110 484,30	
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):	1 984 381,85	1 836 155,00			24 082,97		1 166 992,99	20 865,94	1 087 589,39		1 521 005,56	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	639 652,33	2 000,00	-332 893,80				22 255,75				286 502,78	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 344 729,52	1 834 155,00	332 893,80		24 082,97		1 144 737,24	20 865,94	1 087 589,39		1 234 502,78	
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 218 083,88	2 191 241,16			24 993,22		1 379 225,86	24 548,15	1 279 516,93		1 701 040,88	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	30,94	
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	30,94	
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-30,94	

(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ataskaitos straipsniams teikimo žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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		89 648,30			89 648,30
I.	Nematerialusis turtas		3 121,21			3 121,21
I.1	Plėtos 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		86 527,09			86 527,09
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai					
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai					
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 906,34			1 906,34
II.6	Transporto priemonės					
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					
II.8	Baldai ir biuro įranga		82 831,71			82 831,71
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 789,04			1 789,04
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					
III.	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas					
B.	BIOLOGINIS TURTAS					
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4 079 003,58	3 286,35		4 082 289,93
I.	Atsargos		13,60			13,60
I.1	Strateginės ir nelicėžiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		13,60			13,60
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		1 174 070,66	3 286,35		1 177 357,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos		289 702,15			289 702,15
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		288 090,17			288 090,17
III.6	Kitos gautinos sumos		1 611,98			1 611,98
IV.	Trumpalaikės investicijos					
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 615 217,17			2 615 217,17
	IŠ VISO TURTO:		4 168 651,88	3 286,35		4 171 938,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 218 083,88	3 286,35		2 221 370,23
I.	Iš valstybės biudžeto		233 702,03	492,95		234 194,98
II.	Iš savivaldybės biudžeto					
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 984 381,85	2 793,40		1 987 175,25
IV.	Iš kitų šaltinių					
E.	ISIPAREIGOJIMAI		1 925 994,67			1 925 994,67
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 925 994,67			1 925 994,67
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai					
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą					
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		1 595 747,10			1 595 747,10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		42,13			42,13
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		330 205,44			330 205,44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai					
F.	GRYNASIS TURTAS		24 573,33			24 573,33
I.	Daliminkų 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		24 573,04			24 573,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5 164,86			5 164,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		19 408,18			19 408,18
G.	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4 168 651,88	3 286,35		4 171 938,23

(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 socialinės apsaugos fondus), finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjus 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		6 041 811,67	0,00	-3 286,35	6 038 525,32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		6 041 811,67	0,00	-3 286,35	6 038 525,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 638 450,92		-492,95	1 637 957,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų					
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 403 360,75		-2 793,40	4 400 567,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių					0,00
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		-6 042 450,76	0,00	3 286,35	-6 039 164,41
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-4 104 127,80			-4 104 127,80
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-68 703,00			-68 703,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-137 486,12			-137 486,12
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-85 632,84			-85 632,84
V.	TRANSPORTO		-24 610,53			-24 610,53
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-74 340,58			-74 340,58
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-253,90			-253,90
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ					
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-53 613,74			-53 613,74
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-19 216,88			-19 216,88
XI.	NUOMOS		-370 085,80			-370 085,80
XII.	FINANSAVIMO		-563 130,76			-563 130,76
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-537 952,93		3 286,35	-534 666,58
XIV.	KITOS		-3 295,88			-3 295,88
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-639,09	0,00	0,00	-639,09
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5 810,43	0,00	0,00	5 810,43
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		5 810,43			5 810,43
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-6,48			-6,48
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					
G.	PELNO MOKESTIS					0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5 164,86	0,00	0,00	5 164,86
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5 164,86	0,00	0,00	5 164,86
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					