

Aplinkos apsaugos agentūra, 188784898, A. Juozapavičiaus g. 9, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147449851
D/L: 2017-03-15 10:05:31

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-16 Nr. 1F-37
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7.547.880,70	9.201.393,40
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		7.484.319,08	9.172.474,39
I.1	Iš valstybės biudžeto		4.824.524,95	5.333.709,06
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.652.493,67	3.835.026,49
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		7.300,46	3.738,84
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		63.561,62	28.919,01
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	134.640,05	87.056,86
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-7.531.234,63	-9.176.433,00
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-3.224.368,43	-3.460.444,26
II	NUSIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1.653.588,38	-1.869.188,02
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-152.863,98	-163.694,90
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-88.600,11	-64.844,87
V	TRANSPORTO		-76.192,33	-77.193,00
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-9.990,09	-36.122,41
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-153.027,52	-93.093,04
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-7.423,24
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-218.691,90	-279.535,19
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			-128,51
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-1.935.494,66	-3.073.575,42
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-18.417,23	-51.190,14
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		16.646,07	24.960,40
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			0,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			1.703,24
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			-1.703,24
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-104,76
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			0,00
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		16.646,07	24.855,64
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		16.646,07	24.855,64
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

A-155
(parašas)

(parašas)

Aldona Margerienė
(vardas ir pavardė)

Daiva Sadauskienė
(vardas ir pavardė)

Aplinkos apsaugos agentūra, 188784898, A. Juozapavičiaus g. 9, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147449851
D/L: 2017-03-15 10:05:31

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-16 Nr. 1F-36

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		7.993.968,39	9.900.931,95
I	Nematerialusis turtas	P03	961.524,63	2.031.943,82
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		44.402,20	451.674,62
I.3	Kitas nematerialusis turtas		847.415,52	26.761,95
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		69.706,91	1.553.507,25
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	6.871.902,19	7.868.988,13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.293.092,73	2.442.501,39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		473.691,21	376.467,44
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.974.572,89	2.296.159,19
II.6	Transporto priemonės		1.846.098,37	2.406.151,88
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		168.332,33	328.309,18
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7.021,58	13.835,81
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		109.093,08	5.563,24
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	160.541,57	
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.374.058,17	3.573.533,14
I	Atsargos	P08	395.051,17	218.502,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		395.051,17	218.502,31
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			0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	404.551,74	446.186,25
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	701.525,73	503.021,16
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		321.444,37	232.006,24
III.6	Kitos gautinos sumos		380.081,36	271.014,92
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	872.929,53	2.405.823,42
	IŠ VISO TURTO:		10.368.026,56	13.474.465,09

(tęsinys kitame puslapyje)

Aplinkos apsaugos agentūra, 188784898, A. Juozapavičiaus g. 9, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

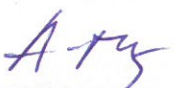
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	9.471.685,97	11.373.905,31
II	Iš savivaldybės biudžeto		3.813.852,60	4.066.377,18
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		5.643.017,86	7.286.806,38
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		14.815,51	20.721,75
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		851.377,11	765.663,70
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		160.541,57	204.528,14
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		160.541,57	204.528,14
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		690.835,54	561.135,56
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	43.315,96	10.764,64
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 išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	20.444,45	48.574,21
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		1.527,47	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	625.535,64	501.796,71
F	GRYNASIS TURTAS		12,02	
I	Dalininkų kapitalas	P18	44.963,48	28.317,41
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		44.963,48	28.317,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16.646,07	24.855,64
			28.317,41	3.461,77
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		10.368.026,56	12.167.886,42

Direktoriaus pavaduotoja
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)


(parašas)

Aldona Margerienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Daiva Sadauskienė
(vardas ir pavardė)

Aplinkos apsaugos agentūra, 188784898, A. Juozapavičiaus g. 9, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147449851
 D/L: 2017-03-15 10:05:31

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2017-03-16 Nr. 1F-35
 (data)

Pateiktimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	Likuts užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		3.461,74	3.461,74	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	0,03	0,03	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		24.855,64	24.855,64	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		28.317,41	28.317,41	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likuts praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		16.646,07	16.646,07	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		44.963,48	44.963,48	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likuts ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

A-Mg
 (parašas)
 Aldona Margerienė
 (vardas ir pavardė)

Daiva
 (parašas)
 Daiva Sadauskienė
 (vardas ir pavardė)

Direktorius pavaduotoja
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėja
 (vyriausiasis buhalteris, jeigu privaloma pagal teisės aktus)

Aplinkos apsaugos agentūra, 188764898, A. Juozapavičiaus g. 9, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147449851
D/L: 2017-03-15 10:05:31

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-16 Nr. 1F-34
(data)

EH. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis					Pateikimo valūta ir tikslumas: eurais		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I	2	3	4	5	6	7	8	9		
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-238.965,48	0,00	-238.965,48	908.720,94	0,00	908.720,94		
I	Iplaukos		4.012.314,89	2.360.912,81	6.373.227,70	8.851.108,97	2.083.182,11	10.934.291,08		
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		3.694.291,95	2.343.797,35	6.038.089,30	8.738.883,41	2.079.955,10	10.818.838,51		
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		2.232.832,48	2.343.797,35	4.576.629,83	3.235.572,83	2.079.955,10	5.315.527,93		
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto									
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.461.459,47	0,00	1.461.459,47	5.500.349,28	0,00	5.500.349,28		
I.1.4	Iš kitų šaltinių					2.961,30	0,00	2.961,30		
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų									
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		21.035,85	0,00	21.035,85	5.227,92	0,00	5.227,92		
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		5.000,00	17.115,46	22.115,46		3.227,01	3.227,01		
I.6	Čiautos palūkanos									
I.7	Kitos įplaukos		291.987,09	0,00	291.987,09	106.997,64	0,00	106.997,64		
II	Pervestos lėšos		-189.463,04	0,00	-189.463,04	-2.776.679,94	0,00	-2.776.679,94		
II.1	I valstybės biudžetą		-80.468,58	0,00	-80.468,58	-173.815,65	0,00	-173.815,65		
II.2	I savivaldybių biudžetus									
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms									
II.4	I kitus išteklių fondus									
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams									
II.6	Kitiems subjektams		-108.994,46	0,00	-108.994,46	-2.602.864,29	0,00	-2.602.864,29		
III	Išmokos									
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-4.061.817,33	-2.360.912,81	-6.422.730,14	-5.165.708,09	-2.083.182,11	-7.248.890,20		
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-1.993.390,03	-1.213.544,67	-3.206.934,70	-1.993.984,78	-1.234.246,37	-3.228.231,15		
III.3	Komandiruočių		-9.856,70	-139.822,48	-149.679,18	-341,38	-153.000,65	-153.342,03		
III.4	Transporto		-76.085,00	-55.971,71	-132.056,71	-43.571,77	-45.948,74	-89.520,51		
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-3.398,31	-58.077,82	-61.476,13	-27.534,95	-34.043,69	-61.578,64		
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-1.439,49	-8.606,28	-10.045,77	-12.076,85	-22.045,56	-34.122,41		
III.7	Atsargų įsigijimo		-1.128,10	-121.788,92	-122.917,02	-43.223,68	-55.586,33	-98.810,01		
III.8	Socialinių išmokų		-8.789,76	-378.531,44	-387.321,20	-69.303,91	-318.571,36	-387.875,27		
III.9	Nuomos									
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo									
III.11	Sumokėtos palūkanos		-1.647.031,80	-384.569,49	-2.031.601,29	-2.945.141,65	-219.603,91	-3.164.745,56		
III.12	Kitos išmokos		-320.698,14	0,00	-320.698,14	-30.529,12	0,00	-30.529,12		

(tesinys kitame puslapyje)

Aplinkos apsaugos agentūra, 188784898, A. Juozapavičiaus g. 9, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tėsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-706.263,44	-63.976,97	-770.240,41	-1.502.081,95	-79.947,35	-1.582.029,30
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-706.263,44	-63.976,97	-770.240,41	-1.502.081,95	-79.947,35	-1.582.029,30
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		63.976,97	63.976,97	63.976,97	5.981,79	79.947,35	85.929,14
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto			63.976,97	63.976,97	5.981,79	79.947,35	85.929,14
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto			63.976,97	63.976,97	5.330,05	79.947,35	85.277,40
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių					651,74	0,00	651,74
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-945.228,92	0,00	-945.228,92	-285,74	0,00	-285,74
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.818.158,46		1.818.158,46			2.405.823,42
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		872.929,53		872.929,53			1.818.158,46

Direktorius pavaduotoja

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Aldona Margerienė

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

Daiva Sadauskienė

(vardas ir pavardė)

APLINKOS APSAUGOS AGENTŪRA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2017-03-16 №. 1F-33

I. BENDROJI DALIS

1. Aplinkos apsaugos agentūra (toliau – Agentūra) yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir anspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Įstaigos pagrindinės buveinės adresas: A. Juozapavičiaus g. 9, Vilnius, Lietuvos Respublika Agentūros kodas juridinių asmenų registre – 188784898. Įstaigos veiklos teritorija apima Alytaus, Utenos, Šiaulių, Marijampolės, Panevėžio, Kauno, Klaipėdos, Vilniaus miesto ir Vilniaus rajono savivaldybių teritorijas.
2. Agentūra yra viešasis juridinis asmuo, jo steigėju yra Aplinkos ministerija.
3. Agentūra finansuojama iš valstybės biudžeto pagal Aplinkos ministerijos patvirtintas sąmatas, vadovaujantis Finansų ministerijos nustatytais finansavimo taisyklėmis. Agentūra gali turėti nebiudžetinių lėšų, kurios naudojamos įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Agentūra vykdo Valstybinio aplinkos monitoringo ir taršos prevencijos programas.
4. 2016 metų didžiausias leistinas etatų skaičius – 259, direktoriaus patvirtintas etatų skaičius ataskaitiniam laikotarpiui – 256.
5. Finansinėse ataskaitose (formose) pateikiami duomenys išreikšti vietine valiuta – eurais su centais.
6. Informacijos apie svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurios gali paveikti tolesnę Aplinkos apsaugos agentūros veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

7. Informacija apie tai, kaip perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS taikymo paveikė Agentūros finansinės būklės apskaitoje pateikiamą informaciją perėjimo prie VSAFAS dieną, pateikta 1 priede pagal 7-ojo VSAFAS 3 priedo reikalavimus. Agentūros apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas patvirtintas 2010 m. vasario 22 d. Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos apsaugos agentūros direktoriaus įsakymu Nr. VR–V-70 „Dėl apskaitos politikos tvirtinimo“.
8. Agentūros apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Agentūra vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų

rinkinio pateikimas“. Apskaitos vadovas per 2016 metus nebuvo keičiamas. Agentūros parengtas 2016 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinys atitinka VSAFAS reikalavimus.

9. Agentūros finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Apskaita tvarkoma naudojantis darbo užmokesčio apskaitos programa „Stekas“ ir Finansų valdymo apskaitos informacine sistema (toliau FVAIS).

III. MINIMALIOS APSKAITOS POLITIKOS NUOSTATOS

NEMATERIALUS TURTAS

10. Nematerialus turtas yra pripažįstamas apskaitoje, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatyti kriterijus.

11. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu yra registruojamas įsigijimo savikaina.

12. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

13. Viso Agentūroje nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo sumą.

14. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

15. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti LR AM Aplinkos apsaugos agentūros direktoriaus 2010 m. sausio 26 d. įsakymu Nr. AV-27.

ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS

16. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

17. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

18. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal materialiojo turto vienetus.

19. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

20. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

21. Ilgalaikio turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

22. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal LR LR AM Aplinkos apsaugos agentūros direktoriaus 2010 m. sausio 26 d. įsakymu Nr. AV-27 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ patvirtintus normatyvus.

23. Kai turtas nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

ATSARGOS

24. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

25. Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų Agentūros reikmėms, taikomas konkrečių kainų būdas.

26. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

27. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Taip pat nebalansinėse sąskaitose apskaitomos inspektorių uniformos, kurių dėvėjimo laikas nesibaigęs.

GAUTINOS SUMOS

28. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

FINANSAVIMO SUMOS

29. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-jame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

30. Finansavimo sumos –iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos ir iš kitų šaltinių gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Agentūros nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms

atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumas apima ir Agentūros gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitos lėšos išlaidoms dengti.

31. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti.

32. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

33. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

34. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

35. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai įvykdomos visos sąlygos nustatytos įsipareigojimams atsirasti, ir Agentūra prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus pagal 17-ojo VSAFAS nuostatas.

36. Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina.

37. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, buhalterines pažymas ar kitus juos pagrindžiančius dokumentus.

38. Agentūroje įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

39. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai registruojami apskaitoje ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio dieną pagal visus ne vėliau kaip iki kito mėnesio 10 d. gautus dokumentus, o metų pabaigoje – ne vėliau kaip iki kito mėnesio 20 d. gautus dokumentus.

40. Gauti išankstiniai mokėjimai už parduotas paslaugas registruojami kai gaunamos lėšos į Agentūros sąskaitą. Išrašius sąskaitą faktūrą, gautinų išankstinių apmokėjimų suma mažinamos iš pirkėjų gautinos sumos.

41. Sukauptos sąnaudos registruojamos tada, kai per mėnesį patiriamos sąnaudos, bet sąnaudas pagrindžiantys dokumentai gaunami iki kito mėnesio 11 d. ir sąnaudas galima patikimai įvertinti: Periodinės sąnaudos registruojamos pagal praėjusių laikotarpių duomenis, vienkartinės sąnaudos registruojamos remiantis sudarytomis sutartimis.

42. Sukauptos pervestinos sumos registruojamos pagal sąskaitos faktūros surašymo datą. Gavus pinigus iš pirkėjų, pinigų gavimo dieną registruojamos pervestinos sumos į biudžetą ir mažinamos sukauptos gautinos sumos.
43. Sandoriai užsienio valiuta apskaitoje registruojami eurais.
44. Finansinės nuomos įsipareigojimų nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2016 m. gruodžio 31 d. Agentūra neturi.
45. Ilgalaikių ir trumpalaikių įsipareigojimų inventorizacija atliekama remiantis teisės aktais, nustatančiais inventorizacijos taisykles.
46. Finansų skyriaus atsakingas asmuo parengia tarpusavio atsiskaitymų suderinimo aktus, nurodo datą pagal kurios būklę derinamas įsipareigojimas, jo vertė ir atsiradimo pagrindas.
47. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai nurašomi, kai įvykdomi, anuliuojami arba nustoja galioti.
48. Sukauptos sąnaudos nurašomos, kai gaunamas pagrindžiantis dokumentas.
49. Ateinančių laikotarpių pajamos nurašomos, kai pripažįstamos pajamos.

PAJAMŲ APSKAITA

50. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos vadovaujantis 10-uuju, ir 20-uuju VSAFAS.
51. Agentūros pajamos skirstomos į: pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės ir investicinės veiklos pajamas.
52. Pajamos pagal pobūdį skirstomos į: panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamas; panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos; pajamos už suteiktas paslaugas. Pastarąsias Agentūra pagal patvirtintas sąmatas gali naudoti savo reikmėms.
53. Už nereikalingo, netinkamo naudoti turto (ilgalaikio turto ir atsargų) pardavimą aukcione neatlygintinai į biudžetą pervedama 100 % pajamų įplaukų, atėmus patirtas pardavimo išlaidas.
54. Agentūra pripažįsta ir registruoja savo apskaitoje uždirbtas pajamas gautas iš teikiamų paslaugų.
55. Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas visos pajamų grupės sąskaitos uždaromos.

KITOS PAJAMOS

56. Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10-uuju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-uuju VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamos negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti sąnaudų.

57. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažintos tą patį ataskaitinį laikotarpį.

58. Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei atskirai.

59. Visos BĮ pajamos veiklos rezultatų ataskaitai sudaryti skirstomos į:

- a. pagrindinės veiklos;
- b. kitos veiklos;
- c. finansinės ir investicinės veiklos.

SĄNAUDŲ APSKAITA

60. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą laikotarpį, kurį jos buvo patirtos.

61. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal šiuos dokumentus:

- a. sąskaitas faktūras ir kitus dokumentus;
- b. išmokėjimo žiniaraščius pagal kiekvieną gavėją (darbo užmokesčio, socialinių išmokų, kaupimų atostogoms ir kt.);
- c. įvairius kitus dokumentus pripažįstamos sąnaudos (nurašymai, nusidėvėjimas ir kt.).

62. Agentūros veiklos sąnaudos pagal veiklos sritis skirstomos į šias grupes:

- a. pagrindinės veiklos sąnaudos;
- b. kitos veiklos sąnaudos.

63. Pagrindinės veiklos sąnaudos skirstomos pagal valstybės biudžetų išlaidų ekonominę klasifikaciją.

64. Kitos veiklos sąnaudas sudaro sąnaudos už suteiktas paslaugas.

65. Užregistravus visas pasibaigusią ataskaitinių metų ūkines operacijas ir įvykius visos sąnaudų grupės sąskaitos uždaromos.

TURTO NUVERTĖJIMAS

66. Kiekvienų finansinių metų pabaigoje direktoriaus įsakymu sudaryta komisija nustato, ar yra požymių, kad turtas gali būti nuvertėjęs. Jeigu turtas atitinka bent vieną iš išorinių ar vidinių 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ nurodytų turto nuvertėjimo požymių, įvertinama turto atsiperkamoji vertė – turto grynoji realizavimo vertė arba jo naudojimo vertė, kuri yra didesnė.

67. Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nuvertėjimo

(amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

SANDORIAI UŽSIENIO VALIUTA

68. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos Banko skelbiamą užsienio valiutos kursą.

69. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

70. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos Banko skelbiamą euro ir užsienio valiutos santykį.

IV. PASTABOS

NEMATERIALUS TURTAS

71. Agentūra turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą ir jos licencijas, kitas nematerialus turtas, nebaigti vykdyti projektai, išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turta.

72. Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai Agentūra neturi.

73. Nebetinkama naudoti programinė įranga po 2015 m. inventorizacijos buvo nurašyta, tai sudarė 387,6 tūkst. eurų.

74. Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto nematerialiojo turto Agentūra neturi.

75. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2016 metus pateikta 1 priede pagal 13-tojo VSAFAS standarto nustatytus reikalavimus.

76. Agentūros nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

77. Visiškai amortizuotos, tačiau vis dar naudojamo Agentūros veikloje nematerialiojo turto (Programinė įranga ir jos licencijos) įsigijimo savikaina sudarė 2170199,04 eurais.

78. Naujo nematerialiojo turto, įsigyto parduoti Agentūra neturi.

79. Nematerialus turto grupė „Nebaigti vykdyti projektai“ lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 269838,97 eurais dėl pergrupavimo į nematerialaus turto grupę „Kitas nematerialus turtas“.

ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS

80. Informacija apie ilgalaikio materialiojo (toliau – IMT) turto balansinės vertės pagal IMT grupės pasikeitimą per 2016 metus pateikta pagal 12-jo VSAFAS 1 priede nustatytus reikalavimus.

81. Agentūroje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. 1 lentelėje pateikiamas turtas pagal ilgalaikio materialaus turto grupes

Lentelė 1

Visiškai nudėvėtas ilgalaikis materialus turtas		
Eil.Nr.	IMT grupės pavadinimas	IMT įsigijimo savikaina Lt
1.	Negyvenamieji pastatai	36189,18
2.	Infrastruktūros statiniai	1463705,09
3.	Kiti statiniai	1450156,69
4.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	137886,67
5.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5303042,45
6.	Transporto priemonės	425669,50
7.	Baldai	133792,27
8.	Kompiuterinė įranga	500992,50
9.	Kita biuro įranga	86676,98
10.	Kitas ilgalaikis materialus turtas	7973,28
IŠ VISO		9546084,61

82. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija Agentūra neturi.

83. Agentūroje yra apskaitomas turtas ne balanso sąskaitose už 8510,77 eurai, kuris yra pavogtas ir dėl kurio dar vyksta tyrimai.

84. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

85. Agentūra 2016 m. turto aukciono nevykdė.

86. Agentūra neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

87. Turto perduoto Turto bankui nėra.

88. Per ataskaitinį laikotarpį Agentūra nuvertėjusio turto neturėjo.

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO PANAUDA IR NUOMA

89. Turtas, naudojamas Agentūros veikloje pagal panaudos sutartis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2102132,04 eurus (2 lentelė).

Lentelė 2

Eil. Nr.	Ne balanso sąskaitose apskaitomas turtas	Įsigijimo vertė Lt	Įsigijimo data	IMT turto davėjas
1.	Negyvenamos patalpos Juozapavičiaus g. 9, Vilnius	460.575,54	2016.11.09	Aplinkos ministerija
2.	Negyvenamos patalpos 152.2 kv. m. Rudnios g. 6, Vilnius	28.954,18	2004.12.23	Lietuvos hidrometeorologijos tarnyba prie AM
3.	Įranga stotelių apsaugai	6.424,16	2006.03.01	UAB AKTKC
4.	Žemės sklypo dalis Visorių g. 14, Vilniaus m. 3366 kv. m.	206.209,45	2008.02.21	LR valstybė, atstovaujama Vilniaus apskrities viršininko administracija
5.	Žemės sklypas 7.232 ha Klaipėdos raj. Kiškėnų k.	292.226,60	2000.11.14	Klaipėdos apskrities viršininko administracija
6.	Negyvenamos patalpos 399,38 kv. m. Juozapavičiaus g. 9, Vilnius	101.261,30	2010.01.02	Aplinkos ministerija
7.	Žemės sklypas 0,563 ha Taikos g. 26, Klaipėdos m.	461.075,07	2010.01.02	Klaipėdos apskrities viršininko administracijos Klaipėdos m. Žemėtvarkos skyrius
8.	Administracinės patalpos Žvaigždžių 21, Panevėžys (76,06.kv m.)	43.188,62	2014.09.30	LR aplinkos ministerijos Panevėžio regiono aplinkos apsaugos departamentas
9.	Administracinės patalpos Dariaus ir Girėno g. Marijampolė (52,54 kv. m.)	54.973,78	2014.09.22	LR aplinkos ministerijos Marijampolės regiono aplinkos apsaugos departamentas
10.	Administracinės patalpos, Kauno g.69 Alytus (111,28 kv. m.)	88.504,79	2014.08.28	LR aplinkos ministerijos Alytaus regiono aplinkos apsaugos departamentas

Eil. Nr.	Ne balanso sąskaitose apskaitomas turtas	Įsigijimo vertė Lt	Įsigijimo data	IMT turto davėjas
11.	Administracinės patalpos Tilžės g. 198, Šiauliai (50,56 kv. m.)	5.346,52	2016.07.18	LR aplinkos ministerijos Šiaulių regiono aplinkos apsaugos departamentas
12.	Administracinės patalpos Birutės 16, Klaipėda(190,97kv. m.)	89.088,61	2014.07.30	LR aplinkos ministerijos Klaipėdos regiono aplinkos apsaugos departamentas
13.	Negyvenamos patalpos Naglių g. 8 Neringa (21,22 kv. m.)	12.115,72	2014.03.12	Lietuvos hidrometeorologijos tarnyba prie Aplinkos ministerijos
14.	Administracinės patalpos Rotušės a. 12, Kaunas (93,36 kv. m.)	35.862,83	2014.10.13	LR aplinkos ministerijos Kauno regiono aplinkos apsaugos departamentas
15.	Administracinės patalpos Metalo g. 11, Utena (190,97 kv. m.)	152.355,36	2014.09.24	LR aplinkos ministerijos Utenos regiono aplinkos apsaugos departamentas
16.	Pagrindinių ES oficialių kalbų kompiuterinio teksto vertimo priemonė ir dokumentų rinkinys	69,51	2014.03.31	Informacinės visuomenės plėtros komitetas prie Susisiekimo ministerijos
17.	Žemės sklypas 591 kv. m. A. Goštauto g. 9, Vilnius	63.900,00	2016.03.22	Nacionalinė žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos
IŠ VISO		2102132,04		

90. Agentūra nuomojamo turto neturi.

ATSARGOS

91. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per 2016 metus pateikta pagal 8-jo VSAFAS 1-jame priede nustatytus reikalavimus.

IŠANSKTINIAI MOKĖJIMAI

92. Agentūros išankstiniai mokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė:
- a. už ilgalaikį nematerialųjį - 12.300,45 eurų apmokėjimas UAB „Solver“ už programinę įrangą pagal sutartį;
 - b. 383.308,31 eurų išankstiniai apmokėjimai už paslaugas iš kurių 381,5 tūkst. eurų - išankstiniai apmokėjimai tiekėjams pagal sutartis iš Europos Sąjungos ir Valstybės biudžeto bendrojo finansavimo lėšų;
 - c. 21.243,43 eurų – ateinančių laikotarpių sąnaudos, pagrindinę ateinančių laikotarpių dalį sudarė programinės įrangos palaikymas, atnaujinimas – 12,9 tūkst. eurų, kitą - transporto priemonių draudimas – 8,3 tūkst. eurų.
93. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 6 priedo reikalavimus.

SUKAUPOTOS GAUTINOS SUMOS

94. Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 321.444,37 eurų. Pagrindinę dalį sudarė sukauptos finansavimo pajamos 321.444,37 eurų: iš jų – 257.827,64 eurų – sukauptos atostogų rezervo ir socialinio draudimo nuo atostogų rezervo sumos; 44.843,43 eurų sukauptų sumų dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (įskaitant įmokas Sodrai) einamųjų metų dalis ir 18.773,30 eurų - tiekėjams už suteiktas paslaugas.

95. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 7 priedo reikalavimus.

KITOS GAUTINOS SUMOS

96. Kitos gautinos sumos 267.930,36 eurų suma, kur 267.708,00 eurų suma iš biudžeto, kurios esame paprašę per savo asignavimų valdytoją padengti skolą CPVA, kuri susidarė taip 2000 m. metais įstaiga Jungtinis tyrimų centras vykdė PHARE programos projektą "Oro kokybės monitoringas ir laboratorinė įranga". Projekto įgyvendinimas užsitęsė ir sutartyje numatyti darbų terminai buvo pažeisti, nors galutiniai projekto tikslai buvo pasiekti. 2003 m. įvykus reorganizacijai, Jungtinis tyrimų centras buvo perorganizuojamas ir prijungiamas prie Aplinkos apsaugos Agentūros. 2009 m. Agentūra gavo raštą iš VŠĮ Centrinės projektų valdymo agentūros dėl netinkamai panaudotų projekto lėšų ir reikalavimo grąžinti 267.708,00 eurų, kadangi Centrinė projektų

valdymo agentūra 2008 m. grąžino lėšas Europos Komisijai.

PINIGAI IR JŲ EKVIVALENTAI

97. Pinigų likutis banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 872.929,53 eurai gautos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos ir Valstybės biudžeto bendrojo finansavimo lėšų numatytiems projektams finansuoti.

98. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 8 priedo reikalavimus.

FINANSAVIMO SUMOS

99. Informacija apie finansavimo sumų gavimą ir panaudojimą pagal finansavimo šaltinius per 2016 metus pateikta pagal 20-jo VSAFAS 4 ir 5 prieduose nustatytus reikalavimus.

TIEKĖJAMS MOKĖTINOS SUMOS

100. Tiekėjams mokėtinos sumos sudarė 20.444,45 eurai, iš jų 1,6 tūkst. eurų - skola tiekėjams iš Europos Sąjungos ir Valstybės biudžeto bendrojo finansavimo lėšų, kita suma skola tiekėjams už komunalines paslaugas – 12,5 tūkst. eurų, kadangi sąskaitos faktūros buvo pateiktos apmokėjimui tik 2017 m. pradžioje.

KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

101. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 12 ir 13 priedų reikalavimus.

ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

102. Apskaitoje ilgalaikis įsipareigojimas 2016 metų pabaigoje dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų atstatymo sudarė 160.541,57 eurai.

ILGALAIKIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

103. Apskaitoje laikotarpio pabaigoje ilgalaikio įsipareigojimo - dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų atstatymo 2017 metų dalis sudaro 44,8 tūkst. eurų.

GRYNOJO TURTO POKYČIAI

104. Informacija apie grynojo turto pokyčius pateikta pagal 4-ojo VSAFAS 1 priedo reikalavimus. Sukauptas einamųjų metų perviršis sudarė 16646,07 eurai, tai laukiamos pajamos iš delspinigių už pavėluotais suteiktas paslaugas.

KITOS PAJAMOS

105. Kitų pagrindinės veiklos pajamų 2016 m. Agentūra turėjo 21.035,85 eurai (pajamų įmokos už cheminių medžiagų vertinimą ir dokumentų kopijas). Informacija apie kitas pajamas pateikta pagal 10-ojo VSAFAS standarto 3 priedo reikalavimus.

SEGMENTAI

106. Agentūra pagal atliekamas valstybės funkcijas vykdo aplinkos apsaugos funkciją. Agentūra vykdo aplinkos apsaugos valstybinės kontrolės ir valstybinio aplinkos monitoringo ir taršos prevencijos programas.

107. Informacija pagal veiklos segmentus už 2016 metus pateikta pagal 25-ojo VSAFAS nustatytus reikalavimus. Agentūra tvarko turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų ir pajamų apskaitą pagal segmentus taip, kad galėtų pagal segmentus užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos srautus.

FINANSAVIMO PAJAMOS

108. Per metus buvo sukauptos finansavimo pajamos, kadangi buvo patirtos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos finansavimo pajamų sumą iš valstybės biudžeto sudaro sukauptos pajamos lygios priskaičiuoto ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo, perduotų naudoti ir sunaudotų Agentūros veiklai atsargų sumai taip pat kitos pajamos gautos patyrus kitas nepinigines sąnaudas.

109. Pagrindinės veiklos pajamų sumą iš ES sudaro priskaičiuotas ilgalaikio materialiojo turto (nemokamai gauto iš finansavimo iš ES lėšų) nusidėvėjimas bei perduotų naudoti ir sunaudotų Agentūros veiklai atsargų (nemokamai gautų iš finansavimo iš ES lėšų).

110. Metų pabaigoje panaudotos finansavimo sumos ir sukauptos sąnaudos nurašomos.

SĄNAUDOS

111. Per metus veiklos sąnaudos buvo pripažintos vadovaujantis kaupimo principu ir apskaitytos pagal patvirtintas 8 klasės sąskaitų plano 87 "Pagrindinės veiklos sąnaudos" sąskaitas.

112. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro, sukauptos priskaičiuoto darbo užmokesčio ir jam prilygintų išmokų Agentūros valstybės tarnautojams ir darbuotojams dirbantiems pagal darbo sutartį, sąnaudos atitinkančios 11-ojo ir 24-ojo standarto nuostatomis,

113. Kitos sąnaudų grupės atitinka nurodytas pagal straipsnių pavadinimus.

ATIDĖJINIAI IR NEAPIBRĖŽTI ĮSIPAREIGOJIMAI

114. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje remianti 18 VSAFAS standarto 5 punkto reikalavimais užregistruota už balanso sąskaitoje „Neapibrėžti įsipareigojimai“ užregistruoti vykstantys teisiniai procesai, kur Agentūra dalyvauja kaip atsakovas, neapibrėžtasis įsipareigojimas padengti ieškovui teismines išlaidas sudarytų 105.563,82 eurų sumą, šio įsipareigojimo tikimybė – daugiau nei 50 %. Įvykusi vagystė – trūkumai, dėl kurių nėra priimtas teismo sprendimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 8.510,77 eurai.

ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMAS

115. Esminių apskaitos klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

PRIDEDAMA.

1. Nematerialiojo turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai.
2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai.
3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.
4. Informacija apie išankstinius mokėjimus, 1 lapas.
5. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.
6. Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas.
7. Kitos pajamos, 1 lapas.
8. 2016 m. informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas.
9. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas.
10. Informacija apie pinigų ir pinigų ekvivalentus.
11. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.
12. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis.
13. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis.

14. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.
15. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.
16. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos.
17. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus.
18. Išipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį laikotarpį.
19. Informacija apie ilgalaikį finansinį turą.
20. Po vienerių metų gautinos sumos pagal grąžinimo laikotarpius ir jų einamųjų metų dalis.

Direktoriaus pavaduotoja



Aldona Margerienė

Finansų skyriaus vedėja



Daiva Sadauskienė

Aplinkos apsaugos agentūra, 188784898, A. Jozapavičiaus g. 9, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

2017-03-16 N2. AF-18

Patvirtinta
 ID: 2147449851
 D/L: 2017-03-15 10:05:31

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti			Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		232.897,71						232.897,71
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		428.388,02						428.388,02
2.1	Išgyto turto įsigijimo savikaina		426.150,41						426.150,41
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.237,61						2.237,61
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-266.234,46						-266.234,46
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)		-17.742,38						-17.742,38
3.3	Sumaudota veikloje		-247.548,28						-247.548,28
3.4	Kiti nurašymai (+/-)		-943,80						-943,80
4	Pergrupavimai (+/-)		-0,10						-0,10
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		395.051,17						395.051,17
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sumaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		395.051,17						395.051,17
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		232.897,71						232.897,71

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

Finansų skyriaus vedėja



Daiva Sadauskienė

Aplinkos apsaugos agentūra, 188784898, A. Juozapavičiaus g. 9, Vilnius m., Vilniaus m. sav.
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
 ID: 214749851
 DL: 2017-03-15 10:05:31

2017-03-16 Nr. 20

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JU 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 neatlyginamą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamą gautą turtą	Perdota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimo savo panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų grąžintos		Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	4 066 377,18	4 640 606,80	-478,27	2 395,78	-33 360,39		-4 799 511,35		-62 177,15		
1.1	Nepingiamam turtui įsigyti	3 725 937,35	63 976,97	485 154,34	2 395,78	-17 029,47		-638 112,33				
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	340 439,83	4 576 629,83	-485 632,61		-16 330,92		-4 161 399,02		-42 177,15		
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	7 266 806,38	1 461 459,47	-4,16	19 581,27	-92 541,90		-2 676 972,55		-355 310,65		
2.1	Nepingiamam turtui įsigyti											
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti											
3	IS 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)											5 643 017,86
3.1	Nepingiamam turtui įsigyti	5 467 402,36		395 241,26	2 894,61			-1 255 456,02				
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1 819 404,02	1 461 459,47	-395 245,42	16 686,66	-92 541,90		-1 421 516,53		-355 310,65		4 610 082,21
4	IS kitų šaltinių	20 721,75	482,43	482,43	1 563,85	-696,09		-7 256,43				1 032 935,65
4.1	Nepingiamam turtui įsigyti	14 831,08		482,43	1 563,85	-696,09		-7 256,43				
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	5 890,67										8 924,84
5	IS viso finansavimo sumų	11 373 905,31	6 102 066,27	0,00	23 540,90	-126 598,38		-7 483 740,33		-417 487,80		9 471 685,97

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, paaiškinto ataskaitinio laikotarpio klaidų taisykloms, volitutus kurso įtaką pinigų likutiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, praplešanti fondo finansavimo pajamoms.

Finansų skyriaus vedėja



Daiva Sadauskienė

2016-03-16 Nr. 1F-19

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Iš viso			
		Bendros vadybos paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarkos ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga		Folklis, kultūra ir religija	Sveikimas	Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos					-7 531 234,63						-7 531 234,63
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-3 224 368,43						-3 224 368,43
1.2	Nusidavėjimo ir amortizacijos					-1 653 388,38						-1 653 388,38
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-152 863,98						-152 863,98
1.4	Komandiruočių					-88 600,11						-88 600,11
1.5	Transporto					-76 192,33						-76 192,33
1.6	Kvalifikacijos kėlimo					-9 990,09						-9 990,09
1.7	Paprasčiojo remonto ir eksploataavimo					-153 027,52						-153 027,52
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sumuodoni ir parduotų atsargų savikamui											
1.10	Socialinių išmokų					-218 691,90						-218 691,90
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų					-1 935 494,66						-1 935 494,66
1.14	Kitos					-18 417,23						-18 417,23
2	Apykaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įlaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos					-6 422 730,14						-6 422 730,14
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-3 206 934,70						-3 206 934,70
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-149 679,18						-149 679,18
3.1.3	Komandiruočių					-132 056,71						-132 056,71
3.1.4	Transporto					-61 476,13						-61 476,13
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo					-10 045,77						-10 045,77
3.1.6	Paprasčiojo remonto ir eksploataavimo					-122 917,02						-122 917,02
3.1.7	Atsargų įsigijimo					-387 321,20						-387 321,20
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo					-2 031 601,29						-2 031 601,29
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos					-320 698,14						-320 698,14

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Išankstiniai apmokėjimai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)											
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		44.402,20			847.415,52	57.406,46	12.300,45				961.524,63
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		214.329,79			866.739,18	327.245,43	12.300,45				1.420.614,85

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Finansų skyriaus vedėja



Daiva Sadauskienė

2017-03-16 Nr. 1F-16

P4 Igaliaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĖ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemės	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Neaktyviosios kultūros vertybės	Mėšinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir būro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			3.554.643,36	2.445.502,54	9.543.002,83	4.056.911,43	1.149.827,58	24.594,45	109.093,08	109.093,08	770.533,83			20.774.482,19
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.112.2)				197.841,74	449.682,27	449.682,27	8.941,22				761.592,61			8.941,22
2.1	Priekio turto išėjimo sąvokina														
2.2	Neatlyginimai gauto turto išėjimo sąvokina														
3	Pardavimo, parduoto ir nuryšyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Parduoto														
3.3	Nuryšyto														
4	Pergauginimai (1/1)														
5	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokina kiti pokyčiai laikotarpio pabaigoje (1.2-3+/-4+5)														
6	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje														
7	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*														
8	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį														
9	Sukaupta pardavimo, parduoto ir nuryšyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)														
10	Parduoto														
10.1	Parduoto														
10.2	Parduoto														
10.3	Nuryšyto														
11	Pergauginimai (1/1)														
12	Sukauptas nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai laikotarpio pabaigoje (7.8+9.10+/-1+12)														
13	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*														
14	Apkaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį														
15	Sukaupta pardavimo, parduoto ir nuryšyto turto nusidėvėjimo suma (18.1+18.2+18.3)														
16	Parduoto														
16.1	Parduoto														
16.2	Parduoto														
16.3	Nuryšyto														
19	Pergauginimai (1/1)														
20	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14.1+15.16-17-18+/-19+20)														
21	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos likvidos vertės pokyčiai														
22	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos likvidos vertės paskaitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (19)														
23	Parduoto, parduoto ir nuryšyto turto likvidos vertės suma (25.1+25.2+25.3)														
24	Parduoto														
25	Parduoto														
25.1	Parduoto														
25.2	Parduoto														

Aplinkos apsaugos agentūra, 188784898, A. Juozapavičiaus g. 9, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147449851
D/L: 2017-03-15 10:05:31

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-16 Nr. 1F-15

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas			0,00
11	Nematerialusis turtas	7.993.968,39	8.916.545,16	-922.576,77
111	Pietros darbai	961.524,63	1.420.614,85	-459.090,22
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos	44.402,20	214.329,79	-169.927,59
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai	847.415,52	866.739,18	-19.323,66
117	Išankstiniai mokesčiai už nematerialųjį turtą	57.406,46	327.245,43	-269.838,97
118	Prestižas	12.300,45	12.300,45	0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1201	Žemė	6.871.902,19	7.291.402,17	-419.499,98
1202	Pastatai			0,00
12021	Gyvenamieji pastatai	2.293.092,73	2.367.797,08	-74.704,35
12022	Negyvenamieji pastatai			0,00
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	2.293.092,73	2.367.797,08	-74.704,35
12031	Infrastruktūros statiniai	473.691,21	324.863,91	148.827,30
12032	Kiti statiniai	454.315,46	289.459,84	164.855,62
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	19.375,75	35.404,07	-16.028,32
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai			0,00
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai	1.974.572,89	2.109.795,15	-135.222,26
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			0,00
1206	Transporto priemonės	1.974.572,89	2.109.795,15	-135.222,26
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės	1.846.098,37	2.213.771,52	-367.673,15
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga			0,00
12081	Baldai	168.332,33	265.259,36	-96.927,03
12082	Kompiuterinė įranga	12.147,58	17.859,07	-5.711,49
12083	Kitą biuro įrangą	147.356,40	234.642,70	-87.286,30
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8.828,35	12.757,59	-3.929,24
12091	Scenos meno priemonės	7.021,58	9.915,15	-2.893,57
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokejimai	7.021,58	9.915,15	-2.893,57
12101	Nebaigta statyba	109.093,08		109.093,08
12102	Išankstiniai mokesčiai už ilgalaikį materialųjį turtą	109.093,08		109.093,08
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	160.541,57	204.528,14	-43.986,57
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vienu metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos	160.541,57	204.528,14	-43.986,57
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00
		160.541,57	204.528,14	-43.986,57

Aplinkos apsaugos agentūra, 188784898, A. Juozapavičiaus g. 9, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti tie indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Įsankstiniai mokejimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
192	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
193	Įsankstiniai mokejimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	2.374.058,17	3.251.341,26	-877.283,09
20	Atsargos	395.051,17	232.897,71	162.153,46
200	Strategines ir neliečiamos atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	377.430,87	223.585,36	153.845,51
202	Ūkinis inventorių	17.620,30	9.312,35	8.307,95
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Įsankstiniai apmokejimai	404.551,74	639.733,85	-235.182,11
211	Įsankstiniai apmokejimai	383.308,31	606.714,24	-223.405,93
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	21.243,43	33.019,61	-11.776,18
22	Per vienus metus gautinos sumos	701.525,73	560.551,24	140.974,49
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas			0,00
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	112.151,00	21.739,45	90.411,55
228	Sukauptos gautinos sumos	321.444,37	270.406,94	51.037,43
229	Kitos gautinos sumos	267.930,36	268.404,85	-474,49
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	872.929,53	1.818.158,46	-945.228,93
241	Pinigai bankų sąskaitose	872.929,53	1.818.158,46	-945.228,93
242	Grynieji pinigai			0,00
243	Pinigai įsaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-44.963,48	-28.317,41	-16.646,07
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-44.963,48	-28.317,41	-16.646,07
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-9.471.685,97	-11.373.905,31	1.902.219,34
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-9.471.685,97	-11.373.905,31	1.902.219,34
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	-7.129,64	-8.754,15	1.624,51
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-2.610,32	-246,35	-2.363,97
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)	-4.519,32	-8.507,80	3.988,48

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)	-2.170,87	-14.467,33	12.296,46
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-2.020,52	-3.959,33	1.938,81
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)	-150,35	-10.508,00	10.357,65
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-5.633.717,35	-7.263.584,90	1.629.867,55
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-4.605.451,37	-5.463.196,68	857.745,31
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-1.028.265,98	-1.800.388,22	772.122,24
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-3.813.852,60	-4.066.377,18	252.524,58
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-3.622.322,64	-3.725.937,35	103.614,71
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-191.529,96	-340.439,83	148.909,87
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			0,00
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-14.815,51	-20.721,75	5.906,24
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-8.924,84	-14.831,08	5.906,24
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-5.890,67	-5.890,67	0,00
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-160.541,57	-204.528,14	43.986,57
51	Ilgalaikiai atidejiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-160.541,57	-204.528,14	43.986,57
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	-160.541,57	-204.528,14	43.986,57
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-690.835,54	-561.135,56	-129.699,98
61	Trumpalaikiai atidejiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidejiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-43.315,96	-10.764,64	-32.551,32
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-43.315,96	-10.764,64	-32.551,32
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Grąžintini mokesčiai			0,00
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos grąžintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Grąžintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-647.519,58	-550.370,92	-97.148,66
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-20.444,45	-48.574,21	28.129,76
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-1.527,47		-1.527,47
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-625.547,66	-501.796,71	-123.750,95
7KL	Pajamos	-7.547.946,01	-9.201.728,79	1.653.782,78
70	Finansavimo pajamos	-7.484.319,08	-9.172.474,39	1.688.155,31
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-1.901.896,10	-2.190.049,97	288.153,87

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-5.582.422,98	-6.982.424,42	1.400.001,44
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-21.035,85	-4.303,53	-16.732,32
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-21.035,85	-6.021,69	-15.014,16
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą		1.718,16	-1.718,16
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos	-42.525,77	-24.615,48	-17.910,29
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-65,31	-335,39	270,08
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos	-65,31	-335,39	270,08
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos	7.531.299,94	9.176.873,15	-1.645.573,21
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	7.531.234,63	9.176.433,00	-1.645.198,37
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	2.463.967,32	2.643.907,40	-179.940,08
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	760.401,11	816.536,86	-56.135,75
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	1.653.588,38	1.869.188,02	-215.599,64
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	152.863,98	163.694,90	-10.830,92
8705	Komandiruočių sąnaudos	88.600,11	64.844,87	23.755,24
8706	Transporto sąnaudos	76.192,33	77.193,00	-1.000,67
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	9.990,09	36.122,41	-26.132,32
8708	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos	153.027,52	93.093,04	59.934,48
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos		7.423,24	-7.423,24
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	218.691,90	279.535,19	-60.843,29
8711	Nuomos sąnaudos		128,51	-128,51
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	1.935.494,66	3.073.575,42	-1.138.080,76
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	18.417,23	51.190,14	-32.772,91
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	65,31	440,15	-374,84
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos		1,25	-1,25
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos	65,31	438,90	-373,59
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos		0,00	0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka		0,00	0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka		-328.473,44	328.473,44
922	Praeusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka		328.473,44	-328.473,44
93	Pelno mokesčiai			0,00

Finansų skyriaus vedėja

Daiva Sadauskienė
Daiva Sadauskienė