

Aplinkos apsaugos departamentas prie Aplinkos ministerijos  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304766622, Smolensko g.15, -

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

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2018 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

19.11.20 Nr. 1

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		12.571.905,89	
I.	Nematerialusis turtas		3.120,44	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		3.120,44	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		12.343.247,67	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		9.204.341,62	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		749.272,87	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		231.341,04	
II.6	Transporto priemonės		1.959.603,92	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		139.405,67	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		59.282,55	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		225.537,78	
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		8.585.139,69	
I.	Atsargos		135.338,33	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		135.338,33	
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		14.296,70	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		8.419.727,68	
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		12.376,51	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Suakauptos gautinos sumos		49.068,80	
III.6	Kitos gautinos sumos		8.358.282,37	
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		15.776,98	
	IŠ VISO TURTO:		21.157.045,58	
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		12.493.579,16	
I.	Iš valstybės biudžeto		8.842.695,13	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3.529.980,33	
IV.	Iš kitų šaltinių		120.903,70	
E.	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		8.663.197,25	
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		225.537,78	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		225.537,78	
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		8.437.659,47	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		39,73	
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		302,57	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		302,57	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		46.398,19	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19.507,96	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8.355.986,15	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		15.424,87	
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		269,17	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		269,17	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		269,17	
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		21.157.045,58	

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Vaidas Laukys

(vardas ir pavardė)

Laimutė Vitalienė

(vardas ir pavardė)

## Aplinkos apsaugos departamentas prie Aplinkos ministerijos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304766622, Smolensko g 15, -

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

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

18.11.20

Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir fikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		49.398,64	
I.	<b>FINANSAVIMO PAJAMOS</b>		49.398,64	
I.1.	Iš valstybės biudžeto		49.229,32	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		169,32	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	<b>MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS</b>			
III.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS</b>			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		49.398,64	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		43.576,70	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3.335,39	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		655,95	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1.460,21	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		330,39	
XIV.	KITOS		40,00	
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAI</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI</b>			
F.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
G.	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
H.	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>			
I.	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
J.	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
I.	TĖNKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TĖNKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Vaidas Laukys

(vardas ir pavardė)

Laimutė Vitalienė

(vardas ir pavardė)

## **SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

### **I. BENDROJI DALIS**

1. Aplinkos apsaugos departamentas prie aplinkos ministerijos (toliau Departamentas, įmonės kodas 304766622) yra biudžetinė įstaiga. Paskirtis-organizuoti aplinkos apsaugos valstybinės kontrolės politikos įgyvendinimą, koordinuoti aplinkos apsaugos valstybinę kontrolę vykdančių institucijų veiklą.

2. Departamentas įsteigtas 2018 m. vasario 15 d. Vykdamas Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2018 m. vasario 21 d. nutarimą Nr. 159 „Dėl sutikimo reorganizuoti Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos regionų aplinkos apsaugos departamentus“, 8 regioniniai aplinkos apsaugos departamentai prie aplinkos ministerijos prijungti prie Aplinkos apsaugos departamento prie aplinkos ministerijos. 2018 m. birželio 30 d. visas turtas ir įsipareigojimai iš Alytaus, Marijampolės, Utenos, Klaipėdos, Panevėžio, Šiaulių, Vilniaus ir Kauno regionų aplinkos apsaugos departamentų perduotas Aplinkos apsaugos departamentui.

3. Departamentas yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke, antspaudą su Lietuvos Respublikos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Departamento yra registruotas A. Juozapavičiaus g. 9, LT-09311 Vilnius, buveinės adresas Smolensko 15, 03201 Vilnius.

4. Departamentas neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

5. Pagrindiniai departamento tikslai yra pagal kompetenciją įgyvendinti valstybės politiką aplinkos apsaugos valstybinės kontrolės srityse, organizuoti aplinkos apsaugos valstybinės kontrolės pareigūnų mokymus ir kvalifikacijos tobulinimą.

6. Pagrindinės departamento funkcijos:

6.1. aplinkos apsaugos valstybinės kontrolės vykdančių institucijų teikiamų duomenų analizė ir vertinimas, išvadų suinteresuotiems asmenims teikimas;

6.2. medžiotojų sąvado valdytojo funkcijų vykdymas;

6.3. pagal kompetenciją atstovauja Aplinkos ministerijai ir dalyvauja Europos Sąjungos institucijų komitetų bei darbo grupių, tarptautinių ir nacionalinių darbo grupių veikloje,

6.4. pagal kompetenciją nustatyta tvarka nagrinėja juridinių ir fizinių asmenų skundus, pranešimus ir prašymus,

6.5. teisės aktų nustatyta tvarka pagal kompetenciją teikia duomenis ir informaciją ministerijai, organizuoja neetatinių aplinkos apsaugos inspektorių skatinimą;

6.6. organizuoja aplinkos apsaugos valstybinės kontrolės pareigūnų mokymus, rengia ir tvirtina mokymų programas,

6.7. tobulina aplinkos apsaugos valstybinės kontrolės pareigūnų ir neetatinių inspektorių gebėjimus suteikiant profesinių žinių, formuojant profesinius įgūdžius, būtinus darbui nuolat kintančiomis sąlygomis;

6.8. organizuoja ir koordinuoja aplinkos apsaugos valstybinės kontrolės pareigūnų ir neetatinių inspektorių praktinį ir teorinį tobulinimą naudojant prievartą, specialiąsias priemones ir šaunamuosius ginklus;

6.9. vykdo kitas įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytas funkcijas

7. Maksimalus patvirtintas pareigybių skaičius 2018 m. 2 ketv.– 7, (nuo liepos 1 d. patvirtintas etatų skaičius 513).

## II. APSKAITOS POLITIKA

8. Departamentas buhalterinę apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę sudaro vadovaujantis VSAFAS.

9. Departamento direktoriaus 2018 m. balandžio 12 d. įsakymu Nr. AD1-7 „Dėl apskaitos politikos tvirtinimo“, nustatyta, kad departamentas apskaitą tvarko vadovaudamasis Aplinkos ministerijos buhalterinės apskaitos vadovu, patvirtintu Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2014 m. gruodžio 31 d. Nr.D1-1098. Apskaitos politika yra viena iš šio vadovo sudedamųjų dalių.

10. Sąskaitų planas pateiktas patvirtinto Buhalterinės apskaitos vadovo I priede.

11. Finansinės būklės ataskaitoje pateikta tarpinio ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos informacija. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigos informacija.

12. Ataskaitose pateikiamų sumų valiuta euras.

## III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

13. Ilgalaikio materialiojo turto apskaita tvarkoma pagal 12 VSAFAS.

14. Per ataskaitinį laikotarpį buvo nupirktas ilgalaikio nematerialaus turto už 300 eurų, neatlygintinai gauta už 52158,62 euro. Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma 49257,94 euro, apskaičiuota nusidėvėjimo suma 80,24 euro. Nematerialaus turto likutinė vertė laikotarpio pabaigoje – 3120,44 euro.

15. Ilgalaikio turto per ataskaitinį laikotarpį gauta nemokamai už 25544930,73 euro, nusidėvėjimo suma 13201683,06 euro, likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 12343247,67 euro.

16. Atsargų apskaita tvarkoma pagal 8 VSAFAS. Atsargų likutis lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 135310,94 euro. Įsigyta atsargų už 2279,67 euro, gauta nemokamai už 134245,35 euro, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 135338,33 euro.

17. Gauti išankstiniai apmokėjimai sudaro 14296,70 euro (iš jų išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 3358,30 euro ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 10938,40 euro).

18. Per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 8 411 329,06 euro ir sudaro 8419727,68 euro (iš jų gautinos finansavimo sumos -12376,51 euro, gautinos baudos -8348537,09 euro, sukauptos gautinos sumos -49068,80 euro, kitos gautinos sumos -9745,28 euro).

19. Pinigai likučio banko sąskaitose laikotarpio pabaigai sudaro 15776,98 euro.

20. Finansavimo sumų apskaita tvarkoma pagal 20 VSAFAS. Informacija apie finansavimo sumas ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pridedama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

21. Gautinos finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 11896,81 euro, gautos finansavimo sumos padidėjo 12466388,88 euro.

22. Ilgalaikiai įsipareigojimai sudaro 225537,78 euro, tai dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 2019-2020 metų atstatymui priskaityta dalis.

23. Tiekėjams mokėtinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 45940,33 euro ir laikotarpio pabaigoje sudaro 46398,19 euro, mokėtinos sumos darbuotojams padidėjo 12289,57 euro ir sudaro 19507,96 euro. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai nuo 726,76 euro padidėjo iki 8371411,02 euro (iš jų 8348537,09 sukauptos pervestinos baudos).

## IV. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

24. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų departamente nėra. Neapibrėžtojo turto pokyčių, taip pat sprendimų dėl teisminių ginčų nėra.

25. Reikšmingi įvykiai po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, turintys įtakos departamento veiklai - regionų aplinkos apsaugos departamentų reorganizacijos užbaigimas.

**V. PRIDEDAMA:**

„Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ -2 lapai.

Direktorius

Vaidas Laukys

Finansų skyriaus vedėja

Laimutė Vitalienė

el. p. [laimute.vitaliene@aad.am.lt](mailto:laimute.vitaliene@aad.am.lt)

Aplinkos apsaugos departamentas prie Aplinkos ministerijos, 304766622, Smolensko g. 15, -  
(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 ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2018 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Pateiktino valiūda ir tikslumas - eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12						
1																13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		45.928,02		14.982.995,14							6.099.604,54				12.376,51	8.842.695,13
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		-198,34	122,11	14.862.995,14							6.099.604,54					
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		46.126,36	-122,11													
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):				26.316,04							26.316,04					
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				26.316,04							26.316,04					
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):				10.328.173,21							6.798.192,88					3.529.980,33
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				10.328.173,21							6.798.192,88					3.529.980,33
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
4.	Iš kitų šaltinių:				358.597,01							237.693,31					120.903,70
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				358.597,01							237.693,31					120.903,70
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
5.	Iš viso finansavimo sumų:		45.928,02		25.596.081,40							13.160.606,77				12.376,51	12.453.579,16

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

**Direktorius**

(viešoji sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

**Finansų skyriaus vedėja**

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

**Vaidas Laukys**

(vardas ir pavardė)

(parašas)

**Laimutė Vihlėnė**

(vardas ir pavardė)