

NACIONALINĖ ŠVIETIMO AGENTŪRA

2021-06-30

TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2021 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2021.08.12 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		11.821.260,39	14.175.701,85
I.1	Plėtros darbai	1	1.030.149,64	814.277,02
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.021.413,26	631.647,25
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		8.736,38	10.500,48
I.5	Prestižas			172.129,29
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	2	10.791.110,75	13.361.424,83
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.878.409,20	1.892.647,55
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		30.360,01	31.269,49
II.5	Mašinos ir įrengimai			
II.6	Transporto priemonės		333.179,12	293.746,23
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		267.538,46	3.804.746,14
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6.194.955,63	5.733.602,53
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		290.869,11	443.361,93
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		1.795.799,22	1.162.050,96
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		14.276.662,27	12.852.864,21
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos	3	611.443,68	391.507,36
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		510.610,63	329.373,57
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		100.833,05	62.133,79
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	4	1.553.706,39	2.576.441,95
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	5	1.923.825,57	787.979,59
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4.329,24	4.356,39
III.6	Kitos gautinos sumos		1.917.711,52	782.988,89
IV.	Trumpalaikės investicijos		1.784,81	634,31
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	6	10.187.686,63	9.096.935,31
			26.097.922,66	27.028.566,06

D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	7	23.705.612,45	25.016.817,56
II.	Iš savivaldybės biudžeto		11.897.002,45	15.329.747,50
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		290.561,30	293.998,04
IV.	Iš kitų šaltinių		11.425.752,69	9.313.219,69
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		92.296,01	79.852,33
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.222.177,81	1.839.008,36
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	2.222.177,81	1.839.008,36
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinas finansavimas			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	9	1.509.815,85	675.492,81
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	40.458,52	763,60
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11	668.888,31	1.138.960,46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12	3.015,13	23.791,49
F.	GRYNASIS TURTAS	13	170.132,40	172.740,14
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		170.132,40	172.740,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2.607,74	-9701,53
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		172.740,14	182.441,66
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		26.097.922,66	27.028.566,06

Direktorė

(pareigos)

Vyriausioji buhalterė

(pareigos)


(parašas)

Rūta Krasauskienė

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Daiva Karsokienė

(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2021.08.12 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		9.505.827,89	8.310.756,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9.505.713,89	8.310.756,09
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3.974.191,07	2.860.208,67
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.436,74	3.430,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5.526.086,77	5.446.091,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		1.999,31	1.025,99
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		114,00	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		114,00	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	14	9.512.433,23	8.337.723,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	15	5.059.249,85	4.190.359,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1.323.322,17	829.885,10
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		192.665,89	66.684,84
V.	TRANSPORTO		220,00	36.920,78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4.648,06	2.967,15
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		381,49	541,22
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			2.153,40
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7.022,81	0,04
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		190.128,83	273.084,46
XI.	NUOMOS	16	3.852,00	11.533,00
XII.	FINANSAVIMO		91.281,90	138.825,50
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	17	631.587,12	774.839,74
XIV.	KITOS	18	2.007.907,11	2.003.125,23
			166,00	6.804,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-6.605,34	-26.967,63
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4.186,26	21.877,10
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	19	26.496,58	43.726,93
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	20	22.310,32	21.849,83
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	21	-188,66	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2.607,74	-5.090,53
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2.607,74	-5.090,53
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(pareigos)

(parašas)

Rūta Krasauskienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(pareigos)

(parašas)

Daiva Karskienė

(vardas ir pavardė)

NACIONALINĖ ŠVIETIMO AGENTŪRA
Įmonės kodas 305238040, M. Katkaus g. 44, Vilnius

2021 M. II KETVIRČIO TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Nacionalinė švietimo agentūra (toliau – Agentūra) įsteigta reorganizavus Nacionalinį egzaminų centrą, Nacionalinę mokyklų vertinimo agentūrą, Specialiosios pedagogikos ir psichologijos centrą, Švietimo, mokslo ministerijos Švietimo aprūpinimo centrą, Švietimo informacinių technologijų centrą, Ugdymo plėtotės centrą ir yra šių įstaigų teisių ir pareigų perėmėja. Agentūros veiklos tikslas – dalyvauti įgyvendinant valstybinę ikimokyklinio, priešmokyklinio, bendrojo ugdymo politiką, skatinanti švietimo įstaigas (išskyrus aukštąsias mokyklas), kitus švietimo tiekėjus užtikrinti švietimo veiklos kokybę, teikiant informacinę, konsultacinę, kvalifikacijos tobulinimo, ugdymo(si) aplinkos kūrimo pagalbą, vykdant mokyklos, regiono, šalies švietimo stebėseną ir švietimo tyrimus, formuojant ugdymo turinį ir koordinuojant jo įgyvendinimą. Agentūros kodas 305238040.

Agentūros adresas - M. Katkaus g. 44, LT-09217 Vilnius.

Agentūros steigėja yra Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerija.
Agentūros veiklos pradžia – 2019 m. rugsėjo 1 d.

Agentūros veiklos sritis – švietimo pagalba.

Agentūra yra viešasis juridinis vienetas, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu, atributika, savo atsiskaitomąją sąskaita. Agentūros trumpasis pavadinimas – NŠA.

Agentūros teisinė forma – biudžetinė įstaiga, priklausomybė – valstybinė.

Agentūra sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. birželio 30 d. duomenis.

Agentūra neturi kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų.

2021 m. birželio 30 d. Agentūroje patvirtintas etatinių vienetų skaičius yra 234, iš kurių 16 yra pedagoginiai darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Agentūros finansinės atskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais bei Agentūros direktoriaus 2019 m. lapkričio 19 d. įsakymu Nr. VK-124 patvirtintu Agentūros buhalterinės apskaitos vadovu, apskaitos tvarkų aprašais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

Turto grupė	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (Eur)	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	631.647,25	1.021.413,26
Patentai ir kitos licencijos	9.489,67	7.826,67

Kitas nematerialusis turtas	1.010,81	909,71
Nebaigti projektai (pagal sutartis kuriama programinė įranga)	172.129,29	0,00
Viso	814.277,02	1.030.149,64

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nematerialiojo turto amortizacija 144.075,06 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta programinės įrangos ir licencijų už 184.979,33 Eur, nebaigtų projektų- už 174.968,35 Eur. Ketvirčio pabaigoje, užbaigus darbus, projekto nebaigtų darbų įsigijimo savikaina pergrupuota į programinę įrangos ir jos licencijų grupę, iš viso – 347.097,64 Eur (t.t. likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje-172.129,29 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta funkciškai pasenusio ir netinkamos naudoti turto įsigijimo savikaina 2.418,33 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas Agentūros veikloje įsigijimo savikaina yra 4.926.145,64 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 5.276.672,93 Eur.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, Agentūroje nėra.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupė	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (Eur)	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	1.892.647,55	1.878.409,20
Infrastruktūros statiniai	1.223,50	1.197,76
Kiti statiniai	30.045,99	29.162,25
Mašinos ir įrenginiai	293.746,23	333.179,12
Transporto priemonės	3.804.746,14	267.538,46
Baldai ir biuro įranga	5.733.602,53	6.194.955,63
Kitas ilgalaikis materialusis turtas (bibliotekų fondai ir kitas ilgalaikis materialusis turtas)	443.361,93	290.869,11
Nebaigta statyba	1.162.050,96	1.795.799,22
Viso	13.361.424,83	10.791.110,75

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto amortizacija 1.179.247,11 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 1.791.110,75 Eur, iš jų: mašinų ir įrenginių - už 65.234,51 Eur, baldų ir biuro įrangos už 974.983,86 Eur (iš projekto „Švietimo inovacijos ir STEAM sričių plėtra bendrajame ugdyme, įskaitant mokytojų kaitą, kompetencijų gerinimą ir papildomo kvalifikacinio laipsnio įgijimą, skaitmeninio turinio rengimą ir skaitmeninių kompetencijų ugdymą ir STEAM atviros prieigos centrų veiklą plėtra“ lėšų įsigyta specialiųjų priemonių, skirtų vaikams turintiems autizmo spektro sutrikimų), kito ilgalaikio materialiojo turto už 167.536,60 Eur ir nebaigtos statybos - už 633.748,26 Eur (projekto „Vaikų socializacijos centrų infrastruktūros modernizavimas“ vykdomų pastato statybos darbų dalis).

Per ataskaitinį laikotarpį, nurašyta neveikiančio, prarasto, funkciškai pasenusio ir netinkamo naudoti ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 203.658,37 Eur (grąžintas pagal panaudos sutartis mokyklose naudotas turtas).

2021-06-30 d. duomenimis pagal panaudos sutartis perduoto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina yra 9.194.045,20 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas Agentūros veikloje įsigijimo savikaina yra 2.437.373,04 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3.247.816,62 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, Agentūroje nėra.

3. Atsargos

Eil. Nr.	Pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai (Eur)
1.	Medžiagos ir žaliavos, iš jų: - kanceliariinės ir ūkio prekės - kuras, degalai ir tepalai - prekės perduotinos nemokamai - kitos medžiagos ir žaliavos (leidiniai) - maisto produktai	482.053,19 68.352,41 239,63 399.639,32 761,13 13.060,70
2.	Ūkinis inventoriūs	28.557,44
3.	Atsargos, skirtos parduoti (mokyklinė dokumentacija ir saugieji dokumentų blankai)	100.833,05
	Viso	611.443,68

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai lyginant su likučiu praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigai padidėjo 219.936,32 Eur,

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 542.532,44 Eur, iš jų perduotinių nemokamai už 280.146,82 Eur. Nemokamai gauta atsargų iš VŠĮ „Porta artis“ knygų už 6.400,00 Eur, UAB „Biznio mašinų kompanija“ žaidimų už 157,19 Eur, Asociacijos „Lietuvos laisvės kovos įamžintojų sąjūdžio“ knygų už 3.208,00 Eur, Lietuvos Nepriklausomybės Akto signatarų klubo knygų už 30.000,00 Eur. Iš viso už 39.765,19 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį perduota atsargų už 102.548,57 Eur, iš jų:

- iš valstybės biudžeto lėšų įsigytų perduota atsargų (leidiniai, pažymėjimai, apsauginės veido kaukės, skydeliai) už 76.355,39 Eur, iš jų viešojo sektoriaus subjektams (mokykloms, savivaldybėms, švietimo centrams) už 75.594,81 Eur ir ne viešojo sektoriaus subjektams (švietimo centrams) už 760,58 Eur;

- iš kitų šaltinių lėšų perduota atsargų (leidiniai) už 26.193,18 Eur, viešojo sektoriaus subjektams (mokykloms, savivaldybėms, švietimo centrams).

Per ataskaitinį laikotarpį perduota atsargų švietimo įstaigoms už 22.310,32 Eur (išsilavinimo pažymėjimai, mokyklinė dokumentacija, pažymėjimų blankai).

Per ataskaitinį laikotarpį Agentūros reikmėms panaudota atsargų už 189.448,66 Eur, iš jų:

- atiduota naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus už 9.080,74 Eur;
- sunaudota įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų už 130.224,59 Eur;
- transporto sąnaudos (kuras) už 1.077,01 Eur;
- sunaudota atsarginių dalių įstaigos reikmėms už 3.456,51 Eur;
- sunaudota įstaigos reikmėms kitų medžiagų ir žaliavų už 28.228,96 Eur;
- atiduota naudoti įstaigos reikmėms prekių perduotinių nemokamai arba už simbolinį mokestį už 17.380,85 Eur.

Kiti atsargų nurašymai už 8.288,57 Eur.

2021-06-30 d. duomenimis pagal panaudos sutartis atsargų yra perduota už 833741,17 Eur.

4. Išankstiniai apmokėjimai

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Išankstinių apmokėjimų savikaina	1.553.706,39	2.576.441,95
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	425,06	1.102.175,15
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai kitiems viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	1.123.135,39	976.164,20
1.3.	Išankstiniai apmokėjimai kitiems subjektams (ES lėšos skirtos projekto veikloms finansuoti)	203.473,91	283.473,91
1.4.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos kitų ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	224.606,91	212.720,91
1.5.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.490,18	1.907,78
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas (-)	425,06	
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė(1-2)	1.553.706,39	2.576.441,95

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams 425,06 Eur sudaro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai UAB Saurama paskaičiuotas nuvertėjimas 425,06 Eur, nes tiekėjas yra bankrutavęs 2018 metais. Bankroto byla nėra užbaigta.

Išankstinius apmokėjimus kitiems viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti 1.123.135,39 Eur sudaro išankstiniai apmokėjimai projektų partneriams, kurie yra viešojo sektoriaus subjektai (savivaldybės).

Išankstinius apmokėjimus kitiems subjektams 203.473,91 Eur sudaro pervestos ES lėšos VŠĮ Mokyklų tobulinimo centrui pervestos ES lėšos projekto veikloms finansuoti.

Ateinančių laikotarpių sąnaudas kitiems ne viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti 224.606,91 Eur sudaro pervestos projekto partneriui Lietuvos aukštųjų mokyklų asociacijai bendrajam priėmimui organizuoti 149.178,91 Eur ir pagal Erasmus projektus partneriams užsienyje 75428,00 Eur (ne viešojo sektoriaus subjektai).

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas 2.490,18 Eur sudaro transporto priemonių draudimo, ryšių ir komunalinių paslaugų bei prenumeratos sąnaudos.

5. Per vienerius metus gautinos sumos

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Gautinos sumos už parduotas atsargas ir suteiktas paslaugas	4.329,24	4.356,39
2.	Sukauptos finansavimo pajamos viso: iš jų, - sukauptos atostoginių finansavimo pajamos - valstybinio socialinio draudimo, - paslaugų	982.867,40 659.319,20 9.569,11 313.979,09	708.352,43 659.319,20 9.569,11 39.464,12
3.	Sukauptos gautinos biudžetinių įstaigų pajamų įmokos	35.644,72	74.564,31

4.	Kitos sukauptos gautinos sumos (ES struktūrinės paramos bendrojo finansavimo lėšos)	899.199,40	72,15
5.	Kitos gautinos sumos (mokesčių permokos ir kitos)	1.784,81	634,31
	Viso	1.923.825,57	787.979,59

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Agentūra gautas pinigines lėšas laiko banko sąskaitose. Lėšos gautos iš skirtingų finansavimo šaltinių, yra laikomos ir apskaitomos atskirai.

Banko sąskaita	Likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (Eur)	Likutis paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną (Eur)
Valstybės biudžeto lėšos	6.012,20	0,00
Gautų pajamų už suteiktas paslaugas lėšos	1.629,11	210,02
Tarptautinių organizacijų lėšos	136.675,31	109.879,30
ES projektams vykdyti skirtos lėšos	10.028.070,31	8.949.509,29
Lėšos gautos iš kitų šaltinių	15.299,70	37.336,70
Viso	10.187.686,63	9.096.935,31

Agentūra kasos neturi, kasos operacijų nevykdo.

7. Finansavimo sumos

Finansavimo sumas Agentūroje sudaro valstybės biudžeto lėšos, savivaldybių biudžeto lėšos, Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos bei kitos lėšos.

Valstybės biudžeto lėšos – tai Agentūrai skiriami Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos valstybės biudžeto asignavimai ir projektų valstybės biudžeto dalis.

Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos apima Europos Sąjungos finansuojamų projektų lėšų dalį ir tarptautinių organizacijų finansuojamų projektų lėšos.

Savivaldybės biudžeto lėšos – tai gautas ilgalaikis turtas, kuriame projekto „Bendrojo ugdymo mokyklų (progimnazijų ir pagrindinių mokyklų) modernizavimas: šiuolaikinių mokymosi erdvių kūrimas“ lėšomis vykdomi statybos darbai.

Kitos lėšos – tai gautos paramos lėšos.

8. Įsipareigojimai

Agentūra turi tik trumpalaikių įsipareigojimų. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 2.222.177,81 Eur. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1.839.008,36 Eur.

9. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos – tai tiekėjams mokėtinos sumos su suteiktas prekes ir paslaugas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinos sumos tiekėjams sudarė 1.509.815,85 Eur, iš jų iš valstybės biudžeto lėšų 269.412,73 Eur ir iš Europos sąjungos finansuojamų projektų 1.240.403,12 Eur. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinos sumos tiekėjams buvo 675.492,81 Eur.

10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra lygūs 40.458,52 Eur, iš jų:

- mokėtinas darbo užmokestis 15.376,60 Eur;

- mokėtinos darbuotojo socialinio draudimo įmokos 5.472,46 Eur;
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 19.246,58 Eur;
- mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 362,88 Eur.

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje su darbo santykiais mokėtinos sumos buvo 763,60 Eur.

11. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra lygios 668.888,31 Eur, kurias sudaro sukauptos sąnaudos. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos mokėtinos sumos buvo lygios 1.138.960,46 Eur.

Sukauptas sąnaudas sudaro :

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 659.319,20 Eur;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 9.569,11 Eur.

12. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kitos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio yra lygios 3.015,13 Eur, iš jų:

- gautas užstatas iš tiekėjų už sutarties vykdymą – 1.247,63 Eur;
- gauti išankstiniai apmokėjimai už parduodamas atsargas – 1.767,50 Eur.

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kiti trumpalaikiai įsipareigojimai buvo 23.791,49 Eur.

13. Grynasis turtas

Agentūros grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis 170.132,40 Eur.

14. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 9.324.306,70 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų, per 2020 m. antrą ketvirtį patyrė 8.337.723,72 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų.

15. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Sąnaudos	Suma (Eur)
Darbo užmokesčio sąnaudos	4.651.508,36
Atostogų išmokų sąnaudos	275.967,30
Kitos su darbo santykiais susijusios sąnaudos (išeitinės išmokos, pagal autorines, paslaugų ir kitas sutartis atitinkančias darbo santykių esmę)	30.733,07
Ligos pašalpų sąnaudos	5.605,22
Socialinio draudimo sąnaudos	95.435,90
Iš viso	5.059.249,85

Pagal patvirtintą pareigybių aprašymą dirbantiems darbuotojams darbo užmokesčio (finansuojami iš Agentūros išlaikymo lėšų) sąnaudos sudaro – 2.067.518,00 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 31.994,91 Eur.

16. Socialinių išmokų sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 3.852,00 Eur socialinių išmokų sąnaudų. Tai Agentūros darbuotojams išmokėtos materialinių pašalpų sąnaudos. Per 2020 m. pirmą ketvirtį Agentūra patyrė 11.533,00 Eur materialinių pašalpų sąnaudų.

17. Finansavimo sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 631.587,12 Eur finansavimo sąnaudų. Tai projektų partnerių, kurie yra ne viešojo sektoriaus subjektai panaudotos avansu gautos patirtoms išlaidoms kompensuoti skirtos finansavimo sumos 630.826,54 Eur ir perduota atsargų už 760,58 Eur. Per 2020 m. antrą ketvirtį Agentūra patyrė 774.839,74 Eur finansavimo sąnaudų.

18. Kitų paslaugų sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 2.007.907,00 Eur pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudų, iš jų: vertimų, spausdinimo, nežinybinės apsaugos, patalpų valymo, kraustymo, mokymų, konsultavimų, įvairių programų rengimo, duomenų bazių ir registrų programinės įrangos priežiūros ir vystymo paslaugos, turto draudimo, banko komisiniai, praktinės veiklos ir pretendentų į švietimo įstaigų vadovus vertinimo paslaugos ir kitos.

Per 2020 m. antrą ketvirtį Agentūra patyrė 2.003.125,23 Eur pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudų.

19. Kitos veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį kitos veiklos pajamos sudarė 26.496,58 Eur, iš jų:

- pajamos už atsargų pardavimą – 26.415,72 Eur;
- kitos pajamos - 80,86 Eur (gaunamos pajamos iš tiekėjų už ne laiku suteiktas prekes ir paslaugas).

Per 2020 m. antrą ketvirtį kitos veiklos pajamos sudarė 43.726,93 Eur.

20. Kitos veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį patirta kitos veiklos sąnaudų 22.310,32 Eur, t. y. sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina.

Per 2020 m. antrą ketvirtį kitos veiklos sąnaudos sudarė 21.849,83 Eur.

21. Finansinės ir investicinės veiklų rezultatas

Per ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų už 188,86 Eur, t. y. sąnaudos dėl neigiamo valiutos kurso pasikeitimo ir baudų sąnaudos.

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas:

Išsinuomotas turtas, ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 1.383.504,65 Eur, iš jų kopijavimo aparatas, kurio vertė 300,00 Eur, šiukšlių konteineris, kurio vertė 140,18 Eur, kilimėliai, kurių vertė 76,50 Eur, administracinis pastatas M. Katkaus g., kurio vertė 1.332.920,38 Eur, kondicionierius, kurio vertė 1.785,94 Eur, saugos sistema, kurios vertė 2.797,23 Eur ir administracinės patalpos Geležinio Vilko g. 12, Vilnius, kurio vertė 45.484,42 Eur.

Prarasto ilgalaikio turto, dėl kurio vyksta ikiteisminis tyrimas vertė - 3733,64 Eur.

Pagal panaudos sutartis yra gautas ilgalaikis turtas už 47.249,24 Eur ir trumpalaikis turtas už 158,95 Eur.

Ūkinis inventorių atiduotas naudojimui 1.401.172,98 Eur.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorė



Rūta Krasauskienė

Vyriausioji buhalterė



Daiva Karsokienė