

Lietuvos automobilių kelių direkcija prie Susisiekimo ministerijos

188710638, J. Basanavičiaus g. 36/2, LT 03109 Vilnius

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2010 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2010-10-18 Nr. FIN-20

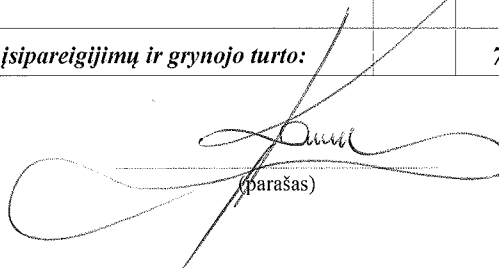
(Data)

(litas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2010-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A	ILGALAIKIS TURTAS		7099129115,85	
I.	Nematerialusis turtas		8885041,16	
I.1	Plėtros darbai		3850000,00	
I.2	Programinė įrangai jos licencijos		271006,96	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4171265,92	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		592768,28	
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		591697957,45	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		7794103,16	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		62367,34	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2158200,00	
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		285771,99	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		413708,79	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		20204,34	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		580963601,83	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		6498546117,24	
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
I.	Biologinis turtas			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		61950717,07	
I.	Atsargos		215466,23	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		22985,76	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija ir turtas, skirtas parduoti (perduoti)		192480,47	
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1156787,14	
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		60535964,33	
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos		6794939,91	
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, p			
III.4	Sukauptos gautinos sumos		512120,49	
III.5	Kitos gautinos sumos		53228903,93	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		42499,37	
	IŠ VISO turto:		7161079832,92	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2010-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D	FINANSAVIMO SUMOS		6863958842,21	
I.	Iš valstybės biudžeto		6569744216,30	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		294214625,91	
IV.	Iš kitų šaltinių			
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		267935641,56	
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		267935641,56	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atid			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		22752867,28	
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.5.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos		244266962,27	
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		456484,04	
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		459327,97	
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS		29185349,15	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		29183547,00	
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1802,15	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1303,63	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		498,52	
G	MAŽUMOS DALIS			
I.	Mažumos dalis			
	IŠ VISO finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto:		7161079832,92	

Įstaigos vadovas



(parašas)

Rimantas Jaraminas

Lietuvos automobilių kelių direkcija prie Susisiekimo ministerijos

188710638, J. Basanavičiaus g. 36/2, LT 03109 Vilnius

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2010 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

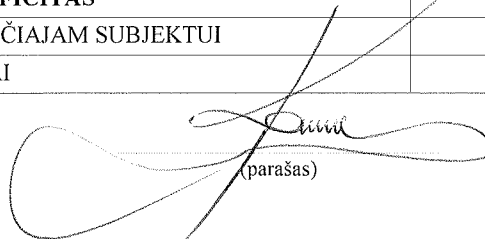
2010-10-18 Nr. FIN-21

(data)

(litas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2010-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		235715386,08	
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		235715386,08	
I.1.	Iš valstybės biudžeto		235514390,67	
I.2.	Iš savivaldybės biudžeto			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		200995,41	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		50071620,00	
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		50071620,00	
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		235715884,60	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		5323172,91	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7557139,60	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		239981,22	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		177400,08	
V.	TRANSPORTO		156919,89	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		21849,16	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		189242827,50	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2742752,55	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		81075,97	
XII.	FINANSAVIMO		8310276,93	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		21862488,79	
XIV.	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-498,52	
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1802,15	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3604,30	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1802,15	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ APSKAITOS			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖ		1303,63	
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1303,63	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Įstaigos vadovas



(parašas)

Rimantas Jaraminas

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS *

Eil. Nr. **	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko)	Investicijos dydis nominaliąja verte (Lt)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas iš viso (Lt)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kontroliuojamos		X	X			
1.1.	...		X	X			
1.2.	...		X	X			
2.	Kontroliuojamos sveikatos priežiūros						
2.1.	...						
2.2.	...						
3.	Kontroliuojamos valstybinės aukštosios mokyklos						
3.1.	...						
3.2.	...						
4.	Kitos kontroliuojamos						
4.1.	...						
4.2.	...						
5.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		X	X		6.498.546.117,24	
5.1.	VĮ „Alytaus regiono keliai“	Santaikos g.27, Alytus	X	X		389.100.450,44	Valstybinės reikšmės automobilių kelių priežiūra
5.2.	VĮ „Kauno regiono keliai“	Kanto g.23, Kaunas	X	X		825.744.831,08	Valstybinės reikšmės automobilių kelių priežiūra
5.3.	VĮ „Klaipėdos regiono keliai“	Tilžės g. 54, Klaipėda	X	X		560.839.520,76	Valstybinės reikšmės automobilių kelių priežiūra
5.4.	VĮ „Marijampolės regiono keliai“	Gamyklų g.12, Marijampolė	X	X		507.305.823,92	Valstybinės reikšmės automobilių kelių priežiūra
5.5.	VĮ „Panevėžio regiono keliai“	Radviliškio g. 58 a, Panevėžys	X	X		451.352.110,84	Valstybinės reikšmės automobilių kelių priežiūra
5.6.	VĮ „Šiaulių regiono keliai“	Tilžės g. 86, Šiauliai	X	X		695.412.225,17	Valstybinės reikšmės automobilių kelių priežiūra
5.7.	VĮ „Tauragės regiono keliai“	Laisvės g. 50, Tauragė	X	X		248.023.665,82	Valstybinės reikšmės automobilių kelių priežiūra
5.8.	VĮ „Telšių regiono keliai“	S.Daukanto g. 66, Telšiai	X	X		350.425.563,37	Valstybinės reikšmės automobilių kelių priežiūra
5.9.	VĮ „Utenos regiono keliai“	Vyžuonų g.53, Utena	X	X		589.309.964,29	Valstybinės reikšmės automobilių kelių priežiūra
5.10.	VĮ „Vilniaus regiono keliai“	Liepkalnio g. 81, Vilnius	X	X		947.042.120,61	Valstybinės reikšmės automobilių kelių priežiūra
5.11.	VĮ „Automagistralė“	Kauno g. 14, Vievis	X	X		933.989.840,94	Valstybinės reikšmės automobilių kelių priežiūra
6.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės						
6.1.	...						
6.2.	...						
7.	Asocijuotieji						
7.1.	...						
7.2.	...						
8.	Administruojami	X	X	X			
8.1.	...	X	X	X			
8.2.	...	X	X	X			

* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

** – įtraukiama tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų;

*** – teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

**INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO
PABAIGOJE***

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius	Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte (Lt)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas (Lt)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas (Lt)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X		
2.	Kontroliuojamos sveikatos priežiūros viešosios įstaigos					
3.	Kontroliuojamos valstybinės aukštosios mokyklos ir valstybiniai moksliniai tyrimų institutai, kurių teisinė forma yra viešoji įstaiga					
4.	Kitos kontroliuojamos viešosios įstaigos					
5.	Valstybės ir savivaldybių įmonės**		X	X		6.498.546.117,24
6.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės					
7.	Asocijuotieji subjektai					
8.	Administruojami išteklių fondai		X	X		

* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

** – teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

2010-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį							Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gautos finansavimo sumos, išskyrus nemokamai gautą turtą	Nemokamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Gražinta	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perleidimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Gautinų finansavimo sumų pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
3.2.	Iš valstybės biudžetinių įstaigų	53412220,58	260771803,84					26264338,42	6294939,91	294214625,91
3.2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	53412220,58	260771803,84					26264338,42	6294939,91	294214625,91
3.2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
3.3.	Tiesiogiai:	1899019,94				1899019,94				
3.3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1899019,94				1899019,94				
3.3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
4.	Iš kitų šaltinių:									
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
5.	Iš viso finansavimo sumų:	160008677,91	7150604241,39		155784140,33	1899019,94		295765856,73	6794939,91	6863958842,21

**LIETUVOS AUTOMOBILIŲ KELIŲ DIREKCIJOS
PRIE SUSISIEKIMO MINISTERIJOS
2010 METŲ DEVYNIŲ MĖNESIŲ
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2010-10-28**

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos automobilių kelių direkcija prie Susisiekimo ministerijos (toliau – Kelių direkcija) yra biudžetinė įstaiga (įstaigos kodas 188710638), organizuojanti bei koordinuojanti valstybinės reikšmės kelių atkūrimą, priežiūrą bei plėtrą. Kelių direkcijos steigėjo funkcijas vykdo Susisiekimo ministerija. Kelių direkcija įgyvendina Lietuvos Respublikos kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo įstatymą ir Vyriausybės nutarimu yra patvirtinta specialiosios Kelių priežiūros ir plėtros programos asignavimų valdytoja. Kelių direkcija yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke ir antspaūdą. Kelių direkcijos buveinė – J.Basanavičiaus g. 36/2, LT-03109 Vilnius.

Vadovaudamasi Valstybės ir savivaldybių įmonių įstatymu, Kelių direkcija savininko teises ir pareigas įgyvendina 11 valstybinės reikšmės kelių prižiūrinių valstybės įmonių (toliau – kontroliuojami subjektai). Informacija apie kontroliuojamus subjektus pateikta 1, 2 prieduose (pridedama). Kelių direkcija filialų ar panašių struktūrinių vienetų neturi.

2010 m. kovo 31 d. vidutinis darbuotojų skaičius buvo 132.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kelių direkcija apskaitą tvarko vadovaudamasi Buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), atsižvelgdama į specialiosios Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo įstatymą ir kitus teisės aktus.

Kelių direkcijos tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys 2010-09-30 parengtas pagal visus reikalingus apskaitai VSAFAS reikalavimus, laikantis Kelių direkcijos apskaitos politikos, kuri dar yra ne visiškai parengta. Ūkinės operacijos ir įvykiai yra registruojami Kelių direkcijos vadovo patvirtintose buhalterinėse sąskaitose, taikant apskaitos politikoje numatomus taikyti principus, metodus ir taisykles.

Per apyskaitinį laikotarpį apskaitos politika nesikeitė, įverčių nekeitėme, esminių klaidų netaisėme.

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas Kelių direkcijoje apskaitomas įsigijimo savikaina arba tikrąja verte. Investicijos registruojamos įsigijimo savikaina. Mokslo tiriamųjų darbų savikaina priskiriama išlaidoms. Plėtros darbai pajamuojami ir apskaitomi kaip nematerialusis turtas, kuriam amortizacija neskaičiuojama. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojama pagal vadovo patvirtintus ekonominius normatyvus, taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Turto nuvertėjimas skaičiuojamas vieną kartą per metus, metų pabaigoje.

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Atiduotas eksploatuoti ūkinis inventorių nurašomos į nebalansinę sąskaitą. Kitos panaudotos atsargos apskaitomos nuolat apskaitomų atsargų būdu.

Kelių direkcijos darbuotojų nepanaudotų atostogų rezervas skaičiuojamas vieną kartą per metus, paskutinę apyskaitinio laikotarpio dieną.

Gautinų ir mokėtinų Kelių direkcijos sumų nuvertėjimas nebuvo skaičiuojamas.

Kelių direkcija nuosavybės metodu rengia konsoliduotas ataskaitas ir apskaito investicijas į kontroliuojamus subjektus. Direkcijos vykdomos investicijos ir grynojo turto pokytis dėl investicijų apskaitoje atvaizduojamas kiekvieną ketvirtį, o kontroliuojamų subjektų nuosavo kapitalo pokytis – vieną kartą per metus.

III. PASTABOS

3.1 Finansinės būklės ataskaita

Kelių direkcijos finansinės būklės ataskaitoje F skyriaus „Grynasis turtas“ IV.1 „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ 2010-03-31 eilutės suma 36250453,00 Lt koreguota:

36250952,00 Lt – perduoto kontroliuojamiems subjektams patikėjimo teise valdyti turto vertė (perteklius), iškelta į finansavimo buhalterinę sąskaitą;

499,00 Lt – nurašytų atsargų, pirktų iš lėšų gautų aukcione pardavus turtą, vertė palikta eilutėje (deficitas).

3.2 Veiklos rezultatų ataskaita

Veiklos rezultatų ataskaitoje III.1. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ 50071620,00 Lt yra pajamos iš rinkliavų už transporto priemonių naudojimą (vinjetės), kurias administruoja ir perveda į biudžetą Kelių direkcija.

3.3 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokytis pateikiami 20-ojo VSAFAS 4 priedo lentelėje. 4 priedo lentelės 4 stulpelio 1.1.1 eilutėje yra atvaizduotas gautas finansavimas nepiniginiam turtui įsigyti 140075707,14 Lt, nuosavybės metodu konsoliduotas valstybės įmonių nuosavas kapitalas 6337089392,00 Lt ir finansavimo likučio metų pradžia atitaisytas 1353120,12 Lt.

Pateikiant šią lentelę už I ir II ketvirtį ataskaitinis periodas buvo laikomas ketvirtis. Devynių mėnesių lentelė pateikiama laikantis kaupimo principo nuo metų pradžios.

**Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
vyriausioji finansininkė**



Irena Jurevičienė