

NARKOTIKŲ, TABAKO IR ALKOHOLIO KONTROLĖS DEPARTAMENTAS
(kodas 302610311, Šv. Stepono g. 27 Vilnius)

**NARKOTIKŲ, TABAKO IR ALKOHOLIO KONTROLĖS DEPARTAMENTO
2020 M. BIRŽELIO 30 D. PATIKSLINTAS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengė
Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras**

NARKOTIKU, TABAKO IR ALKOHOLIO KONTROLĖS DEPARTAMENTAS
(kodas 302610311, Šv. Stepono g. 27 Vilnius)

TURINYS

- 1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS.**
- 2. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS.**
- 3. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS.**
- 4. AIŠKINAMASIS RAŠTAS.**

NARKOTIKŲ, TABAKO IR ALKOHOLIO KONTROLĖS DEPARTAMENTAS
2020 M. I PUSMEČIO PATIKSLINTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Narkotikų, tabako ir alkoholio kontrolės departamento (toliau - NTAKD) bendrieji duomenys per ataskaitinį laikotarpį nepasikeitė. Bendroji informacija aprašyta 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų birželio mėnesio 30 dienos duomenis, teikiamose ataskaitose visi duomenys išreikšti nacionaline valiuta – eurai ir centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

NTAKD apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė, išsamiai aprašyta 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų NTAKD neturi.

Ataskaitiniu laikotarpiu esminių klaidų taisymo nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį sprendimų dėl teisinių ginčų, kurie būtų turėję įtakos finansinėms ataskaitoms, nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

Įdiegus viešojo sektoriaus finansų valdymo informacinę sistemą ir Valstybės biudžeto, apskaitos ir mokėjimų sistemos Finansų ir apskaitos posistemyje (toliau – FVAIS) registruojant I pusmečio pasivijimo operacijas buvo rasta neatitikimų. Nustatyti neatitikimai FVAIS buvo ištaisyti, pasivijimo operacijų duomenys suvesti teisingai. Dėl šios priežasties tiksliname NTAKD I pusmečio finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA.

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priedas, 1 lapas.

8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas, 1 lapas.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ 1 priedas, 2 lapai.

13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“ 1 priedas, 2 lapai.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas, 1 lapas.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedas, 1 lapas.

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

NARKOTIKŲ, TABAKO IR ALKOHOLIO KONTROLĖS DEPARTAMENTAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas - 302610311 Šv. Stepono g. 27, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		31066.12	31537.08
I.1	Plėtos darbai		1351.95	2357.03
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1351.95	2357.03
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Zemė		29714.17	29180.05
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		1402.95	1683.54
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		17250.08	18527.84
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11061.14	8968.67
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		1175973.45	1165026.68
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		19092.68	17880.62
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.4	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		19092.68	17880.62
I.5	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		690309.28	866687.47
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		152182.99	114151.11
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			
III.6	Kitos gautinos sumos		152182.99	114151.11
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		314388.50	166307.48
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1207039.57	1196563.76
I.	Iš valstybės biudžeto		1042035.85	1081012.77
II.	Iš savivaldybės biudžeto		45081.47	45002.07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		996954.38	1036010.70
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		165003.72	115550.99
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		165003.72	115550.99
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			28226.00
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6309.52	7951.78
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		59976.99	44.79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		98627.21	79328.42
F.	GRYNASIS TURTAS		90.00	
I.	Dalininkų kapitalas		0.00	0.00
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		0.00	0.00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1207039.57	1196563.76

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) _____ (parašas) _____ (vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) _____ (parašas) _____ (vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

NARKOTIKŲ, TABAKO IR ALKOHOLIO KONTROLĖS DEPARTAMENTAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas - 302610311, Šv. Stepono g. 27, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1257309.37	1274930.71
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1257309.37	1274930.71
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		398813.62	361055.82
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		858495.75	913874.89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0.00	0.00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		95340.99	19917.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1257309.37	-1274930.71
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-382142.12	-358921.52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-4079.18	-5882.26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-5527.57	-8635.24
V.	TRANSPORTO		-9666.53	-15259.37
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-802.25	-2454.03
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-59.40
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-9001.93	-3693.73
XI.	NUOMOS			-3376.22
XII.	FINANSAVIMO		-3918.84	-6596.08
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-801942.24	
XIV.	KITOS		-40138.71	-870052.86
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-90.00	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0.00	0.00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			62529.32
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			-62529.32
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0.00	0.00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0.00	0.00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

NARKOTIKŲ, TABAKO IR ALKOHOLIO KONTROLĖS DEPARTAMENTAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

KODAS - 302610311, ŠV. STEPONO G. 27, VILNIUS

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduojamą pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

№
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		151452.08	0.00	151452.08	1189.26	0.00	1189.26
I	Iplaukos		1024945.96	156406.44	1181352.40	2239766.39	328607.65	2568374.04
I.1.	finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir asarngoms:		1023886.95	156406.44	1180293.39	2230263.84	328607.65	2558871.49
I.1.1	iš valstybės biudžeto		201397.37	156406.44	357803.81	415750.66	328607.65	744358.31
I.1.2	iš savivaldybės biudžeto				0.00			0.00
I.1.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		822489.58		822489.58	1814437.96		1814437.96
I.1.4	iš kitų šaltinių				0.00	75.22		75.22
I.2.	iš mokesčių				0.00			0.00
I.3.	iš socialinių įmokų				0.00			0.00
I.4.	už suteiktas paslaugas iš pirkėjų				0.00			0.00
I.5.	už suteiktas paslaugas iš biudžeto				0.00			0.00
I.6.	gautos palūkanos							
I.7.	kitos įplaukos		1059.01		1059.01	9502.55		9502.55
II.	Pervestos lėšos		-624525.55		-624525.55	-1618237.79		-1618237.79
II.1	i valstybės biudžetą							
II.2	i savivaldybių biudžetus				0.00			0.00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	i kitus išteklų fondus							
II.5	viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	kitiems subjektams		-624525.55		-624525.55	-1618237.79		-1618237.79
III.	Išmokos		-248968.33	-156406.44	-405374.77	-620339.34	-328607.65	-948946.99
III.1	darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-210245.32	-120830.82	-331076.34	-456355.35	-257199.38	-713554.73
III.2	kornunalinių paslaugų ir ryšių		-642.97	-4994.30	-5637.27	-2027.98	-8328.00	-10355.98
III.3	komandiruočių		-7593.20	-2670.53	-10263.73	-26242.19	-6921.89	-33164.08
III.4	transporto					-470.00	-4630.00	-5100.00
III.5	kvalifikacijos kelimo			-1991.58	-1991.58		-159.40	-159.40
III.6	paprastojo remonto ir eksploatavimo				0.00			0.00

III.7	atsargų įsigijimo		-354.80	-7903.29	-8258.09		-11859.85	-11859.85
III.8	socialinių išmokų				0.00	-1665.00		-1665.00
III.9	nuomos		-59.42	-3732.42	-3791.84	-3582.65	-8560.34	-12142.99
III.10	kitų paslaugų įsigijimo		-30072.42	-14283.50	-44355.92	-125249.31	-30948.79	-156198.10
III.11	sumokėtos palūkanos				0.00			0.00
III.12	kitos išmokos				0.00	-4746.86		-4746.86
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ							
	SRAUTAI		-3608.22	0.00	-3608.22	0.00	-3610.00	-3610.00
I.	Ilgalaikio turto (įsiskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-3608.22		-3608.22		-3610.00	-3610.00
II.	Ilgalaikio turto (įsiskyrus finansinį) ir biologinio turto pervedimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto pervedimas							
V.	Terminuotųjų indėlių padidėjimas (sumažėjimas)							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ							
	SRAUTAI		237.16		237.16	0	3610.00	3610.00
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		237.16		237.16		3610.00	3610.00
IV.1	iš valstybės biudžeto							
IV.2	iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		237.16		237.16		3610.00	3610.00
IV.4	iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai				0.00			0.00
D.	ITAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LJKUČIŲ							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		148081.02	0.00	148081.02	1189.26	0	1189.26
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		166307.48	0	166307.48	165118.22	0	165118.22
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		314388.50	0.00	314388.50	166307.48	0	166307.48

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2020-06-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2											
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	45002.07	0.00	0.00	0		-357494.43					45081.47
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	44429.29	239.23				-9867.59					43990.91
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	572.78	-239.23				-347626.84					1090.56
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0.00	0.00	0.00			0.00					0.00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0.00
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):	1036010.70	822726.74	0.00	0.00		-471659.31	-390123.75				996954.38
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4500.36	6544.82	10649.45			-2918.93					18775.70
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1031510.34	816181.92	-10649.45			-468740.38	-390123.75				1368302.43
4.	Iš kitų šaltinių:	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00					0.00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0.00										0.00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00										0.00
5.	Iš viso finansavimo sumų	1081012.77	1180300.57	0.00	0.00		-829153.74	-390123.75				1042035.85

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaka pinigų likučiui, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.