

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
MAŽEIKIŲ SKYRIAUS ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

MS021, Vasario 16-osios 4, LT-89225 Mažeikiai

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-06-15 Nr. SFLR- 446

S061

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		256 666	228 107
I.	Nematerialusis turtas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	256 666	228 107
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		168 846 646	15 370 453
I.	Atsargos		0	0
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0	0
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2	168 846 436	15 370 453
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		13 977 515	11 441 383
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		0	0
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3 602 926	1 955 382
III.6	Kitos gautinos sumos		151 265 995	1 973 688
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	210	0
	IŠ VISO TURTO:		169 103 312	15 598 560
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	210	0
I.	Iš valstybės biudžeto		0	0
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0	0
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0	0
IV.	Iš kitų šaltinių		210	0
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		169 103 102	15 598 560
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	5	169 103 102	15 598 560
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		3 602 926	1 955 382
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		2 541 946	1 827 943
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			

2018-RG1-M-404128

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.10	Sukauptos mokėtinios sumos		0	0
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		162 958 230	11 815 235
F.	GRYNASIS TURTAS	6	0	0
I.	Rezervai		0	0
II.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0	0
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0	0
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0	0
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		169 103 312	15 598 560

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Laima Nagienė

(vardas ir pavardė)

Viliūtė Stasiulienė

(vardas ir pavardė)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
MAŽEIKIŲ SKYRIAUS ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

MS021, Vasario 16-osios 4, LT-89225 Mažeikiai

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-06-15 Nr. SFLR-477

S061

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		50 356 254	47 480 295
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	7	50 302 927	47 460 082
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	8	52 548	17 063
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		0	0
II.1.1.	Mokesčių pajamos		0	0
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma		0	0
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		52 548	17 063
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos		43 314 375	39 594 434
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma		- 43 261 827	- 39 577 371
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	779	3 150
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		56 777	49 061
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		- 55 998	- 45 911
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		- 50 356 254	- 47 480 295
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	10	- 52 796	- 23 326
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ	11	- 50 303 458	- 47 456 969
III.	FINANSAVIMO		0	0
IV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	0	0
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	13	0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		- 1	0
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		1	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS	14	0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0	0
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0	0

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas)

Laima Nagienė

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas)

Viliūtė Stasiulienė

(vardas ir pavardė)

2018-06-15-404 1321

4 VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS MAŽEIKIŲ SKYRIUS

(Fondo administravimo įstaigos pavadinimas)

191738576, Vasario 16-osios g. 4, LT-89225 Mažeikiai, Valstybės biudžetinė įstaiga, MS021

(kodas, adresas, pavaldumas kontroliuojančiam viešojo sektoriaus subjektui, FVS įstaigos kodas)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS MAŽEIKIŲ
SKYRIAUS ADMINISTRUOJAMO IŠTEKLIŲ FONDO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**PAGAL 20 1 8 M. KOVO 31 D. DUOMENIS2018-06-15 Nr. SFLR-478

(data)

I. BENDROJI DALIS

1. Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius (toliau – Mažeikių skyrius) yra viešojo administravimo įstaiga, organizuojanti socialinį draudimą ir vykdanči operatyvų Valstybinio socialinio draudimo fondo (toliau – Fondas) lėšų tvarkymą bei apskaitą, užtikrindama priskaičiuotų socialinio draudimo įmokų sumų, baudų, delspinigių surinkimą ir išieškojimą į Fondą, teisingą duomenų apie apdraustuosius asmenis tvarkymą bei įstatymuose nustatytų socialinio draudimo išmokų paskyrimą ir mokėjimą gavėjams.

2. Valstybinio socialinio draudimo Fondo valdybos prie socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau – Fondo valdyba) direktoriaus 2017 m. lapkričio mėn. 06 d. įsakymu Nr. V-562 „Dėl funkcijų, susijusių su Lietuvos Respublikos vaikų išlaikymo išmokų įstatymo įgyvendinimu, paskirstymo Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos teritoriniams skyriams“ nuo 2018 m. sausio 1 d. Mažeikių skyrius centralizuotai vykdo vaikų išlaikymo išmokų apskaičiavimą, skyrimą ir mokėjimą, išmokėtų vaikų išlaikymo išmokų ir apskaičiuotų delspinigių išieškojimą iš skolininkų.

3. Mažeikių skyrius veikia nuo 1990 m. gruodžio mėn. 1 d. Savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Europos Sąjungos teisės aktais, Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais įstatymais ir teisės aktais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės (toliau – Vyriausybė) nutarimais, Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro (toliau – socialinės apsaugos ir darbo ministras) įsakymais, Valstybinio socialinio draudimo fondo tarybos (toliau – Fondo taryba) sprendimais, Fondo valdybos direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais ir Fondo valdybos nuostatais.

4. Mažeikių skyrius yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbu, įstatymų tvarka patvirtinta simbolika, atsiskaitomąją sąskaitą kredito įstaigoje. Mažeikių skyriaus kodas juridinių asmenų registre 191738576. Buveinės adresas – Vasario 16-osios g. 4, LT-89225 Mažeikiai.

5. Mažeikių skyriaus veikla finansuojama iš Fondo lėšų. Jos finansavimo šaltiniai taip pat gali būti valstybės biudžeto tiksliniai asignavimai.

6. Mažeikių skyrius steigiamas Fondo valdybos ir veikia pagal Fondo valdybos tvirtinamus Mažeikių skyriaus nuostatus.

7. Pagal Fondo valdybos skyrių struktūrą VSDFV Mažeikių skyrius pavaldus ir atskaitingas Fondo valdybai.

8. Mažeikių skyriui vadovauja direktorius, kurį skiria ir atleidžia Fondo valdyba.

2018-R61-I-404136

9. Mažeikių skyriaus veiklos laikotarpis neribotas, finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

10. Mažeikių skyrius yra viešojo sektoriaus subjektas, sudarantis žemesnio lygio finansines ataskaitas.

11. VSDFV Mažeikių skyrius kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

12. Mažeikių skyriaus buhalterinė apskaita tvarkoma, finansinė atskaitomybė rengiama ir teikiama vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto sandaros įstatymu ir kitais teisės aktais reglamentuojančiais buhalterinę apskaitą.

13. Mažeikių skyrius 2018 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų rinkinį parengė vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

14. Mažeikių skyrius 2018 m. sausio 1 d. – 2018 m. kovo 31 d. taikė apskaitos politiką, patvirtintą 2017 m. gruodžio 21 d. Fondo valdybos direktoriaus įsakymu Nr. V-679 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymo Nr. V-386 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo apskaitos politikos patvirtinimo“ pakeitimo“.

15. Apskaitos politika realizuojama naudojant Fondo Finansų valdymo sistemą SAP. Taip pat naudojamos: Įmokų taikomoji sistema, Išmokų taikomoji sistema, Dokumentų valdymo taikomoji sistema, Valdymo informacijos taikomoji sistema, Elektroninės bankininkystės sistemos.

16. Vadovaujantis 2014 m. balandžio 17 d. Lietuvos Respublikos Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu Nr. XII-828, visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir eurocentais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaičių po kablelio). Sumos finansinėse ataskaitose pateikiamos nacionaline valiuta – Eurai (Eur).

17. Fondas taiko visus VSAFAS nustatytus reikalavimus, išskyrus:

8-ojo VSAFAS „Atsargos“ reikalavimus,

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ reikalavimus;

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ reikalavimus;

16-ojo VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių“ reikalavimus.

18. Finansinis turtas - tai pinigai ir pinigų ekvivalentai. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

19. Finansavimo sumos pripažįstamos kai atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ apskaitos metodus ir taisyklės. Gautinos ir gautas finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos. Finansavimo sumų davėjas – Fondas, teisės aktuose nustatyta tvarka suteikiantis finansavimo sumas (duoda pinigų ar kito turto) skyriui jo įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti. Skyrius gautas finansavimo sumas naudoja išmokoms išmokėti.

20. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje bei rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

21. Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos Fondo apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos pagal jas pagrindžiančius dokumentus (pagal atitinkamus valstybinio socialinio draudimo išmokų apskaičiavimo žiniaraščius tą ataskaitinį laikotarpį, kada jos buvo padarytos). Sąnaudų dydis įvertinamas tikrąją verte. Nuvertėjimo, nurašytų sumų, atidėjinių sąnaudos yra registruojamos pagal buhalterines pažymas tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos yra patiriamos.

22. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos apskaitoje sudaro palūkanų pajamos, baudų ir delspinigių pajamos ir kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos. Palūkanų sąnaudos registruojamos pagal jas pagrindžiančius dokumentus, bet ne rečiau kaip kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas.

23. Remiantis palyginimo bendruoju apskaitos principu, skyriaus finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinių ir praėjusių prieš ataskaitinius metus finansinių metų informacija.

24. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtas turtas nerodomas nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje. Informacija pateikiama aiškinamajame rašte. Informacija apie neapibrėžtąjį turtą ir įsipareigojimus peržiūrima kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną. 2018 m. kovo 31 d. informacija apie Mažeikių skyriaus neapibrėžtus įsipareigojimus ir neapibrėžtą turtą nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios pateikiama 1 lentelėje.

1 lentelė

Lentelėje pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto grupės	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto pobūdis	Su neapibrėžtu įsipareigojimu ir neapibrėžto turto gavimo susijusių išlaidų tikimybė	Suma ataskaitinių finansinių metų pradžioje	Pokytis nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos	Suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1.	Gautinos sumos	Žalos atlyginimo išieškojimo iš trečiųjų asmenų (įgyvendinant atgręžtinio reikalavimo teisę).	50-90 %	118 852		118 852

III. PASTABOS

1 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

Mažeikių skyriaus ilgalaikį finansinį turtą sudaro po vienerių metų gautinos sumos iš valstybinio socialinio draudimo įmokų nuo apskaičiuotos grąžintinos neišmokėto darbo užmokesčio dalies. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio finansinio turto suma sudarė 256 666 Eur.

2 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienus metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 168 846 436 Eur. Jas sudaro: gautini mokesčiai ir socialinės įmokos 13 977 515 Eur, sukauptos gautinos sumos 3 602 926 Eur, kitos gautinos sumos 151 265 995 Eur.

3 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kredito įstaigose. Mažeikių skyriaus 2018 metų kovo 31 d. išmokų sąskaitoje likutis 210 Eur.

4 pastaba. Finansavimo sumos

Mažeikių skyriaus finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatytos vadovaujantis 20-uoju VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 210 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 2 lentelėje.

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ 2018 M. I KETVIRTĮ

2 lentelė
Lentelėje pateikiamų duomenų valiuta: eurai

		Per ataskaitinį laikotarpį										Finansa	
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansa vimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gautos finansavim o sumos, išskyrus nemokama i gautą turtą	Finansa vimo Sumų Pergrup a vimas	Nea tlyg inti nai gaut as turt as	Perduota kitiems VSS	Finansav imo sumų sumažėji mas dėl turto pardavim o	Finansav imo sumų sumažėjim as dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansav imo sumų sumažėji mas dėl jų pardavim o ne VSS	Finansav imo sumų (gautinų) pasikeiti mas	Finansa vimo sumų likutis ataskait inio laikotar pio pabaigo je		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0	4 538 006					-4 537 921		-85		0	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	4 538 006					-4 537 921		-85		0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	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):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	0	48 877 511					-48 877 301				210	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	48 877 511					-48 877 301				210	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	0	53 415 517					-53 415 222		-85		210	

5 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Mažeikių skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai 2018 m. kovo 31 d. sudarė 169 103 102 Eur, iš jų: mokėtinos socialinė išmokos – 3 602 926 Eur (mokėtinos pensijos – 216 002 Eur, mokėtinos pašalpos ir kompensacijos – 1 875 936 Eur, mokėtinos išmokos iš VB- 1 510 988 Eur); grąžintinos mokesčiai, įmokos ir jų permokos – 2 541 946 Eur; kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 162 958 230 Eur (iš jų pervestina suma Fondo valdybai – 40 382 541 Eur, pervestina PKF dalyvių suma Fondo valdybai 5 5158 Eur, kitos grąžintinos finansavimo sumos iš VB 122 512 877 Eur).

6 pastaba. Grynasis turtas

Mažeikių skyriaus grynasis turtas lygus nuliui, nes, vadovaujantis 20-uuju VSAFAS „Finansavimo sumos“, gautos finansavimo sumos iš Fondo panaudojamos išlaidoms, numatytoms skyriui pavestoms funkcijoms vykdyti, apmokėti per ataskaitinį laikotarpį.

7 pastaba. Finansavimo pajamos

Panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 50 302 927 Eur.

8 pastaba. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje bei rodomos Fondo finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Socialinių įmokų pajamas sudaro draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokų, apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokų, savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokų, savanoriškojo socialinio draudimo įmokų, pajamų iš įmokų sveikatos draudimui, pajamų dalis įmokų į PKF mokamų dalyvio lėšomis, pajamų iš įmokų garantiniam fondui, pajamų iš įmokų ilgalaikiam fondui ir pervestinių socialinių įmokų skirtumas.

Socialinių įmokų pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 52 548 Eur.

9 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 779 Eur. Jas sudaro per 2018 metų tris mėnesius gautos žalos VSD fondui atlyginimo pajamos (56 050 Eur), kitos pajamos (727 Eur) ir pervestinių pagrindinės veiklos kitos pajamos (55 998 Eur) skirtumas.

10 pastaba. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudas ataskaitinio laikotarpio pabaigai (52 796 Eur) sudaro nuvertėjusių ir nurašytų įmokų, baudų ir delspinigių sąnaudos, išmokų permokų nuvertėjimo ir kitos sąnaudos.

11 pastaba. Socialinių išmokų sąnaudos

Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos registruojamos pagal jas pagrindžiančius dokumentus (pagal atitinkamus valstybinio socialinio draudimo išmokų apskaičiavimo žiniaraščius) tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra patiriamos. Socialinių išmokų sąnaudas 2018 m. kovo 31 d. sudaro 50 303 458 Eur. Didžiausią socialinių išmokų sąnaudų dalį sudaro sąnaudos valstybiniam socialiniam draudimui – 49 201 263 Eur. Iš jų sąnaudos pensijų socialiniam draudimui – 39 947 569 Eur, t. y. 81,2 proc. visų socialinio draudimui sąnaudų. Ligos ir motinystės socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 8 514 120 Eur arba 17,3 proc. visų socialinio draudimui sąnaudų. Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialinio draudimo sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 739 574 Eur arba 1,5 proc. visų socialinio draudimui sąnaudų. Valstybės biudžeto išmokų sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1 102 195 Eur.

12 pastaba. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos rezultatas- tai skirtumas tarp pagrindinės veiklos pajamų ir pagrindinės veiklos sąnaudų. Pagrindinės veiklos rezultatas 2018 m. kovo 31 d. yra 0 Eur.

13 pastaba. Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos rezultatas- tai skirtumas tarp kitos veiklos pajamų (0 Eur) ir kitos veiklos sąnaudų bei pervestinių į biudžetą kitų veiklos pajamų. Kitos veiklos rezultatas 2018 m. kovo 31 d. yra 0 Eur

14 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Mažeikių skyriaus finansinės ir investicinės veiklos rezultatą sudaro valstybinio socialinio draudimo, privalomojo sveikatos draudimo ir garantinio fondo baudų, delspinigių, palūkanų už atidėtas įmokas pajamų (6 027 Eur) ir pervestinių finansinės ir investicinės veiklos pajamų (68 838 Eur), pervestinių privalomojo sveikatos draudimo įmokų palūkanų, baudų, delspinigių pajamų (20 901 Eur), pervestinių garantinio fondo įmokų palūkanų, baudų, delspinigių pajamų (246 Eur), pervestinių IDIF palūkanų, baudų, delspinigių pajamų (851 Eur) bei nurašytų ir nuvertėjusių baudų, delspinigių ir palūkanų už atidėtas įmokas sąnaudų (96 863 Eur) skirtumas– 0 Eur.

Direktorė



Laima Nagienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Viliūtė Stasiulienė