

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

MS026, Vasario 16-osios g. 60, LT-35167 Panevėžys

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

2020-08-25 Nr. (3.8) FV_11- 5305

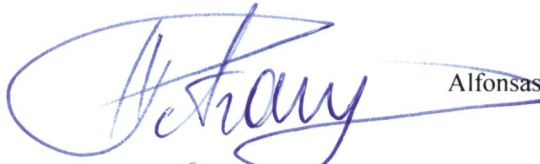
S027

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

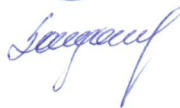
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		94 157	103 925
I.	Nematerialusis turtas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	94 157	103 925
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		43 820 658	29 315 011
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	43 820 658	29 315 011
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		28 931 064	17 992 507
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		3 620 724	2 756 292
III.6	Kitos gautinos sumos		11 268 870	8 566 212
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	0	0
	IŠ VISO TURTO:		43 914 815	29 418 936
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	0	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		0	0
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		43 914 815	29 418 936
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	43 914 815	29 418 936
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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		3 620 724	2 756 291

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		10 503 233	8 370 998
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		11 883	13 270
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		29 778 975	18 278 377
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:		43 914 815	29 418 936

Direktorius


 Alfonsas Petrauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja


 Sigita Sargautytė

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

MS026, Vasario 16-osios g. 60, LT-35167 Panevėžys

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

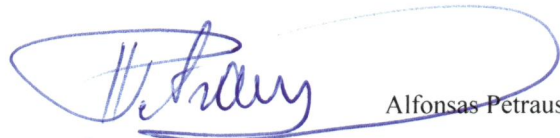
2020-08-25 Nr. (3.8) FV_11 - 5506

S027

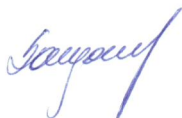
Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		184 377 962	167 541 196
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	7	183 386 121	167 623 988
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	8	993 630	- 89 929
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		993 630	- 89 929
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos		130 030 007	123 853 062
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma		- 129 036 377	- 123 942 991
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	- 1 789	7 137
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		137 242	101 120
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		- 139 031	- 93 983
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		- 184 378 177	- 167 541 482
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	10	- 987 871	88 820
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ	11	- 183 390 306	- 167 630 302
III.	FINANSAVIMO		0	0
IV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	- 215	- 286
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS	13	215	286
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

Direktorius


Alfonsas Petrauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Sigita Sargutyte

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
PANEVŽIO SKYRIUS**

Biudžetinė įstaiga, Vasario 16-osios g. 60, LT-35167 Panevėžys,
Tel. (8 45) 445 511, el.p. panevezys@sodra.lt, informacija telefonu 1883
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191674725

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020-08-25 Nr. (3.8) FV_11- 5504

I. BENDROJI DALIS

1. Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyrius (toliau – Skyrius) yra Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau – Fondo valdyba) įsteigta viešojo administravimo įstaiga, kurios paskirtis – organizuoti socialinį draudimą ir vykdyti operatyvų Fondo lėšų tvarkymą bei apskaitą, užtikrinant 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, vykdyti kitas Lietuvos Respublikos teisės aktais pavestas funkcijas.

2. Skyrius yra biudžetinė įstaiga, išlaikoma iš Fondo lėšų, turinti antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbu, įstatymų tvarka patvirtinta simbolika, atsiskaitomąją sąskaitą Lietuvos Respublikos kredito įstaigoje. Skyriaus duomenys saugomi juridinių asmenų registre, kodas 191674725, buveinės adresas Vasario 16-osios g. 60, Panevėžys. Kitų struktūrinių vienetų buveinių adresai:

J.Basanavičiaus g. 4B, Biržai;

L.Stuokos – Gucevičiaus a. 9, Kupiškis;

Taikos g. 18A, Pasvalys;

Nepriklausomybės a. 15, Rokiškis.

3. Skyrius veiklą vykdo nuo 1997 metų liepos 1 d. sujungus Fondo valdybos Panevėžio miesto ir Fondo valdybos Panevėžio rajono skyrius. Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos direktoriaus 2011 m. lapkričio 29 d. įsakymu Nr. V-498 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos teritorinių skyrių reorganizavimo“ (Žin., 2011, Nr. 150-7096) nuo 2012 m. sausio 1 d. prie Fondo valdybos Panevėžio skyriaus prijungti Fondo valdybos Biržų skyrius, Fondo valdybos Kupiškio skyrius, Fondo valdybos Pasvalio skyrius ir Fondo valdybos Rokiškio skyrius. Visas aukščiau paminėtų valstybinio socialinio draudimo teritorinių skyrių teises bei įsipareigojimus perėmė VSDF valdybos Panevėžio skyrius. Skyrius veikia pagal Valstybinio socialinio draudimo įstatymą ir Fondo valdybos tvirtinamus skyriaus nuostatus.

4. Skyrius neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

5. Fondo valdybos direktoriaus 2015-12-01 įsakymu Nr.V-595 „Dėl papildomų funkcijų priskyrimo Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyriui“ nuo 2016 m. sausio 1 d. Skyrius atlieka asmenų, kurie vykdo individualią žemės ūkio veiklą ir kurių žemės ūkio valdos ar ūkio ekonominis dydis pagal valstybės įmonės Žemės ūkio informacijos ir kaimo verslo centro atliktus skaičiavimus už praėjusių metų laikotarpį yra ne didesnis kaip 2 ekonominio dydžio vienetai bei LR sveikatos draudimo įstatymo 17 straipsnio 9 dalyje nurodytų asmenų privalomojo sveikatos draudimo (toliau – PSD) įmokų administravimo funkciją.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. Skyriaus administruojamo išteklių fondo Fondo (toliau – Fondas) finansinė ataskaita 2020 m. birželio 30 d. duomenimis parengta pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Skyrius, rengdamas Fondo finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, viešojo sektoriaus atskaitomybės, Valstybinio socialinio draudimo Fondo biudžeto sandaros įstatymu, Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto sudarymo ir vykdymo taisyklėmis ir kitais teisės aktais bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą Fondo valdybos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr.V-386 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo apskaitos politikos patvirtinimo“ (su vėlesniais pakeitimais) ir Garantinio fondo apskaitos politiką, patvirtintą Fondo valdybos direktoriaus 2016 m. gruodžio 27 d. įsakymu Nr.V-692.

7. Skyriaus apskaitos politika taikoma nuolat ir gali būti keičiama tik vadovaujantis 7-ajame VSAFAS – „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nustatytais atvejais. Apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama.

8. Ilgalaikis nematerialusis turtas bei ilgalaikis materialus turtas Skyriaus Fonde nėra apskaitomi.

9. Fondo finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikis turtas – tai po vienerių metų gautinos įmokų sumos. Finansinis trumpalaikis turtas - tai fondo per vienerius metus gautinos sumos, kurias sudaro gautini mokesčiai ir socialinės įmokos, gautinos finansavimo sumos, gautinos sumos už turto panaudojimą parduodant prekes, turtą, paslaugas, sukauptos gautinos sumos, kitos gautinos sumos. Gautinų socialinių įmokų nuvertėjimas pradedamas skaičiuoti, suėjus mokestinės prievolės mokėjimo terminui.

10. Skyriaus finansavimo sumos – iš valstybės biudžeto ir kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos ir kitų užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas teisės aktuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Gautų finansavimo sumų sąskaitų grupė yra skirstoma į gautas, panaudotas, perduotas ir grąžintas finansavimo sumas. Jeigu Skyrius gautas finansavimo sumas panaudoja ne savo sąnaudoms kompensuoti, o perduoda jas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, tuomet yra registruojamos perduotos finansavimo sumos. Perduotos finansavimo sumos nelaikomos panaudotomis ir nepripažįstamos finansavimo pajamomis. Gautos finansavimo sumos mažinamos perduotomis finansavimo sumomis. Finansavimo sumų perdavimas registruojamas kartu su mokėtina finansavimo suma, patvirtinus finansuojamo subjekto finansavimą pagrindžiančius dokumentus. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

11. Trumpalaikiai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Fondas prisiima įsipareigojimus sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

12. 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.

13. Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos registruojamos pagal jas pagrindžiančius dokumentus (atitinkamus valstybinio socialinio draudimo išmokų apskaičiavimo žiniaraščius) tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra patiriamos, t.y. kai prisiimami įsipareigojimai trečiosioms šalims, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Gautinos sumos nurašomos tik tada, kai teisės aktų nustatyta tvarka yra priimamas Fondo valdybos sprendimas dėl gautinų sumų pripažinimo beviltiškomis. Gautinų valstybinio socialinio draudimo įmokų ir delspinigių sumų nuvertėjimą Skyrius įvertina kiekvieno ketvirčio pabaigoje pagal įmokų apskaitos taikomojoje sistemoje veikiančią Fondo valdybos direktoriaus patvirtintą „Draudėjų skolų įvertinimo metodiką“. Nuvertėjimo, nurašytų sumų, atidėjamų sąnaudos yra registruojamos pagal buhalterines pažymas tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos yra patiriamos.

14. Finansinės ir investicinės veiklos pajamas apskaitoje sudaro palūkanų pajamos, baudų ir delspinigių pajamos, teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka, finansinio turto perleidimo pelnas

ir kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos. Palūkanų pajamos iš einamųjų sąskaitų likučių ir banke laikomų indėlių pripažįstamos pagal banko išrašą jo data, bet ne rečiau kaip kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas.

15. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro palūkanų, baudų ir delspinigių sąnaudos, neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka, finansinio turto perleidimo nuostolis bei finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos. Palūkanų sąnaudos registruojamos pagal jas pagrindžiančius dokumentus, bet ne rečiau kaip kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas. Kitomis finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis arba pajamomis kiekvieno ketvirčio pabaigoje registruojama ilgalaikių gautinų sumų ir ilgalaikių įsipareigojimų įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos skirtumas.

16. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas nerodomas nei finansinės būklės, nei veiklos rezultatų ataskaitoje. Informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte.

17. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojami pagal sandorio dieną galiojusį užsienio valiutos kursą. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį. Kiekvieno metų ketvirčio pabaigoje finansų valdymo sistemoje atliekamas Didžiosios knygos sąskaitų, kurios tvarkomos užsienio valiuta, likučių perkainojimas.

18. Remiantis palyginimo bendroju apskaitos principu, Skyriaus finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinių ir praėjusių prieš ataskaitinius metus finansinių metų informacija.

19. Garantinis fondas (toliau GF) yra valstybės išteklių fondas, skirtas užtikrinti garantijas darbuotojams, jų darbdaviui tapus nemokiu. Socialinių įmokų į GF pajamos, kurios pajamomis pripažįstamos paskutinę mokestinio laikotarpio, kuriam priskiriama gauta įmoka, dieną registruojamos pagal VSDF valdybos ir Lietuvos Respublikos finansų ministerijos teikiamas ataskaitas. Sumos registruojamos apskaičiuotų socialinių įmokų pajamų sąskaitose.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABŲ GRUPĖS

1 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

Skyriaus Fondo ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama po vienerių metų gautinos sumos. Jas sudaro kitos ilgalaikės gautinos sumos, susidedančios iš įvairių rūšių socialinio draudimo įmokų į VSDF biudžetą ir GF, po vienerių metų gautinų visų rūšių baudų ir delspinigių, įvertintų amortizuota savikaina.

Po vienerių metų gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 94 157 Eur.

2 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos yra 43 820 658 Eur. Ši suma susideda iš gautinų mokesčių ir socialinių įmokų – 28 931 064 Eur, sukauptų gautinų sumų – 3 620 724 Eur ir kitų gautinų sumų – 11 268 870 Eur.

3 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus Skyriuje sudaro pinigai DnB banko pensijų, išmokų ir kompensacijų išmokėjimo sąskaitoje. Skyriaus pinigų likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną lygus 0 Eur..

4 pastaba. Finansavimo sumos

Skyriaus Fondo finansavimo sumos pagal šaltinį ir tikslinę paskirtį bei jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 1 lentelėje:

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

[illegible]

[illegible]

5 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai – 43 914 815 Eur. Jie susideda iš:
 mokėtinų socialinių išmokų – 3 620 724 Eur,
 grąžintinų mokesčių, įmokų ir jų permokų – 10 503 233 Eur,
 sukauptos mokėtinės sumos – 11 883 Eur,
 kitų trumpalaikių įsipareigojimų – 29 778 975 Eur.

6 pastaba. Grynasis turtas

Duomenų apie kitus Fondo rezervus per ataskaitinį laikotarpį Skyriuje nėra.

7 pastaba. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 183 386 121 Eur.

Iš jų: panaudotų asignavimų iš valstybės biudžeto dalis, skirta kitoms išlaidoms, – 9 848 318 Eur, panaudotų lėšų iš kitų fondų dalis, skirta kitoms išlaidoms – 86 464 325 Eur, panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms (bendrosios pensijos dalies finansavimui iš valstybės biudžeto) pajamos – 82 210 307 Eur ir panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms (ligos iš. Ekstremalios situacijos sąl.) pajamos – 4 863 171 Eur.

8 pastaba. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje bei rodomos Skyriaus finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Prie socialinių įmokų pajamų priskiriamos draudėjų, apdraustųjų, savarankiškai dirbančių asmenų ir savanoriškai besidraudžiančiųjų VSDF valstybinio socialinio draudimo įmokų pajamos.

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos gryna verte ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 993 630 Eur. Šią sumą sudaro socialinių įmokų pajamos 130 030 007 Eur, sumažintos pervestinių socialinių įmokų suma - 129 036 377 Eur.

9 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro -1 789 Eur. Tai yra skirtumas tarp VSDF biudžetui padarytos žalos atlyginimo pajamų (regresas) 137 242 Eur ir pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų – 139 031 Eur.

10 pastaba. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 987 871 Eur. Jas sudaro įmokų, delspinigių, baudų, išmokų permokų ir kitų gautinų sumų nuvertėjimo ir nurašymo 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 sąnaudos už ataskaitinį laikotarpį yra 183 390 306 Eur. Jas sudaro socialinio draudimo sąnaudos -86 468 476 Eur ir išmokų, finansuojamų iš valstybės biudžeto, sąnaudos – 96 921 830 Eur.

12 pastaba. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos rezultatas - tai skirtumas tarp pagrindinės veiklos pajamų ir pagrindinės veiklos sąnaudų. Pagrindinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 215 Eur deficitas.

13 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Finansinės ir investicinės veiklos rezultata sudaro valstybinio socialinio draudimo ir privalomojo sveikatos draudimo baudų, delspinigių, palūkanų už atidėtas įmokas pajamos, pervestinių finansinės ir investicinės veiklos pajamos, nurašytų baudų, delspinigių nuvertėjimo sąnaudos, gautinų baudų ir delspinigių nuvertėjimo sąnaudos ir kt. finansinės ir investicinės sąnaudos. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 215 Eur.

Neapibrėžtasis turtas ir neapibrėžtieji įsipareigojimai

Skyriaus neapibrėžtasis turtas registruojamas nebalansinėje sąskaitoje sudaro 746 Eur. Tai yra žalos fondui atlyginimo pajamos, kurių atgavimo tikimybė „tikėtina“ (>50%).

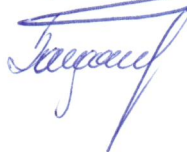
Neapibrėžtųjų įsipareigojimų laikotarpio pabaigai nėra.

Direktorius



Alfonsas Petrauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Sigita Sargautytė