

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
VILNIAUS SKYRIUS**

Juridinių asmenų registras, kodas 191683350, Laisvės pr. 28, LT-04540 Vilnius

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-08-06 Nr.(3.2)11-~~9076~~

S001

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A.	ILGALAIKIS TURTAS		10 291 121	10 235 450
I.	Nematerialusis turtas	1		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	9 449 910	9 394 239
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		9 147 274	9 148 798
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		42 012	43 207
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		85 769	72 660
II.6	Transporto priemonės		16 892	18 192
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		155 317	108 487
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 646	2 895
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	841 211	841 211
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 961 230	1 159 515
I.	Atsargos	4	11 883	223
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11 883	223
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	1 090	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	1 948 257	1 159 292
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2 303	3 029
III.4	Sukauptos gautinos sumos		1 945 918	1 156 248
III.5	Kitos gautinos sumos		36	15
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7		
	IŠ VISO TURTO:		12 252 351	11 394 965

S001

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	9 455 091	9 394 239
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių			
IV.	Iš kitų šaltinių		9 455 091	9 394 239
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2 797 260	2 000 726
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	841 211	841 211
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		841 211	841 211
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	1 956 049	1 159 515
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			145 955
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		4	
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		1 316	1 316
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1 316	1 316
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos		131 508	28 721
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		657 911	5 815
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		1 165 280	977 248
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		30	460
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
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			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		12 252 351	11 394 965

Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Voldemaras Vitkus

Vida Vyšniauskaitė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
VILNIAUS SKYRIUS**

Juridinių asmenų registras, kodas 191683350, Laisvės pr. 28, LT-04540 Vilnius

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-08-06 Nr.(3.2)11- 9077

S001

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil.Nr	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6 321 764	6 009 805
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	6 321 764	6 009 805
I.1	Iš valstybės biudžeto			
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		6 321 764	6 009 805
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	12	594	512
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		594	512
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	6 321 713	6 009 805
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		5 253 315	4 968 282
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		105 527	102 485
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		189 131	225 857
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		741	1 018
V.	TRANSPORTO		10 491	10 830
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		104 919	78 161
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		26 225	15 037
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		8 227	4 702
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		586 510	579 951
XIV.	KITOS		36 627	23 482
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		51	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		- 51	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	14	29 711	5 934
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		29 762	5 934
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Voldemaras Vitkus

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Vida Vyšniauskaitė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS VILNIAUS SKYRIUS

Juridinių asmenų registras, kodas 191683350, Laisvės pr.28, LT-04540 Vilnius

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-08-06 Nr.(3.2)11- *9080*

I. BENDROJI DALIS

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius (toliau – Vilniaus skyrius) yra Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau – Fondo valdyba) įsteigta viešojo administravimo įstaiga, vykdanči valstybinį socialinį draudimą. Vilniaus skyrius yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą kredito įstaigoje, antspaudą su Lietuvos valstybės herbu, įstaigos pavadinimu ir įstatymų nustatyta tvarka patvirtinta simbolika.

Vilniaus skyrius yra valstybės biudžetinė įstaiga, išlaikoma iš Valstybinio socialinio draudimo fondo (toliau – VSDF) lėšų. Duomenys apie Vilniaus skyrių kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įmonės kodas 191683350, buveinės adresas Laisvės pr. 28, LT-04540 Vilnius, Lietuvos Respublika, kitų struktūrinių padalinių adresai:

J. Kubiliaus g. 10, Vilnius;
Pramonės g. 99, Vilnius;
Kalvarijų g. 129-302, Vilnius;
Karaimų g. 2, Trakai;
Vilniaus g. 53, Šalčininkai;
Plento g. 41, Širvintos.

Vilniaus skyrius neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
639	644

Vilniaus skyrius savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Europos Sąjungos teisės aktais, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais įstatymais ir teisės aktais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Ministro Pirmininko potvarkiais, Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymais, Valstybinio socialinio draudimo fondo tarybos nutarimais, Fondo valdybos direktoriaus įsakymais, kitais socialinį draudimą ir biudžetinių įstaigų veiklą reglamentuojančiais teisės aktais ir Fondo valdybos patvirtintais Vilniaus skyriaus nuostatais.

Vilniaus skyrius Lietuvos Respublikos Vyriausybės ar jos įgaliotos institucijos nustatyta tvarka patikėjimo teise valdo, naudoja į Vilniaus skyriaus apskaitą įtrauktą turtą ir juo disponuoja.

Vilniaus skyriaus finansiniai metai yra kalendoriniai metai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo principai

Vilniaus skyriaus finansinių ataskaitų rinkiniai parengti vadovaujantis Lietuvos

Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS) bei Fondo valdybos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-385 „Dėl valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“ patvirtinta Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politika (su pakeitimais).

Vilniaus skyriaus tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

Finansinės būklės ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. 1K-378 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 2-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais);

Veiklos rezultatų ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. 1K-379 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 3-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais);

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, kurio turinys patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. rugpjūčio 18 d. Nr. 1K-247 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 6-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais).

Vilniaus skyrius veikai vykdyti įsigytą nematerialųjį, ilgalaikį ir trumpalaikį materialųjį turtą ir atsargas įtraukia į apskaitą su pridėtinės vertės mokesčiu.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. duomenys finansinėse ataskaitose pateikiami eurai (Eur).

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. naujai įsigijamai ir eksploatuojamai programinei įrangai ir licencijoms taikomas trijų metų amortizavimo laikas. Nematerialiojo turto vieneto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas Vilniaus skyriaus apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir visus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodus ir taisykles 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Ilgalaikis materialusis turtas registruojamas ir apskaita tvarkoma pagal turto vienetus.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį proporcinį metodą, nurašant turto vertę per turto naudojimo laikotarpius. Registruojant apskaitoje nusidėvėjimą, pajamomis pripažįstama nusidėvėjimui proporcinga finansavimo sumų, gautų konkrečiam ilgalaikio materialiojo turto vienetai įsigyti, dalis. Ilgalaikio materialiojo turto, naudojamo pagal nuomos ar panaudos sutartį, nusidėvėjimas neskačiuojamas ir apskaitoje neregistruojamas.

Ilgalaikio materialiojo turto naudojimo laikotarpiai nustatyti, atsižvelgus į Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintus normatyvus ir vadovaujantis Fondo valdybos direktoriaus 2014 m. gruodžio 5 d. įsakymu Nr. V-752 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės, ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto likvidacinės vertės ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų“.

Ilgalaikio materialiojo turto remonto išlaidos yra įtraukiamos į pajamų ir išlaidų ataskaitą tą ataskaitinį laikotarpį, kai jos yra patiriamos.

Ilgalaikio materialiojo turto vieneto, įsigyto iki 2015 m. sausio 1 d. likvidacinė vertė lygi 0,29 Eur, o turto, įsigyto po 2015 m. sausio 1 d. – 1 (vienas) euras.

Finansinis turtas

Ilgalaikio finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 17-uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Trumpalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, kurį tikimasi parduoti arba panaudoti per 12 mėnesių nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos, ilgalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, naudojamas ilgiau nei 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 8-uoju VSAFAS „Atsargos“. Atsargos - tai trumpalaikis turtas, kurį Vilniaus skyrius sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti per vienerius metus. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo savikaina.

Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos ir finansinėse ataskaitose parodomos įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 20-uoju VSAFAS „Finansavimo sumos“. Vilniaus skyriaus gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

1. finansavimo sumas ilgalaikiam turtui įsigyti;
2. finansavimo sumas atsargoms įsigyti;
3. finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Pajamos

Finansavimo pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodamos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 11-uoju VSAFAS „Sąnaudos“.

Vilniaus skyriaus veiklos sąnaudos pripažįstamos kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų ar jų ekvivalentų suma. Atsargų sunaudojimo sąnaudos pripažįstamos, kai atsargos išduodamos naudojimui veikloje.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitos pastabos

1 pastaba. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 2017 m. gruodžio 31 d. ir paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai 2018 m. birželio 30 d. Vilniaus skyriaus apskaitoje nebuvo.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2018 m. birželio 30 d. sudarė 9 449 910 Eur.

Per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį Vilniaus skyrius įsigijo apsauginę ir priešgaisrinę signalizacijų sistemas, kurių bendra įsigijimo savikaina 19 569 Eur, 103 kompiuterius, kurių bendra įsigijimo savikaina 69 806 Eur ir 3 skenerius, kurių bendra įsigijimo savikaina 2 087 Eur. Atlikti administracinio pastato, esančio Laisvės pr. 28, Vilniuje, A korpuso 3 ir 4 aukšto esminio pagerinimo darbai, kurių vertė 70 878 Eur.

Per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį buvo parduotas ilgalaikis materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina 194 805 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 194 754 Eur, likutinė vertė 51 Eur. Gautos pajamos už parduotą turtą sudarė 934 Eur, pelnas iš turto pardavimo sudarė 883 Eur.

Valstybės įmonei Turto bankas Vilniaus skyrius perdavė pardavimui garažą, esanti Plento g. 41, Širvintose (straipsnis „Kiti pastatai“), kurio pradinė įsigijimo vertė 1 448 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 357 Eur, likutinė vertė 1 091 Eur.

Vilniaus skyrius neturi turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija.

Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimo pagal turto grupes duomenys per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 1 lentelėje.

1 lentelė

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖS PAGAL TURTO GRUPES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2.1+2.2)			16 488 263	68 977		362 579	107 008		1 358 843		9 454			18 395 124
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį						19 569		x	71 893	x		70 878	x	162 340
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina						19 569		x	71 893	x		70 878	x	162 340
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								x		x			x	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-1 448				-13 379	x	-181 426	x			x	-196 253
3.1	parduoto							-13 379	x	-181 426	x			x	-194 805
3.2	perduoto								x		x			x	
3.3	nurašyto			-1 448					x		x			x	-1 448
4	Pergrupavimai (+/-)			70 878					x		x		-70 878	x	
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			16 557 693	68 977		382 148	93 629	x	1 249 310	x	9 454		x	18 361 211
6	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	x		2 905 258	25 770		289 919	88 816	x	1 250 356	x	6 559	x	x	4 566 678
7	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	x							x		x			x	
8	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	x		71 311	1 195		6 460	1 299	x	25 013	x	249	x	x	105 527
9	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	x		-357				-13 378	x	-181 376	x		x	x	-195 111
9.1	parduoto	x						-13 378	x	-181 376	x		x	x	-194 754
9.2	perduoto	x							x		x		x	x	
9.3	nurašyto	x		-357					x		x		x	x	-357
10	Pergrupavimai (+/-)	x							x		x		x	x	
11	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	x		2 976 212	26 965		296 379	76 737	x	1 093 993	x	6 808	x	x	4 477 094
12	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	x		4 434 207					x		x			x	4434 207
13	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	x							x		x			x	
14	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	x							x		x			x	

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	x							x		x			x	
16	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	x							x		x			x	
16.1	perduoto	x							x		x			x	
16.2	perduoto	x							x		x			x	
16.3	nurašyto	x							x		x			x	
17	Pergrupavimai (+/-)	x							x		x			x	
18	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15-16+/-17)	x		4 434 207					x		x			x	4 434 207
19	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	
20	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	
21	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	
22	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	
22.1	perduoto		x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	
22.2	perduoto		x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	
22.3	nurašyto		x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	
23	Pergrupavimai (+/-)		x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	
24	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)		x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	
25	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)			9 147 274	42 012		85 769	16 892	x	155 317	x	2 646		x	9 449 910
26	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			9 148 798	43 207		72 660	18 192	x	108 487	x	2 895		x	9 394 239

3 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

Vilniaus skyriaus ilgalaikio finansinio turto likučiai 2018 m. birželio 30 d. sudarė 841 211 Eur. Iš jų dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) valstybės tarnautojams dalis, kuri bus išmokama 2019 - 2020 metais – 223 004 Eur, nuo šios sumos apskaičiuota darbdavio socialinio draudimo įmokų suma – 68 906 Eur, Valstybės įmonei Turto bankas 2017 metais perduoto pardavimui ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 549 301 Eur.

4 pastaba. Atsargos

Vilniaus skyriaus atsargos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 11 883 Eur, 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 223 Eur.

Vilniaus skyriaus balansinės atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimo per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį duomenys pateikiami 2 lentelėje.

2 lentelė

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.		Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		223						223
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		61 152						61 152
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		61 152						61 152
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-49 492						-49 492
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-530						-530
3.4.	Kiti nurašymai		-48 962						-48 962
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		11 883						11 883
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								

Eil. Nr.		Strateginės ir neliečiamo sios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		11 883						11 883
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		223						223

5 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Vilniaus skyriaus išankstiniai apmokėjimai 2018 m. birželio 30 d. sudarė 1 090 Eur. Iš jų išankstiniai apmokėjimai darbuotojams – 995 Eur, ateinančių laikotarpių spaudos prenumeratos sąnaudos – 95 Eur.

6 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Vilniaus skyriaus per vienus metus gautinos sumos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 1 948 257 Eur, 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 159 292 Eur. Didžiausią gautinų sumų dalį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė sukauptos finansavimo pajamos – 1 945 918 Eur. Gautinos sumos už turto nuomą sudarė 1 316 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 987 Eur ir kitos gautinos sumos – 36 Eur.

7 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Vilniaus skyriaus veiklos sąskaitoje, esančioje AB SEB banke, paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai 2018 m. birželio 30 d. ir paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 2017 m. gruodžio 31 d. pinigų likučio nebuvo.

8 pastaba. Finansavimo sumos

Vilniaus skyriaus finansavimo sumų iš kitų šaltinių (VSDF biudžeto) likutis 2018 m. birželio 30 d. sudarė 9 455 091 Eur. 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 9 394 239 Eur.

Vilniaus skyriaus informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį pateikiama 3 lentelėje.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo sektorius subjektams	Finansavi mo sumos (grąžintos)	Finansav imo sumų (gautinų) pasikeiti mas	
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):											
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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:	9 394 239	5 600 467				51	5 532 044		7 520		9 455 091
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 394 239	217 452				51	155 458		1 091		9 455 091
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5 383 015					5 376 586		6 429		
5.	Iš viso finansavimo sumų	9 394 239	5 600 467				51	5 532 044		7 520		9 455 091

9 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Vilniaus skyriaus ilgalaikiai įsipareigojimai 2018 m. birželio 30 d. sudarė 841 211 Eur. Iš jų dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) valstybės tarnautojams dalis, kuri bus išmokama 2019 - 2020 metais – 223 004 Eur, nuo šios sumos apskaičiuota darbdavio socialinio draudimo įmokų suma – 68 906 Eur, Valstybės įmonei Turto bankas 2017 metais perduoto pardavimui ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 549 301 Eur.

10 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Vilniaus skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai 2018 m. birželio 30 d. sudarė 1 956 049 Eur. 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 159 515 Eur. Trumpalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 657 911 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos – 131 508 Eur, sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 1 165 280 Eur, VSDF pervestinos sumos už turto naudojimą ir suteiktas paslaugas – 1 316 Eur, mokėtinos finansavimo sumos – 4 Eur ir kitos mokėtinos sumos – 30 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

11 pastaba. Finansavimo pajamos

Vilniaus skyriaus finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių (Valstybinio socialinio draudimo fondo lėšos) 2018 m. birželio 30 d. sudarė 6 321 764 Eur, iš jų panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos sudarė 155 070 Eur.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant Vilniaus skyriaus nuostatuose nustatytą veiklą.

Vilniaus skyriaus pagrindinės veiklos kitos pajamos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 594 Eur. Informacija apie Vilniaus skyriaus pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 4 lentelėje.

4 lentelė

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	594	512
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos	108	68
1.4.	Kitos	486	444
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	594	512
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		

13 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Vilniaus skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudos per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 6 321 713 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 5,2 proc.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 5 253 315 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 5,7 proc., tai sudarė 83,1 proc. nuo visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Vidutinis mėnesinis vieno darbuotojo darbo užmokestis per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 994 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 8,3 proc. (2017 m. birželio 30 d. buvo 918 Eur). Vidutinio vieno darbuotojo darbo užmokesčio didėjimui turėjo įtakos pareiginės algos (atlyginimo) bazinio dydžio, taikomo 2018 metais keitimas.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 105 527 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 3,0 proc.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 189 131 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 16,3 proc. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė šildymo sąnaudos – 53 608 Eur, ryšių sąnaudos – 50 202 Eur ir elektros energijos sąnaudos – 33 520 Eur.

Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 741 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 27,2 proc. (2017 m. birželio 30 d. buvo 1 018 Eur)

Transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 10 491 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 3,1 proc. (2017 m. birželio 30 d. buvo 10 830 Eur)

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį Vilniaus skyrius nepatyrė.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 104 919 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 34,2 proc. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė patalpų remonto sąnaudos 41 193 Eur, patalpų eksploatavimo sąnaudos 27 713 Eur ir kompiuterinės, biuro ir kitos technikos priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos 36 013 Eur.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį Vilniaus skyrius nepatyrė.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina per ataskaitinį laikotarpį sudarė 26 225 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 74,4 proc.

Nuomos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 8 227 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 75,0 proc., nes 2017 m. gegužės 11 d. sudaryta negyvenamųjų patalpų, esančių adresu Pramonės g. 99, Vilnius, nuomos sutartis.

Kitų paslaugų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 586 510 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1,1 proc. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė išmokų mokėjimo sąnaudos 577 540 Eur.

Kitos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 36 627 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 56,0 proc. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė darbdavių socialinės paramos sąnaudos 33 785 Eur. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2017 m. spalio 10 d. įsakymu Nr. 1K-343 patvirtinta Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacija nuo 2018 m. sausio 1 d. įtraukiamos darbo užmokesčio sąnaudos ligos atveju (už pirmas dvi ligos dienas) 19 385 Eur.

14 pastaba. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Vilniaus skyriaus kitos veiklos pajamų atskleidimas vykdomas pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ reikalavimus.

Kitos veiklos pajamos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 29 711 Eur, iš jų pastato, esančio adresu Laisvės pr. 28, Vilnius, patalpų nuomos pajamos – 3 387 Eur, iš VĮ Turto bankas gautos pajamos už parduotas patalpas ir garažą, esančius Birutės g. 2, Trakuose – 25 441 Eur ir pelnas iš turto pardavimo viešame aukcione – 883 Eur.

Informacija apie Vilniaus skyriaus kitos veiklos pajamas pateikiama 5 lentelėje.

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	29 711	5 934
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	26 324	
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	3 387	5 934
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos		
1.6	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	29 762	5 934
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	- 51	

Direktorius



Voldemaras Vitkus

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Vida Vyšniauskaitė