

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ŠIAULIŲ SKYRIUS**

Juridinių asmenų registras, kodas 288677580, Ežero g. 17, LT-76501 Šiauliai

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

2018-07-31 Nr. F8-57

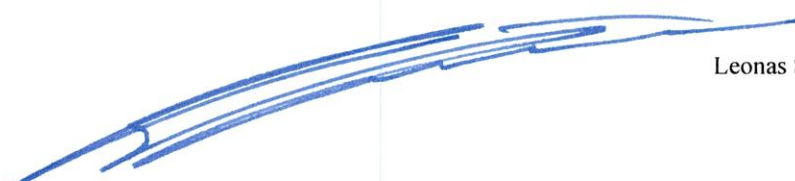
S029

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		3 034 276	3 052 545
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	2 972 940	2 991 209
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 786 998	2 810 183
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1	1
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		113 667	124 893
II.6	Transporto priemonės		16 892	18 191
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		54 936	37 426
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		445	515
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	61 336	61 336
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	4	838 581	500 036
I.	Atsargos		1 122	111
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 122	111
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		1 206	915
III.	Per vienus metus gautinos sumos		836 254	499 010
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		428	283
III.4	Sukauptos gautinos sumos		833 447	495 445
III.5	Kitos gautinos sumos		2 379	3 282
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		3 872 857	3 552 581

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	2 972 512	2 991 300
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 972 512	2 991 300
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		900 345	561 281
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	6	61 336	61 336
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		61 336	61 336
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	839 009	499 945
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			30 668
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		428	283
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		428	283
II.6	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinų sumos		87 532	43 169
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		255 117	116
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos		495 932	425 709
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	8	0	0
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0	0
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0	0
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 872 857	3 552 581

Direktorius


 Leonas Strazdauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja


 Alma Šileikienė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ŠIAULIŲ SKYRIUS**

Juridinių asmenų registras, kodas 288677580, Ežero g. 17, LT-76501 Šiauliai

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

2018-07-31 Nr. F8-56

S029

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2 678 564	2 758 050
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	2 678 564	2 758 050
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		2 678 564	2 758 050
II.	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	262	40
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		262	40
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	2 678 562	2 758 050
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2 007 849	2 083 232
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		45 487	41 585
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		110 359	137 577
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		783	2 300
V.	TRANSPORTO		9 085	10 701
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		36 687	21 986
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		57	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		24 048	18 363
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		428 927	421 364
XIV.	KITOS		15 279	20 853
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		- 2	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	3 080	2 806
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3 082	2 806
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		0	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Leonas Strazdauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

Alma Šileikienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ŠIAULIŲ SKYRIUS

Juridinių asmenų registras, kodas 288677580, Ežero g. 17, LT-76501 Šiauliai

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

2018-07-31 Nr. *F8-55*

I. BENDROJI DALIS

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus (toliau – Šiaulių skyrius) veiklą reglamentuoja Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymas ir jų nuostatai. Šiaulių skyrius yra 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 nustatytą socialinio draudimo išmokų paskyrimą ir mokėjimą gavėjams.

Šiaulių skyrius yra įregistruotas Lietuvos Respublikoje, išlaikomas iš Valstybinio socialinio draudimo fondo lėšų. Šiaulių skyrius yra biudžetinė įstaiga, turinti antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbu, spaudą su pavadinimu ir įstatymu nustatyta tvarka patvirtinta simbolika, atsiskaitomąją sąskaitą kredito įstaigoje.

VSDFV Šiaulių skyriaus duomenys saugomi juridinių asmenų registre kodas 288677580, buveinės adresas Ežero g. 17, Šiauliai.

VSDFV Šiaulių skyriaus struktūrinių padalinių adresai:

1. VSDFV Šiaulių skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Joniškio poskyris, Livonijos g. 19 A, Joniškis;
2. VSDFV Šiaulių skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Kelmės poskyris, Vytauto Didžiojo g. 88, Kelmė;
3. VSDFV Šiaulių skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Pakruojos poskyris, Vilniaus g. 30, Pakruojis;
4. VSDFV Šiaulių skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Radviliškio poskyris, S. Dariaus ir S. Girėno g. 32, Radviliškis
5. VSDFV Šiaulių skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus, Vydūno g. 7A, Kuršėnų m., Šiauliai.

Šiaulių skyrius nustatyta tvarka patikėjimo teise valdo, naudoja į Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto apskaitą įtrauktą turtą ir juo disponuoja.

Šiaulių skyriaus pajamas sudaro jo išlaikymui skiriamos Fondo lėšos, o sąnaudas – Šiaulių skyriaus valstybės tarnautojų ir darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, darbo užmokesčio ir už juos mokamų socialinio draudimo įmokų sumos, ilgalaikio materialiojo turto ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, komandiruočių, kvalifikacijos kėlimo, transporto, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos bei kitų paslaugų sąnaudos, patiriamos administruojant visų rūšių socialinį draudimą, socialinio draudimo išmokas.

Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų Šiaulių skyrius neturi.

Informacija apie Šiaulių skyriaus vidutinį darbuotojų skaičių pateikta 1 lentelėje:

INFORMACIJA APIE VIDUTINĮ DARBUOTOJŲ SKAIČIŲ

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
246	271

II. APSKAITOS POLITIKA

Parengimo principai

Šiaulių skyriaus tarpiniai finansinių ataskaitų rinkiniai rengiami vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 11 d. įsakymu Nr.1K-213 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 23-ojo standarto patvirtinimo“ ir vėlesniais jo pakeitimais.

Šiaulių skyriaus buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymų reikalavimais bei Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) bei Fondo valdybos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr. 385 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“ patvirtinta apskaitos politika kartu su vėlesniais jos pakeitimais 2014 m. vasario 6 d. įsakymu Nr. V-78, 2014 m. lapkričio 3 d. įsakymu Nr. V-688, 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-834, 2015 m. gegužės 8 d. įsakymu Nr.V-234.

Šiaulių skyriaus veiklai vykdyti įsigytą nematerialųjį, ilgalaikį ir trumpalaikį materialųjį turtą ir atsargas įtraukia į apskaitą su pridėtinės vertės mokesčiu. Pirkimo pridėtinės vertės mokestis į atskaitą neįtraukiamas.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo 5 straipsnio ir Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymo 21 ir 22 straipsnių nuostatomis nuo 2015 m. sausio 1 d., sumos Šiaulių skyriaus finansinėse ataskaitose pateikiamos nacionaline valiuta – eurai (Eur).

Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto informacijos atskleidimas vykdomas pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ reikalavimus.

Naujai įsigijamai ir eksploatuojamai programinei įrangai ir licencijoms taikomas trejų metų amortizavimo laikas.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarka bei pagrindinės procedūros yra nustatytos VSDFV prie SADM direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-385 patvirtintoje Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikoje (kartu su vėlesniais jos pakeitimais), 12 – ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ bei 22 – ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį proporcinį metodą.

Remonto išlaidos yra įtraukiamos į veiklos rezultatų atskaitą, kai jos yra patiriamos.

Atsargos

Atsargos yra trumpalaikis turtas, kuris naudojamas pajamoms uždirbti ar viešosioms

paslaugoms teikti per vienerius metus. Šiaulių skyriaus atsargos apskaitomos vadovaujantis 8 – uoju VSAFAS „Atsargos“.

Gautinos sumos

Gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas sueina vieno metų laikotarpyje nuo ataskaitos sudarymo datos, yra pateikiamos kaip trumpalaikis turtas. Gautinos sumos yra pateikiamos verte, kurią tikimasi atgauti.

Ilgalaikis finansinis turtas

Šiaulių skyriaus finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Trumpalaikis finansinis turtas, tai turtas, kurį tikimasi parduoti arba panaudoti per 12 mėnesių nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Ilgalaikis finansinis turtas, tai turtas, kuris naudojamas ilgiau nei 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Pajamų pripažinimas

Šiaulių skyriaus finansavimo pajamos pripažįstamos tada, kai patiriamos sąnaudos. Kitos pajamos pripažįstamos, kai yra uždirbamos.

Sąnaudų pripažinimas

Šiaulių 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. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Šiaulių skyriaus pagrindinėje veikloje naudojamo nematerialiojo turto neturi.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto naudojimo laikotarpiai nustatyti 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 vieneto likvidacinė vertė 1 (vienas) euras.

Minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė (įsigijimo (pasigaminimo) savikaina) – 500 Eur, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes ir transporto priemones, kurie priskiriami ilgalaikiam materialiajam turtui, neatsižvelgiant į jų vertę (įsigijimo (pasigaminimo) savikainą).

Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus pastatus, yra apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus

sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, skyriuje nebuvo.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto likučiai 2018 m. birželio 30 d. sudarė 2 972 940 Eur.

Pastatų balansinė vertė 2018 m. birželio 30 d. sudarė 2 786 998 Eur.

Infrastruktūros ir kiti statiniai 2018 m. birželio 30 d. sudarė 1 Eur.

Mašinos ir įrenginiai 2018 m. birželio 30 d. sudarė 113 667 Eur.

Transporto priemonės 2018 m. birželio 30 d. sudarė 16 892 Eur.

Baldai ir biuro įranga 2018 m. birželio 30 d. sudarė 54 936 Eur.

Kitas ilgalaikis materialusis turtas 2018 m. birželio 30 d. sudarė 445 Eur.

Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai 2018 m. birželio 30 d. sudarė 0 Eur.

Šiaulių skyriuje per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 27 277 Eurais, tai kompiuteriai ir skeneris.

Šiaulių skyriuje per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį viešajame aukcione parduota visiškai nudėvėto ilgalaikio materialaus turto, kurio įsigijimo savikaina „Mašinos ir įrenginiai“ grupėje 1 796 Eur, „Baldai ir biuro įranga“ grupėje sudarė 3 215 Eur. Pelnas už aukcione parduotą ilgalaikį materialųjį turtą sudarė 155 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo duomenys per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį pateikti lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedama).

3 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

Šiaulių skyriaus ilgalaikį finansinį turtą 2018 m. birželio 30 d. sudarė po vienerių metų gautina suma 61 336 Eur grąžinti ekonominės krizės metu neproporcingai sumažintą ir neišmokėtą darbo užmokestį valstybės tarnautojams bei socialinio draudimo įmokas.

4 pastaba. Trumpalaikis turtas

Atsargos

Šiaulių skyriaus atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2008 m. birželio 20 d. įsakymu Nr.1K-220 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 8-ojo standarto patvirtinimo“ su vėlesniais jo pakeitimais. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Atsargos apskaitoje registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus (perdavimo aktus, sąskaitas faktūras), dokumento sudarymo data, atsargoms suteikiant kodą iš atsargų registro. Įsigytos ar pasigamintos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Pagal ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos būklę atsargos įvertintos grynąja realizavimo verte.

Šiaulių skyriaus apskaitoje atsargos skirstomos į šias pagrindines grupes:

1. Medžiagos ir žaliavos;
2. Ūkinis inventorių;
3. Nebaigtos vykdyti sutartys;
4. Atsargos, skirtos parduoti (perduoti).

Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos ir finansinėse ataskaitose parodomos įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu (daroma prielaida, kad pirmiausia naudojamos pirmiausia įsigytos atsargos). Atsargos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 1 122 Eur. Jas sudarė degalų ir kopijavimo popierius likutis.

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Strategin ės ir neliečia mosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos skirtos parduoti		Ilgalai kis materi alusis ir biologi nis turtas, skirtas pardu oti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcij a	nebaigtos vykdyti sutartys	pagami nta produk cija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		111						111
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		41 344						41 344
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		41 344						41 344
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-40 333						-40 333
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)		0,00						0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-5 966						-5 966
3.4.	Kiti nurašymai		-34 367						-34 367
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		1 122						1 122
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0,00						0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		0,00						0,00
9.	Atsargų vertės sumažėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		0,00						0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/- 10)		0,00						0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11)		1 122						1 122
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		111						111

Išankstiniai apmokėjimai

Šiaulių skyriaus išankstiniai apmokėjimai 2018 m. birželio 30 d. sudarė 1 206 Eur (už spaudos prenumeratą).

Šiaulių skyriaus informacija apie išankstinius apmokėjimus per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį ir 2017 m. gruodžio 31 d. būklei pateikiama 3 lentelėje.

3 lentelė

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1 206	915
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	654	
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	552	915
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1+2)	1 206	915

Per vienus metus gautinos sumos

Šiaulių skyriaus per vienus metus gautinos sumos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 836 254 Eur, 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 499 010 Eur. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2018 m. birželio 30 d. sudarė 428 Eur, 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 283 Eur. Sukaupėtų gautinų sumų didžiausią dalį sudaro su darbo santykiais susijusios sukauptos finansavimo pajamos. Kitos gautinos sumos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 2 379 Eur dėl paslaugų nuomininkams pagal sutartis bei dėl mobilaus ryšio išskaičiavimų vadovaujantis Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos direktoriaus 2015 m. sausio 14 d. įsakymu Nr. V-17 „Dėl išlaidų, skiriamų tarnybinio judriojo telefono ryšio ir judriojo plačiajuosčio ryšio, įskaitant prisijungimą prie interneto, paslaugų sąskaitoms apmokėti, mėnesio ir metų limitų nustatymo Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigoms patvirtinimo“ kartu su vėlesniais pakeitimais, Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus direktoriaus 2018 m. birželio 4 d. įsakymu Nr. VE-123 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus išlaidų, skiriamų tarnybinio judriojo telefono ryšio ir judriojo plačiajuosčio ryšio, įskaitant prisijungimą prie interneto, paslaugų sąskaitoms apmokėti, mėnesio ir metų limitų nustatymo“.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama 4 lentelėje.

4 lentelė

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	836 254	833 447		499 010	495 445	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	428			283		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos	428			283		
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	833 447	833 447		495 445	495 445	
1.5.1.	Iš biudžeto	833 447	833 447		495 445	495 445	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	2 379			3 282		
2.	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	836 254	833 447		499 010	495 445	

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kredito įstaigų sąskaitose. Atsiskaitymai su tiekėjais vykdomi centralizuotai.

Šiaulių skyriuje pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis ataskaitinio laikotarpio 2018 m. birželio 30 dienai kredito įstaigos sąskaitoje likučio nebuvo.

5 pastaba. Finansavimo sumos

Šiaulių skyriaus finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis

Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2008 m. birželio 9 d. įsakymu Nr.1K-205 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 20-ojo standarto patvirtinimo“ kartu su vėlesniais jo pakeitimais. Šiaulių skyriaus finansavimo sumos per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį pateiktos 5 lentelėje.

5 lentelė

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

Eur

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto 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	2 991 300	2 342 548			59	2 340 503	20 774	2 972 512
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	2 991 300	67 091			59	85 820		2 972 512
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2 275 457				2 254 683	20 774	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 991 300	2 342 548			59	2 340 503	20 774	2 972 512

6 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Vadovaujantis Lietuvos respublikos 2015 m. birželio 30 d. įstatymu Nr. XII-1927, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. rugpjūčio 26 d. nutarimu Nr. 903, Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos 2015 m. gruodžio 11 d. raštu Nr. (6.3-01)-6K-1509159 „Dėl neproporcingai sumažinto

darbo užmokesčio kompensacijų registravimo apskaitoje“ Šiaulių skyriuje 2018 m. birželio 30 d. ilgalaikius įsipareigojimus sudarė 61 336 Eur, kurie bus grąžinami per 2018-2020 metus. Tame skaičiuje paskaičiuotas grąžintinas neišmokėtas darbo užmokestis 46 848 Eur ir darbdavio socialinio draudimo įmokos 14 488 Eur.

7 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Šiaulių skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai 2018 m. birželio 30 d. sudarė 839 009 Eur. Didžiausią trumpalaikių įsipareigojimų dalį sudarė sukauptos mokėtinos sumos 495 932 Eur, (sukauptos atostoginių sąnaudos 379 587 Eur, sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos 115 702 Eur, kitos sukauptos sąnaudos 643 Eur). Mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 255 117 Eur (tame skaičiuje mokėtinas darbo užmokestis 117 133 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos 25 411 Eur, mokėtinas GPM 29 274 Eur, kitos mokėtinos sumos darbuotojams 151 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 83 148 Eur). Mokėtinos sumos tiekėjams sudarė 87 532 Eur. Apskaitoje veiklos sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu tą laikotarpį, kurį patiriamos, t.y. minėti kreditoriniai įsipareigojimai pripažinti sąnaudomis 2018 m. birželio 30 d.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 6 lentelėje.

6 lentelė (17 ojo VSAFAS 12 priedas)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiesiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiesiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	255 117	137 833		116		
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	87 532			43 169		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	495 932	116 345		425 709	100 287	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	495 289	115 702		424 610	99 189	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	643	643		1 099	1 098	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	428	428		283		
6	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	839 009	254 606		469 277	100 287	

8 pastaba. Grynasis turtas

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2014 m. vasario 6 d. įsakymu Nr. 1K-033 patvirtintu 28-uju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Euro įvedimas“, Šiaulių skyriuje grynasis turtas pagal 2018 m. birželio 30 d. duomenis sudarė 0,20 Eur dėl 2015 m. vykusios valiutos konvertacijos iš litų į eurus.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

9 pastaba. Finansavimo pajamos

2018 m. birželio 30 d. Šiaulių skyriaus finansavimo pajamos sudarė 2 678 564 Eur. Tai panaudotos finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių ilgalaikiam turtui 45 546 Eur, (ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį), atsargoms 40 333 Eur (atsargų, ūkio inventoriaus įsigijimas), kitoms išlaidoms 2 592 685 Eur (darbo užmokesčio, socialinio draudimo įmokų, paslaugų įsigijimo finansavimo pajamos). Palyginus su 2017 metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 79 486 Eur (2017 m. finansavimo pajamos – 2 758 050 Eur). Finansavimo pajamos pripažįstamos tada, kai jos patiriamos.

10 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2008 m. balandžio 28 d. įsakymu Nr.1K-161 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 10-ojo VSAFAS standarto patvirtinimo“ kartu su vėlesniais jo pakeitimais.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus pagrindinės veiklos kitas pajamas 2018 m. birželio 30 d. sudarė 262 Eur. Tai pajamos už atlygininai išduotas pažymas ir iš tiekėjo gauti delspinigiai už sutarties nevykdymą.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 7 lentelėje.

lentelė (10-ojo VSAFAS 2 priedas)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	262	40
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal LR indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos (už pažymas)	12	15
1.4.	Kitos (už sutarties nevykdymą)	250	25
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-262	-40
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		

11 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šiaulių skyriaus veiklos sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu tą laikotarpį, kurį patiriamos. Atsargų sunaudojimo sąnaudos pripažįstamos, kai atsargos išduodamos naudojimui

veikloje, ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitomos tuo laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos.

Veiklos sąnaudos apskaitomos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2008 m. vasario 8 d. įsakymu Nr.1K-059 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 11-ojo standarto patvirtinimo“ kartu su vėlesniais jo pakeitimais.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 2 678 562 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 79 488 Eur (2017 m. birželio 30 d. buvo 2 758 050 Eur). Didžiausią įtaką darė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų sumažėjimas.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 2 007 849 Eur. (Darbo užmokesčio suma – 1 538 782 Eur, socialinio draudimo įmokų suma – 469 067 Eur.). Darbuotojo vidutinį darbo užmokestį sudaro 980 Eur, vidutinis darbuotojų skaičius – 246. Palyginus su tuo pačiu (2017 m. birželio 30 d.) ataskaitiniu laikotarpiu, darbo užmokesčio suma – 1592 216 Eur, socialinio draudimo įmokų suma – 491 016 Eur, o darbuotojo vidutinis darbo užmokestis buvo 928 Eur (darbuotojų skaičius – 271). Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 3,6 proc.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 45 487 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 9,4 proc., tai lėmė naujiems kompiuteriams priskaičiuotas nusidėvėjimas.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 110 359 Eur. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė: kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 35 706 Eur, šildymo sąnaudos – 30 697 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos – 22 203 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 19,8 proc. (2017 m. birželio 30 d. buvo 137 577 Eur).

Komandiruočių sąnaudos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 783 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 2,9 karto (2017 m. birželio 30 d. buvo 2 300 Eur).

Transporto sąnaudos per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 9 085 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 15,1 proc. (2017 m. birželio 30 d. buvo 10 701 Eur).

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudų per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 36 687 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 66,9 proc. (2017 m. birželio 30 d. buvo 21 986 Eur). Sąnaudų didėjimui įtakos turėjo administraciniame pastate esančiam adresu Ežero g.17, Šiauliai, atliktas sanitarinių patalpų remontas už 18 107 Eur.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 57 Eur. Vadovaujantis VSDFV prie SADM direktoriaus 2018 m. birželio 29 d. įsakymu Nr. V-289 „Dėl ilgalaikio materialiojo turto nurašymo“, atliktas Šiaulių skyriaus ilgalaikio materialiojo turto, pripažinto nereikalingu, netinkamu naudoti ir neparduoto vykusiame viešame prekių aukcione, kurio bendra pradinė įsigijimo vertė 224 022 Eur (sukauptas nusidėvėjimas 223 965 Eur), nurašymas. Šio nurašyto turto likutinė vertė 57 Eur.

Sunaudotų atsargų savikaina per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 24 048 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 31 proc. (2017 m. birželio 30 d. buvo 18 363 Eur).

Kitų paslaugų sąnaudos 2018 m. birželio 30 d. sudarė 428 927 Eur. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė išmokų mokėjimo sąnaudos 426 140 Eur. bei kitų paslaugų sąnaudos 2 112 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1,8 proc. (2017 m. birželio 30 d. buvo 421 364 Eur).

Kitos sąnaudos per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 15 279 Eur. Šias sąnaudas sudarė reprezentacinės sąnaudos 1 153 Eur, darbdavių socialinės paramos sąnaudos ir ligos pašalpa už dvi darbo dienas 13 086 Eur ir kitos sąnaudos – 1 040 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 26,7 proc. (2017 m. birželio 30 d. buvo 20 853 Eur).

12 pastaba. Kitos veiklos pajamos

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus kitas veiklos pajamas apskaitomos pagal 10 –ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ patvirtintus reikalavimus. 2018 m. birželio 30 d. sudarė 3 080 Eur (ilgalaikio materialiojo turto nuomą, pelnas už aukcione parduotą ilgalaikį materialųjį turtą ir ūkinį inventorių).

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama 8 lentelėje.

8 lentelė (10-ojo VSAFAS 3 priedas)

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	3 080	2 806
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	137	
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	155	
1.3	Nuomos pajamos	2 788	2 806
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos		
1.5	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	- 3 082	-2 806
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	-2	

Direktorius

Leonas Strazdauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus
vedėjo pavaduotoja

Alma Šileikienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ŠIAULIŲ SKYRIUS
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTES PAGAL TURTO GRUPES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPI
2018-01-01 - 2018-06-30 Nr. **F8-54**

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės ir prekinės	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turas			
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			5349945,95	56712,28		365255,43	94904,54	X	886912,07	X	5259,88		X	6758990,15
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)								X	27277,01	X			X	27277,01
2.1	Pirkimo turtui išsigijimo sąvokaina								X	27277,01	X			X	27277,01
2.2	Neatlyginimai gauti turtui išsigijimo sąvokaina								X		X			X	
3	Pardavimo, perdavimo ir nurašymo turtui suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								X	-225905,21	X	-2846,03		X	-231015,12
3.1	Pardavimo								X	-3214,96	X			X	-3214,96
3.2	Perdavimo								X		X			X	
3.3	Nurašymo								X	-225905,21	X	-2846,03		X	-231015,12
4	Peragavimai (+/-)								X		X			X	
5	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			5349945,95	56712,28		365255,43	94904,54	X	688283,87	X	2413,85		X	6555252,04
6	Sukaupta nusidėjęsimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		1064127,93	29002,04		240362,37	76713,12	X	849486,57	X	4744,83	X	X	2264436,36
7	Neatlyginimai gauti turtui sukaupto nusidėjęsimo suma**	X							X		X		X	X	
8	Arakidėjusio nusidėjęsimo suma per ataskaitinį laikotarpį suma (7.1+7.2+7.3)	X		23184,80			11224,76	1299,22	X	9708,48	X	69,90	X	X	45497,16
9	Sukaupta nusidėjęsimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X							X		X		X	X	
9.1	Pardavimo	X					-2263,01		X	-22584,75	X	-2845,45	X	X	-230955,98
9.2	Perdavimo	X					-1795,10		X	-3213,52	X		X	X	-5008,62
9.3	Nurašymo	X					-467,91		X	-222634,00	X	-2845,45	X	X	-225917,36
10	Peragavimai (+/-)	X							X		X		X	X	
11	Sukaupta nusidėjęsimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		1087312,73	29002,04		240324,12	78012,34	X	633347,53	X	1969,28	X	X	2077968,04
12	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		1475634,43	27709,37				X		X		X	X	1503344,20
13	Neatlyginimai gauti turtui sukaupto nuvertėjimo suma**	X							X		X		X	X	
14	Apkaskėjusio nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X							X		X		X	X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X							X		X		X	X	
16	Suma (16.1+16.2+16.3)	X							X		X		X	X	
16.1	Pardavimo	X							X		X		X	X	
16.2	Perdavimo	X							X		X		X	X	
16.3	Nurašymo	X							X		X		X	X	
17	Peragavimai (+/-)	X							X		X		X	X	
18	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+/-17)	X		1475634,43	27709,37				X		X		X	X	1503344,20
19	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X		X	X	X	X	X	X	X	X	
20	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X		X	X	X	X	X	X	X	X	
21	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		X		X		X	X	X	X	X	X	X	X	
22	Pardavimo, perdavimo ir nurašymo turtui tikrosios vertės suma (+/-)		X		X		X	X	X	X	X	X	X	X	
22.1	Pardavimo		X		X		X	X	X	X	X	X	X	X	
22.2	Perdavimo		X		X		X	X	X	X	X	X	X	X	
22.3	Nurašymo		X		X		X	X	X	X	X	X	X	X	
23	Peragavimai (+/-)		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	
25	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)								X		X		X	X	
26	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)					0,87	113667,43	16892,20	X	54936,34	X	444,57		X	2972939,80
						0,87	124893,06	18191,42	X	37425,50	X	515,05		X	2991209,09

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupto turtui nusidėjęsimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Direktorius

Leonas Strazdauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

Alma Šileikiene

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ŠIAULIŲ SKYRIUS

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2018-01-01 - 2018-06-30 Nr. F8-52

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	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 jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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:	2 991 299,68	2 342 548,24				59,14	2 340 502,67		20 774,21		2 972 511,90
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 991 299,68	67 091,41				59,14	85 820,05				2 972 511,90
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2 275 456,83					2 254 682,62		20 774,21		0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 991 299,68	2 342 548,24				59,14	2 340 502,67		20 774,21		2 972 511,90

Direktorius

Leonas Strazdauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus
vedėjo pavaduotoja

Alma Šileikienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ŠIAULIŲ SKYRIUS

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS Nr. *F8-5A*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		0	0		0	0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)						
4.	Iš kitų šaltinių		2 991 300	2 991 300		2 972 512	2 972 512
5.	Iš viso		2 991 300	2 991 300		2 972 512	2 972 512

Direktorius

Leonas Strazdauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus
vedėjo pavaduotoja

Alma Šileikienė