

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

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

2019-03-14 Nr. FV-11-2339
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.492.878,61	2.588.440,88
I	Nematerialusis turtas			0,00
I.1	Pėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizžas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.452.954,98	2.469.480,72
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.020.762,15	2.050.597,54
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		97.343,61	100.666,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		146.656,24	146.656,24
II.5	Mašinos ir įrenginiai		92.538,55	93.392,39
II.6	Transporto priemonės		31.973,02	18.191,74
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		54.770,82	50.110,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5.310,59	6.266,25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.600,00	3.600,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	39.923,63	118.960,16
IV	Mineraliniai ištekčiai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		275.079,92	265.181,84
I	Atsargos	P08	6.262,87	12.133,99
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6.262,87	12.133,99
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	P09	621,53	664,72
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	268.195,52	252.383,13
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		268.195,52	252.358,51
III.6	Kitos gautinos sumos			24,62
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		0,00	0,00
	IŠ VISO TURTO:		2.767.958,53	2.853.622,72

(tęsinys kitame puslapyje)

2019-R61-I-183983

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

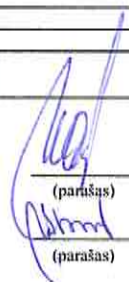
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.459.839,38	2.482.129,38
I	Iš valstybės biudžeto		91.270,35	96.074,00
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		2.368.569,03	2.386.055,38
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		308.119,15	371.493,34
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		39.923,63	118.960,16
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		39.923,63	118.960,16
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		268.195,52	252.533,18
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	39.923,51	39.923,64
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	12.157,27	11.979,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	216.114,74	200.630,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.767.958,53	2.853.622,72

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Laima Nagienė
(vardas ir pavardė)

Viliūtė Stasiulienė
(vardas ir pavardė)

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Varnio 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Pavirmita
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-03-14 Nr. FL-11-2341
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tieska kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Balminčių kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Neusavijęs metodo įtaka	Su kaupias pervertis ar deficitas prieš neusavijęs metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užbaigus laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ligalankio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perdunto arba perduoto ligalankio turto kiam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervertis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis perėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ligalankio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perdunto arba perduoto ligalankio turto kiam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervertis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						0,00	0,00	

X pažymėti ataskaitinis laukai nepildoma.

(tėsinis aktas parengtas patvirtinti sumoms pareiškų pavadinimus)
Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vntausis buhalteris (bhalteris), kiau nerakoma nazal teises aktus)

(paršas)

(nparšas)

Laima Nagienė
(vardas ir pavardė)

Vilūnė Stasiulienė
(vardas ir pavardė)

2019-R61-I-184020

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

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

2019-03-14 Nr. FR-H-2340

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.899.613,13	3.529.354,65
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.899.613,13	3.529.354,65
I.1	Iš valstybės biudžeto		4.803,65	905,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.894.809,48	3.528.449,65
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	4,92	750,51
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-4,92	-750,51
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-3.899.577,48	-3.529.354,65
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.916.546,90	-2.626.195,70
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-80.538,97	-63.186,26
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-236.521,01	-154.712,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-7.263,48	-7.868,41
V	TRANSPORTO		-16.552,40	-16.912,79
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO			-1.416,90
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-63.060,60	-81.457,70
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-4,64	-0,87
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-51.063,24	-77.416,29
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS		-271,92	-271,92
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-517.550,80	-489.601,75
XIV	KITOS		-10.203,52	-10.314,06
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		35,65	0,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-35,65	0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1.836,08	40.431,70
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-1.852,11	-40.431,70
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-19,62	
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Laima Nagienė

(vardas ir pavardė)

Viliūtė Stasiulienė
(vardas ir pavardė)

2019-R61-I-184002

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mazėbių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASILAIKUSIŲ MŪŠŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PACAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-03-14 Nr. FV-11-23412
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-532,91	0,00	-532,91	0,00	0,00	0,00
I	Iplaukos		46.042,90	3.839.341,32	3.885.384,22	5.628,44	3.484.026,90	3.489.655,34
II.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:			3.839.341,32	3.839.341,32		3.484.026,90	3.484.026,90
II.1.1	Iš valstybės biudžeto						905,00	905,00
II.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
II.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
II.1.4	Iš kitų šaltinių			3.839.341,32	3.839.341,32			
II.2	Iš mokesčių							
II.3	Iš socialinių įmokų							
II.4	Už suteiktas paslaugas iš įmokų		1.323,60	0,00	1.323,60	1.345,14	0,00	1.345,14
II.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
II.6	Gautas palikimas							
II.7	Kitos įplaukos		44.719,30	0,00	44.719,30	4.283,30	0,00	4.283,30
II	Pervestos lėšos		-3.842,24	0,00	-3.842,24	-3.715,40	0,00	-3.715,40
II.1	Iš valstybės biudžeto							
II.2	Iš savivaldybių biudžetų							
II.3	ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijoms							
II.4	Iš kitų šaltinių fondų							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-3.842,24	0,00	-3.842,24	-3.715,40	0,00	-3.715,40
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-42.733,57	-3.839.341,32	-3.882.074,89	-1.913,04	-3.484.026,90	-3.485.939,94
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-2.941.047,05	-2.941.047,05		-2.653.355,89	-2.653.355,89
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-236.502,20	-236.502,20		-148.002,08	-148.002,08
III.3	Komunalinėms			-7.263,48	-7.263,48		-7.868,41	-7.868,41
III.4	Transporto			-18.071,65	-18.071,65		-15.403,36	-15.403,36
III.5	Kvalifikacijos kėlimo						-1.416,90	-1.416,90
III.6	Pagrastinio reikšmės ir eksploatavimo			-57.073,54	-57.073,54		-80.228,69	-80.228,69
III.7	Ausargų įsigijimo			-50.590,50	-50.590,50		-77.469,24	-77.469,24
III.8	Socialinių būklų							
III.9	Nuomos			-271,92	-271,92			-271,92
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo			-533.720,98	-533.720,98		-492.742,12	-492.742,12
III.11	Sumokėtos pajamos							
III.12	Kitos išmokos		-42.733,57	-4.800,00	-47.533,57	-1.913,04	-7.268,29	-9.181,33

(tęsiasi kitame puslapyje)

2019-RG-I-184053

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vusario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūkst.)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prasijęs ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I		3	4	5	6	7
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		532,91	-47,673,52	-47,140,61	-175,168,42
I	Ugalakio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			-47,673,52	-47,673,52	-175,168,42
II	Ugalakio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perkėlimas		532,91	0,00	532,91	-175,168,42
III	Ugalakio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ugalakio finansinio turto perkėlimas					
V	Terminuotųjų įdėlių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicines veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			47,673,52	47,673,52	175,168,42
I	Įplaukos iš gautų paskolų					
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansines nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos įgaliaukiam ir biologiniam turtui įsigyti			47,673,52	47,673,52	175,168,42
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					96,074,00
IV.4	Iš kitų šaltinių			47,673,52	47,673,52	79,094,42
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos įgaliaukiam ir biologiniam turtui įsigyti					
VI	Gauti daliminko mokesčiai					
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai					
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ					
I	EKVIVALENTŲ LIKUTII					
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		0,00	0,00	0,00	0,00
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		0,00	0,00	0,00	0,00

Direktore:

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vrausiasiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Laima Nagienė
(vardas ir pavardė)

Vilijute Stasiulienė
(vardas ir pavardė)

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS MAŽEIKIŲ SKYRIUS

Juridinių asmenų registras, kodas 191738576, Vasario 16-osios g. 4, LT-89225 Mažeikiai

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-14 Nr.FV_11-2343

I. BENDROJI DALIS

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius (toliau - VSDFV Mažeikių skyrius) yra Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau - Fondo valdyba) įsteigtas teritorinis skyrius, vykdamas socialinio draudimo funkcijas nuo 1990 m. gruodžio 1 dienos.

VSDFV Mažeikių skyrius yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbu, spaudą su pavadinimu ir įstatymu nustatyta tvarka patvirtinta simbolika, atsiskaitomąją sąskaitą Lietuvos Respublikoje registruotoje kredito įstaigoje. VSDFV Mažeikių skyrius įregistruotas Juridinių asmenų registre. Įstaigos kodas 191738576, buveinės adresas – Vasario 16-osios g. 4, LT-89225 Mažeikiai, Lietuvos Respublika. Skyriaus veiklą reglamentuoja Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymas ir skyriaus nuostatai.

Įstaiga yra biudžetinė, išlaikoma iš Valstybinio socialinio draudimo fondo lėšų. VSDFV Mažeikių skyriaus finansavimą iš Fondo garantuoja Valstybinio socialinio draudimo įstatymas. Mažeikių skyrius Lietuvos Respublikos Vyriausybės ar jos įgaliotos institucijos nustatyta tvarka patikėjimo teise valdo, naudoja į Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto apskaitą įtrauktą turtą ir juo disponuoja.

VSDFV Mažeikių skyrius kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi. Įstaiga sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį. VSDFV Mažeikių skyriaus veiklos segmentas – socialinė apsauga.

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis, finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti – eurai (Eur).

VSDFV Mažeikių skyriuje 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis vidutinis darbuotojų skaičius buvo 184. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 174.

II. APSKAITOS POLITIKA

Parengimo principai

VSDFV Mažeikių skyriaus metinis finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymų reikalavimais, Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) bei Fondo valdybos 2013 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-385 „Dėl valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“ patvirtinta veiklos apskaitos politika su vėlesniais pakeitimais.

VSDFV Mažeikių skyriaus 2018 m. metinį 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 vėlesniais jo 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 vėlesniais jo pakeitimais;

grynojo turto pokyčių ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr.1K-380 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 4-ojo standarto patvirtinimo“ su vėlesniais jo pakeitimais;

pinigų srautų ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. sausio 9 d. įsakymu Nr.1K-011 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 5-ojo standarto patvirtinimo“ su vėlesniais jo pakeitimais;

finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, kurio turinys patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. IK-247 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 6-ojo standarto patvirtinimo“ su vėlesniais jo pakeitimais.

VSDFFV Mažeikių skyrius veikia vykdyti įsigytą nematerialųjį, materialųjį ilgalaikį ir trumpalaikį turtą bei atsargas į apskaitą įtraukia su pridėtinės vertės mokesčiu. Pirkimo pridėtinės vertės mokestis į atskaitą neįtraukiamas.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas, jei atitinka 13-jame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptos amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Kiekvienam nematerialiojo turto objektui nuo 2010 m. sausio 1 d. nustatytas laikas - 3 metai nuo jo įvedimo į eksploataciją datos. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama vadovaujantis Vyriausybės nustatytais ekonominiais amortizacijos normatyvais. Turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai patvirtinti 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“.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas vadovaujantis 12-uoju VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės - 22-uoju VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal pobūdį skirstant į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, kultūros ir kitas vertybes, rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikrąja verte.

Ilgalaikis materialusis turtas gali būti riboto ir neriboto naudingo tarnavimo laiko. Ilgalaikio materialiojo turto, turinčio neribotą naudingo tarnavimo laiką, nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Neriboto naudojimo laiko yra žemė, kultūros vertybės ir bibliotekų fondai.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis Vyriausybės nustatytais ekonominiais normatyvais. Konkretūs ilgalaikio materialiojo turto grupių nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 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“ pateikiami 1 lentelėje.

1 lentelė

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO NUSIDĖVĖJIMO NORMATYVAI

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvai metais
1	Negyvenamieji pastatai	80
2	Infrastruktūros ir kiti statiniai	20
3	Mašinos ir įrenginiai	7 - 15
4	Transporto priemonės	7
5	Baldai ir biuro įranga	3 - 7
6	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5 - 10

Nuo 2015 m. sausio 1 d. įsigyto ir eksploatuojamo ilgalaikio materialiojo turto vieneto likvidacinė vertė lygi vienam eurui.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo, remonto ir pan. atliktų darbų išlaidų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų teikiamo rezultato. Prie esminio pagerinimo darbų, priskirtini ne tik statinio

rekonstrukcijos ir kapitalinio remonto darbai, bet ir paprastojo remonto darbai, skirti statiniui atnaujinti (modernizuoti).

Kai ilgalaikis materialusis turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi.

Atsargos

Informacija apie atsargas pateikta pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ reikalavimus. Atsargos - trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti per vienerius metus. Apskaitoje atsargos skirstomos į šias pagrindines grupes: medžiagos ir žaliavos, ūkinis inventorių, nebaigtos vykdyti sutartys ir atsargos, skirtos parduoti (perduoti). Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių ir numeruoti blankai. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Įsigytos ar pasigamintos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos ir finansinėse ataskaitose parodomos įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu (daroma prielaida, kad pirmiausia naudojamos pirmiausia įsigytos atsargos).

Nebalansinėse sąskaitose registruojama: iš trečiųjų šalių priimtos saugoti atsargos, naudojamos atsargos, ūkinis inventorių, prarastos atsargos.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

Išankstiniuose apmokėjimuose pateikiama informacija apie iš anksto sumokėtas sumas už atsargas ir paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, apie ateinančių laikotarpių sąnaudas – sumas, užregistruotas apskaitoje einamuoju ir ankstesniu ataskaitiniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

Išankstiniai apmokėjimai grupuojami pagal pirkimo objektą ir subjektus.

Gautinos sumos registruojamos, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigų ar kitą finansinį turtą pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ reikalavimus. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Gautinos sumos grupuojamos pagal laikotarpį, mokėtoją, mokėtojo rizikos laipsnį, tikslą.

Sudarant finansinės būklės ataskaitą, vadovaujantis 17-uojo „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-uoju VSAFAS „Turto nuvertėjimas“, gautinų sumų balansinė vertė apskaitoje turi būti mažinama įvertintų abejotinų gautinų sumų dydžiu, t. y. sumos rodomos grynąja verte, atėmus nustatytas neatgautinas sumas.

Nebalansinėse sąskaitose registruojama - gautinos sumos, į kurias neturima reikalavimo teisės, arba tikimybė jas gauti yra mažesnė nei 50 proc. bei gautinos baudos, konfiskacijos ir kitos netesybos, kol nepasibaigęs apskundimo terminas.

Finansinis turtas

Finansinis turtas pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas kai atitinka finansinio turto apibrėžimą ir yra įvykdytos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikis finansinis turtas naudojamas ilgiau kaip 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas, finansinis turtas turi būti iš naujo įvertinamas. Po vieno metų gautinos sumos vertinamos amortizuota savikaina, neatsižvelgiant į tai, ar viešojo sektoriaus subjektas ketina jas laikyti iki atsiskaitymo termino. Po vieno metų gautinų sumų amortizuota savikaina paprastai apskaičiuojama paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, taikant pirminio pripažinimo metu buvusią rinkos palūkanų normą.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama trumpalaikės investicijos į vertybinius popierius, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatytos vadovaujantis 20-uoju VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo sumos – įstaigos iš Fondo, valstybės ir savivaldybės biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos grupuojamos pagal paskirtį, finansavimo šaltinius, apskaitoje registruojamos atitinkamose sąskaitų plano sąskaitose.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą - gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos. Finansavimo sąnaudos patiriamos

tik perduodant sumas iš savo uždirbtų pajamų kitam subjektui. Kitais atvejais registruojamos perduotos finansavimo sumos, o ne finansavimo sąnaudos. Registruojant sukauptas sąnaudas, turi būti užregistruotos ir finansavimo pajamos.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 17-uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-uoju VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-uoju VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-uoju VSAFAS „Išmokos darbuotojams ir pensijų planai“.

Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina ir apskaitoje registruojami pagal juos pagrindžiančius dokumentus. Ilgalaikiai įsipareigojimai, sudarant finansines ataskaitas, turi būti įvertinami amortizuota savikaina, pritaikius įsipareigojimo pirminio pripažinimo metu buvusią rinkos palūkanų normą. Įsipareigojimo savikainos ir amortizuotos savikainos skirtumas pripažįstamas finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai gali būti nurašomi, kai įvykdomi, anuliuojami arba nustoja galioti.

Atidėjiny - įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai apibrėžti, bet galima patikimai įvertinti ir kuris kyla dėl praeities ūkinio įvykio. Atidėjiny nurašomas pasikeitus aplinkybėms ir kai labiau nesitikima negu tikėtina, kad dėl priežasčių, dėl kurių buvo suformuotas atidėjiny, gali atsirasti įsipareigojimas.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-uoju VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina gauti su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas visos pajamų grupės sąskaitos uždaromos.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 11-uoju VSAFAS „Sąnaudos“. Pagal veiklos sritis sąnaudos skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės 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 konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kada buvo patirtos. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas ir bus pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų ar jų ekvivalentų suma.

Užregistravus visas pasibaigusius ataskaitinių metų ūkines operacijas ir ūkinius įvykius, visos sąnaudų grupės sąskaitos uždaromos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos pripažįstamos tada, kai tenkinamos 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ nustatytos sąlygos. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo jos buvo patirtos.

Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai

Ištaigos atidėjinių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto ir poataskaitinių įvykių apskaitos principai nustatyti vadovaujantis 18-uoju VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Atidėjinais pripažįstami tik tie įsipareigojimai, kurie susiję su buvusiaisiais įvykiais. Ištaigos įsipareigojimas konstatuojamas, jeigu paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra pakankamai įrodymų, kad įsipareigojimo (dėl buvusių įvykių) atsiradimo tikimybė yra didesnė negu nebuvimo.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas kaupiami nebalansinėse sąskaitose. Informacija apie neapibrėžtąjį turtą ir neapibrėžtuosius įsipareigojimus turi būti peržiūrima kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną, siekiant užtikrinti, kad pasikeitimai būtų parodyti aiškinamajame rašte. Neapibrėžtasis turtas finansinėse ataskaitose nepašalinamas, kol nėra aišku, ar jis duos įstaigai ekonominės naudos.

Poataskaitiniai įvykiai – atsižvelgiant į poataskaitinių įvykių poveikį įstaigos ataskaitinio laikotarpio finansinei būklei, veiklos rezultatams ir pinigų srautams, įstaigos ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos turi būti koreguojamos arba ne.

Kiti apskaitos metodai ir taisyklės

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinius, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaityta negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos.

Informacija pagal segmentus pateikiama, vadovaujantis 25-uoju VSAFAS „Segmentai“. Įstaigos veikla pagal atliekamas valstybės valdymo funkcijas priskirta socialinės apsaugos segmentui.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti Lietuvos Respublikos teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas, taikant retrospektyvinį būdą.

Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Įstaigos apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 proc. per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 proc. turto vertės. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

III. PASTABOS

P01 pastaba. Apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama. Apskaitinių įverčių keitimo neatlikta. 2018 m. nustatyta, kad 2017 m. finansinėse ataskaitose neteisingai parodytas turto perdavimas parduoti VĮ Turto bankui. Kitos veiklos pajamos bei pervestinos kitos veiklos pajamos buvo neteisingai padidintos 39 113,02 Eur suma. Klaida laikoma esmine ir taisoma 2018 m. veiklos rezultatų ataskaitos „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“ straipsnyje pagal 7-ojo VSAFAS reikalavimus. Klaidos taisymas neturėjo įtakos bendrai įstaigos perviršio ar deficito sumai. Pridedami 8 lapai.

P02 pastaba. Informacija pagal segmentus

VSDfV Mažeikių skyriaus veikla pagal atliekamas valstybės valdymo funkcijas priskirta socialinės apsaugos segmentui. Detali informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus pagal segmentus už ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį pateikiama prieduose, 2 lapai.

P04 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto likučiai 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 2 452 954,98 Eur, kur:

- negyvenamieji pastatai – 2 020 762,15 Eur;
- infrastruktūros ir kiti statiniai – 97 343,61 Eur;
- nekilnojamosios kultūros vertybės – 146 656,24 Eur;
- mašinos ir įrenginiai – 92 538,55 Eur;
- balnai ir biuro įranga – 54 770,82 Eur;
- transporto priemonės – 31 973,02 Eur;

kitas ilgalaikis turtas – 5 310,59 Eur;
nebaigta statyba (esminio pagerinimo darbai) – 3 600,00 Eur (Mažeikių administracinio pastato atnaujinimui).

Palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu, ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sumažėjo 16 525,74 Eur dėl del paskaičiuoto nusidėvėjimo ir turto pardavimo bei nurašymo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje visiškai nudėvėto, bet naudojamo įstaigos veikloje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina buvo 705 807,81 Eur, kur:

mašinos ir įrenginiai – 74 310,40 Eur;

baldai ir biuro įranga – 564 764,13 Eur;

transporto priemonės – 57 798,31 Eur;

kitas ilgalaikis turtas – 8 934,97 Eur. Informacija pateikiama prieduose, 1 lapas.

Per 2018 m. VSDFFV Mažeikių skyrius įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 59 055,37 Eur:

infrastruktūros ir kitų statinių grupėje už 2 188,84 Eur (atvestas dujotiekis iki patikėjimo teise valdomo administracinio pastato įvadinio tinklo);

mašinų ir įrenginių grupėje už 14 273,03 Eur įsigyta 13 vnt oro kondicionierių;

baldų ir biuro įrangos grupėje už 26 213,50 Eur (37 vnt stacionarių kompiuterių už 24 822,00 Eur, 2 vnt skenerių – stalinių dokumentų skaitytuvų už 1 391,50 Eur);

transporto priemonę už 16 380,00 Eur (neatlygintinai gautas turtas).

Per ataskaitinį laikotarpį Mažeikių administraciniam pastatui pakeistos lauko durys už 4 998,15 Eur (statinio esminio pagerinimo darbai).

2018 m. įvykusiame viešajame prekių aukcione parduota ilgalaikio materialiojo turto iš transporto, baldų ir biuro įrangos turto grupių, kur:

įsigijimo savikaina – 159 572,70 Eur;

likutinė vertė – 35,65 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį, Fondo valdybai leidus, nurašytas ilgalaikis materialusis turtas iš baldų ir biuro įrangos turto grupės:

įsigijimo savikaina – 11 215,72 Eur;

likutinė vertė – 4,64 Eur.

Per 2018 m. priskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma – 80 538,97 Eur.

Įstaiga turi ilgalaikį materialųjį turtą, kuris nuo 2013 m. kovo 27 d. priskiriamas prie nekilnojamųjų kultūros vertybių - Telšių skyriaus administracinis pastatas, esantis Respublikos g. 43. Pastatas iš negyvenamųjų pastatų iškeltas į nekilnojamųjų kultūros vertybių grupę su sukaupu nusidėvėjimu ir priskaičiuotu nuvertėjimu. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo 2014 m. balandžio 1 d.:

įsigijimo savikaina – 326 399,69 Eur;

sukauptas nusidėvėjimas – 60 297,08 Eur;

nuvertėjimas – 132 803,48 Eur;

nuvertėjimo nusidėvėjimas – 13 357,11 Eur;

likutinė vertė – 146 656,24 Eur.

Nusidėvėjimo sąnaudos neatstatytos, turtas tikrąja verte neįvertintas.

Mažeikių skyriaus veiklos metinės inventurizacijos komisijos, įvertinusios vidinius ir išorinius požymius, kurie galėjo turėti įtakos negyvenamųjų pastatų nuvertėjimui, priėmė sprendimą, kad 2006 m. nepriklausomų turto vertintojų pripažintos pastatų nuvertėjimo sumos nepasikeitė.

Nekilnojamojo turto Registre įregistruotas skyriaus turtas Mažeikiuose ir Plungėje neatitinka veiklos apskaitoje Finansų valdymo sistemoje (toliau – FVS) užpajamuoto turto. Registro centrinio duomenų banko išrašuose be pastatų yra kiemo statiniai (kanalizacijos šuliniai, aikštelės, tvora), kurie apskaitoje įtraukti į negyvenamųjų pastatų turto grupę (administracinių pastatų vertėje). Vadovaujantis 12-ojo VSAFAS 72, 73 p., FVS apskaitoje kiemo statinius reikia atskirti nuo negyvenamųjų pastatų ir parodyti atskirame finansinės būklės ataskaitos straipsnyje. Mažeikių ir Plungės administraciniams pastatams nuo 2006 m. nepriklausomų turto vertintojų nustatytas pastatų nuvertėjimas, o FVS nesutvarkyti programiniai nustatymai tokio turto pergrupavimui, todėl kiemo statinių atskyrimas nuo negyvenamųjų pastatų neatliktas.

Kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių ir kitų vertybių, apskaitoje užregistruotų simbole vieno euro verte, per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Skyrius per 2018 m. pastatų neįsigijo. Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto nebuvo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir laikomas parduoti VSDFFV Mažeikių skyrius neturėjo. Įprastinėje veikloje skyrius nenaudojo ir nuomojo Akmenės garažą, kurio likutinė vertė – 240,06 Eur.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, įstaigoje nebuvo. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjome.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatytą formą pateikiama P4 priede, 1 lapas.

P05, P06 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

VSDFFV Mažeikių skyriaus ilgalaikio finansinio turto likutis 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 39 923,63 Eur. Tai kitos ilgalaikės po vienu metų gautinos sumos:

iš Fondo biudžeto:

darbuotojams perskaičiuoto darbo užmokesčio, neproporcingai sumažinto už laikotarpį nuo 2009 m. gegužės 1 d. iki 2013 m. rugsėjo 30 d. grąžintino 2020 m. - 30 493,75 Eur;

darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio 9 429,88 Eur.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikiama P5 priede, 3 lapai.

P08 pastaba. Atsargos

Per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta už 88 651,20 Eur: kompiuterinių ir biuro įrangos eksploatacinių medžiagų už 12 194,38 Eur, degalų už 10 718,78 Eur, kopijavimo popieriaus už 10 860,96 Eur, segtuvų už 9 952,37 Eur ir kt. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos veikloje atsargų panaudota už 94 522,32 Eur, t. sk. ūkinio inventoriaus išduota į eksploataciją už 14 240,07 Eur.

Atsargų likutis 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 6 262,87 Eur: kompiuterinės ir biuro įrangos eksploatacinės medžiagos (tonerių kasetės) - 5 916,90 Eur, 144 vnt pensijos gavėjo pažymėjimo kortelės – 89,28 Eur, nesunaudoti 228,67 l degalų tarnybiniuose automobiliuose – 256,69 Eur. Palyginus su praeitų metų ataskaitiniu laikotarpiu atsargų likutis sumažėjo 5 871,12 Eur. Aplinkybių ir ūkinių įvykių dėl kurių butų sumažinta atsargų vertė nebuvo. Pas trečiuosius asmenis laikomų atsargų nebuvo.

VSDFFV Mažeikių skyriaus atsargų vertės pasikeitimo per 2018 m. duomenys pateikiami P8 priede, 1 lapas.

P09 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

VSDFFV Mažeikių skyriaus išankstiniai apmokėjimai 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 621,53 Eur. Šią sumą sudarė išankstiniai apmokėjimai: tiekėjams 536,01 Eur už spaudos prenumeratą ir 85,52 Eur darbuotojams. Palyginus su 2017 m. gruodžio 31 d. išankstiniai apmokėjimai sumažėjo.

Įstaigos informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama P9 priede, 1 lapas.

P10 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

VSDFFV Mažeikių skyriaus per vienus metus gautinos sumos 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 268 195,52 Eur. Tai sukauptos finansavimo pajamos, kurias sudarė:

sukaupti darbuotojų atostoginiai – 165 628,21 Eur;

sukauptos įmokos Sodrai nuo atostoginių – 50 486,53 Eur;

sukauptos gautinos sumos sumažintam valstybės tarnautojų darbo užmokesčiui – 30 493,75 Eur;

sukauptos įmokos Sodrai nuo sumažinto darbo užmokesčio – 9 429,76 Eur;

sukauptos gautinos sumos apmokėti tiekėjams už paslaugas – 12 157,27 Eur.

Per vienus metus sukauptos gautinos sumos 2018 m. gruodžio 31 d. palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena išaugo 6,3 proc. 2018 m. pabaigoje buvo priskaičiuotos didesnės gautinos sumos sukauptiems darbuotojų atostoginiams ir Sodros įmokoms nuo jų nei 2017 m.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama P10 priede, 1 lapas.

P11 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną įstaigos banko atsiskaitomojoje sąskaitoje (LT074010040700041205) pinigų likučio nebuvo.

P12 pastaba. Finansavimo sumos

VSDFFV Mažeikių skyriaus finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį pateikiamas P12 priede, 1 lapas. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 2 482 129,38 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš kitų šaltinių (VSDFF biudžeto) gautos finansavimo sumos 3 887 014,84 Eur:

47 673,52 Eur - ilgalaikiam turtui įsigyti;

90 160,73 Eur – atsargoms įsigyti;

3 749 180,59 Eur – kitoms išlaidoms kompensuoti.
 Per ataskaitinį laikotarpį skyrius gavo transporto priemonę iš VSDF finansavimo sumų:
 16 380,00 Eur – neatlygintinai gautas turtas.
 Finansavimo sumų iš kitų šaltinių sumažėjimas dėl turto pardavimo 35,65 Eur likutine verte.
 Per ataskaitinį laikotarpį skyriaus veikloje panaudotos finansavimo sumos 3 923 663,98 Eur:
 iš valstybės biudžeto (VB):
 4 803,65 Eur – ilgalaikio turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį;
 iš kitų šaltinių (VSDF biudžeto) - 3 918 860,33 Eur:
 75 735,32 Eur – ilgalaikio turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį;
 4,64 Eur – nurašyta ilgalaikio turto likutinė vertė;
 95 881,80 Eur – panaudota atsargų finansuotų iš kitų šaltinių;
 3 747 238,57 Eur – kitoms išlaidoms kompensuoti;
 Per 2018 m. iš kitų šaltinių (VSDF) grąžintos 1 985,21 Eur finansavimo sumos – kitoms išlaidoms kompensuoti.
 Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 2 459 839,38 Eur, kurį sudaro:
 2 452 954,98 Eur - ilgalaikio materialiojo turto (t. sk. 91 270,35 Eur iš valstybės biudžeto (VB) ir 2 361 684,63 Eur finansuoto iš kitų šaltinių (VSDF biudžeto);
 6 262,87 Eur – atsargų (iš kitų šaltinių (VSDF) apmokėtų ir nepanaudotų);
 621,53 Eur - kitos išlaidos (išankstiniai mokėjimai).
 Priede, 1 lapas pateikiami finansavimo sumų likučiai. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje sumažėjo 22 290,00 Eur dėl didesnio finansavimo sumų panaudojimo skyriaus veikloje per ataskaitinį laikotarpį.

P13, P14 pastaba. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

VSDFV Mažeikių skyriaus ilgalaikiai įsipareigojimai 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 39 923,63 Eur:
 darbuotojams - dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinama 30 493,75 Eur suma;
 valstybinio socialinio draudimo fondui - darbdavio socialinio draudimo įmokų nuo sumažintos darbo užmokesčio dalies mokėtina 9 429,88 Eur suma.
 Ilgalaikiai įsipareigojimai bus baigti vykdyti 2020 metais.
 Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas, kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai turi būti iš naujo įvertinami – amortizuota savikaina. Pagal 2015 m. gruodžio 11 d. LR Finansų ministerijos išaiškinimą dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų registravimo apskaitoje, skirtumas tarp ilgalaikio finansinio įsipareigojimo grąžinti asmenims neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio sumas amortizuotos savikainos ir įsigijimo savikainos yra nereikšmingas, todėl ilgalaikio finansinio įsipareigojimo amortizuota savikaina prilyginama jo įsigijimo savikainai.
 Mažeikių skyriaus finansinių įsipareigojimų pokytis per 2018 m. pateikiamas P13 priede, 1 lapas.
 Nurašytas ilgalaikis įsipareigojimas valstybinio socialinio draudimo fondui – mokėtina 39 113,02 Eur suma už VĮ Turto banko perduoti perduotą nekilnojamąjį turtą.

P17 pastaba. Trumpalaikės mokėtinų sumos

Mažeikių skyrius 2018 m. gruodžio 31 d. turėjo 268 195,52 Eur trumpalaikių įsipareigojimų. Tame skaičiuje didžiausią dalį 228 272,01 Eur sudarė mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla:
 12 157,27 Eur - mokėtinų sumos tiekėjams;
 216 114,74 Eur – sukauptos mokėtinų sumos už atostoginių kaupinius ir vsd įmokas nuo jų.
 Informacija apie kai kuriuos trumpalaikius įsipareigojimus pateikiama P17 priede, 1 lapas.
 Prie trumpalaikių įsipareigojimų perkelta ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų 2019 m. dalis - 39 923,51 Eur ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimui.

P18 pastaba. Grynas turtas

VSDFV Mažeikių skyrius grynojo turto 2018 m. gruodžio 31 d. neturėjo.

P21 pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

VSDFV Mažeikių skyriaus Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos finansavimo pajamos pagal 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis sudarė 3 899 613,13 Eur.
 2018 m. pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskaičiuota 4,92 Eur už atlygintinai išduotas pažymas.
 Per ataskaitinį laikotarpį skyriaus kitos veiklos pajamos sudarė 1 836,08 Eur:

patalpų nuomą - 1 318,68 Eur;
 ilgalaikio materialiojo turto pardavimo pelnas – 516,88 Eur;
 parduotas ūkinis inventorių – 0,52 Eur.

Informacija apie VSDFV Mažeikių skyriaus pagrindinės ir kitos veiklos pajamas 2018 m. ir 2017 m. gruodžio 31 d. pateiktos P21 priede, 2 lapai.

2017 m. finansinėse ataskaitose buvo neteisingai parodytas turto perdavimas parduoti VI Turto bankui - ilgalaikio materialiojo turto pardavimo pelnas neteisingai padidintas perduoto turto likutine verte 39 113,02 Eur suma. Esminė klaida ištaisyta 2018 m. ataskaitose.

P22 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudų priskaičiuota 3 899 577,48 Eur. Tai yra 370 222,83 Eur arba 10,5 proc. daugiau negu per tą patį praėjusių metų ataskaitinį laikotarpį:

1. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos sudarė 2 916 546,90 Eur arba 290 351,20 Eur daugiau, nei per praėjusių metų ataskaitinį laikotarpį. Šios sąnaudos sudarė 74,8 proc. visų 2018 m. pagrindinės veiklos sąnaudų. 2018 m. skyriaus darbuotojo vidutinis mėnesinis darbo užmokestis – 1 011,10 Eur, praeitą ataskaitinį laikotarpį buvo 951,99 Eur. Informacija pateikiama P22 priede, 1 lapas.

Padidėjus darbuotojų skaičiui ir pareiginės algos (atlyginimo) baziniam dydžiui, išaugus valstybės tarnautojų kategorijoms, pasikeitus priedams už darbo stažą ir kvalifikacinę klasę, darbo užmokesčio sąnaudos išaugo 11,1 proc. palyginus su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu. Įstaiga pagal ketvirčio paskutinės dienos būklę apskaičiuoja sumas, reikalingas darbuotojams apmokėti už nepanaudotas kasmetines atostogas, ir pripažįsta sąnaudomis. 2018 m. pabaigoje priskaičiuotas darbuotojų sukauptas nepanaudotų atostogų skirtumas, palyginus su 2017 m. gruodžio 31 d. atostoginių kaupiniais, padidėjo 11 873,09 Eur (2018 m. gruodžio 31 d. buvo 165 628,21 Eur, 2017 m. gruodžio 31 d. nepanaudotų atostogų likutis – 153 755,12 Eur). Su sukauptais atostoginiais susijusių valstybinio socialinio draudimo įmokų skirtumas – išaugo 3 611,30 Eur (2018 m. gruodžio 31 d. nuo atostoginių kaupinių vsd įmokų buvo 50 486,53 Eur, 2017 m. gruodžio 31 d. – 46 875,23 Eur). Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje darbuotojai turėjo 4 367,2 dienas nepanaudotų atostogų;

2. ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 80 538,97 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu išaugo 27,5 proc. dėl naujai įsigyto turto;

3. komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 236 521,01 Eur. Didžiąją 40,2 proc. dalį jose sudarė ryšių paslaugų sąnaudos – 95 008,58 Eur, išlaidos patalpų valymui – 62 555,94 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos išaugo 52,9 proc. dėl padidėjusio siunčiamos korespondencijos kiekio ir išlaidų elektroninių siuntų pristatymui apie pensijų perskaičiavimą, bei dėl 2018 m. pasirašytos patalpų ir teritorijos valymo sutarties didesniais į kainiais;

4. komandiruočių sąnaudos – 7 263,48 Eur. Palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos sumažėjo 604,93 Eur arba 7,7 proc. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudų nepatirta;

5. transporto sąnaudos sudarė 16 552,40 Eur ir jos sumažėjo 2,1 proc., palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu. 2018 m. degalams nurašyta 10 884,39 Eur, remontui – 4 630,51 Eur;

6. paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota 63 060,60 Eur arba 22,6 proc. mažiau negu per praėjusius metus. Patalpų remonto ir eksploatavimo sąnaudos sumažėjo 37,4 proc., kompiuterinės, biuro ir kitos technikos priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos - 1,5 proc.;

7. per ataskaitinį laikotarpį nurašyta ilgalaikio materialiojo turto, kurio likutinė vertė – 4,64 Eur, praėjusiais metais buvo 0,87 Eur. Tai skyriaus nurašytų sumų sąnaudos;

8. sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina per ataskaitinį laikotarpį sudarė 51 063,24 Eur, tai 34,0 proc. mažiau nei praeitais metais per tą patį laikotarpį. Didžiausią šių sąnaudų dalį 14 240,07 Eur sudarė į eksploataciją išduotas ūkinis inventorių, sunaudotos kanceliarinės prekės – 12 208,40 Eur, popierius – 10 860,96 Eur, kitos atsargos – 12 363,82 Eur;

9. nuomos sąnaudos Rietavo nuotolinei darbo vietai – 271,92 Eur;

10. kitų paslaugų sąnaudos – 517 550,80 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos išaugo 5,7 proc. Didžiausią sąnaudų dalį 94,7 proc. sudarė išmokų mokėjimo sąnaudos – 489 946,87 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu jos išaugo 3,4 proc. Nors mažėjo išmokas gaunančiųjų skaičius (268 573 gavėjai per 2018 m., 291 248 – per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį), bet nuo 2018 m. sausio 1 d. pagal naują pensijų įstatymą buvo indeksuotos soc. draudimo pensijos, o nuo rugpjūčio mėn. perskaičiuotos mokamos senatvės ir išankstinės senatvės pensijos bei pradėtos mokėti išmokos asmenims, kurių gyvenamoji vieta yra kito Fondo valdybos teritorinio skyriaus aptarnavimo teritorijoje, nei mokama išmoka. Palyginus su 2017 m. dokumentų vertimo išlaidos išaugo 13,5 karto (2018 m. – 18 516,20 Eur, 2017 m. – 1 375,30 Eur) skyriui perėmus papildomas vaikų išlaikymo fondo funkcijas;

11. pagrindinės veiklos kitų sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota 10 203,52 Eur. Tai reprezentacinės sąnaudos - 2 995,52 Eur, mokesčiai antstoliams - 2 408,00 Eur, darbdavių socialinės paramos sąnaudos - 4 800,00 Eur. Lyginant su praėjusiais metais šios sąnaudos sumažėjo 110,54 Eur.

P24 pastaba. Finansinės rizikos valdymas

Įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 308 119,15 Eur, ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 371 493,34 Eur. VSDFV Mažeikių skyriaus informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiutomis pateikiama P24 priede, 1 lapas.

Pinigų srautų ataskaitos pastabos

Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Tiesioginių pinigų srautų likučio laikotarpio pradžiai nebuvo. Įplaukos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 46 042,90 Eur:

už suteiktas paslaugas iš pirkėjų gauta 1 323,60 Eur suma - lėšos iš nuomininkų už nuomą ir pajamos už pažymų išdavimą;

kitos įplaukos 44 719,30 Eur suma – lėšos iš nuomininkų už komunalinius patarnavimus ir kitos įplaukos patekusios į skyriaus veiklos sąskaitą.

Tiesioginių pinigų srautuose per ataskaitinį laikotarpį pervestos lėšos - 3 842,24 Eur. Tai į kitus išteklių fondus pervesta suma (grąžinta finansavimo suma – 1 985,21 Eur, nuomos pajamos 1 318,68 Eur, iš aukciono gautos pajamos 533,43 Eur ir pajamos už išduotas pažymas – 4,92 Eur).

Tiesioginiuose pinigų srautuose kitas išmokas 42 733,57 Eur sudaro suma, grąžinta draudėjams klaidingai pervedusiems lėšas į skyriaus veiklos sąskaitą;

Netiesioginių pinigų srautų įplaukos per ataskaitinį laikotarpį iš kitų šaltinių sudarė 3 839 341,32 Eur :

3 749 180,59 Eur - kitoms išlaidoms kompensuoti,

90 160,73 Eur - atsargoms įsigyti.

Skyriaus veikloje sunaudotos netiesioginės išmokos – 3 839 341,32 Eur paskirstytos pagal patirtas sąnaudas.

Investicinės veiklos pinigų srautai

Ataskaitiniu laikotarpiu investicinės veiklos tiesioginius pinigų srautus sudarė 532,91 Eur pajamos už aukcione parduotą ilgalaikį materialųjį turtą.

Investicinės veiklos netiesioginius pinigų srautus sudarė 47 673,52 Eur. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už 42 675,37 Eur ir atlikti esminio pagerinimo darbai už 4 998,15 Eur;

Finansinės veiklos pinigų srautai

Ataskaitiniu laikotarpiu finansinės veiklos netiesioginiai pinigų srautai ilgalaikiam turtui įsigyti iš kitų šaltinių 47 673,52 Eur.

Kitos aiškinamojo rašto pastabos

Panaudai gautas turtas

VSDFV Mažeikių skyrius naudoja žemės sklypais pagal pasirašytas valstybinės žemės panaudos sutartis, kurių vertė 2018 m. gruodžio 31 d. 29 690,99 Eur:

1. žemės sklypas adresu Plungės m. Paprūdžio g. 20, 1998-02-20 pasirašyta panaudos sutartis, galiojimo terminas iki 2023-02-19, indeksuota žemės sklypo vertė 5 519,29 Eur;

2. žemės sklypas adresu Mažeikių m. Vasario 16-osios g. 4, 1998-10-12 pasirašyta panaudos sutartis, galiojimo terminas iki 2097-10-12, indeksuota žemės sklypo vertė 14 756,43 Eur;

3. žemės sklypas adresu N.Akmenės m. Respublikos g. 2A, 1999-07-20 pasirašyta panaudos sutartis, neterminuotam naudojimui, indeksuota žemės sklypo vertė 5 119,32 Eur;

4. žemės sklypas adresu Telšių m. Respublikos g. 43 ir Respublikos g. 45, 1999-02-05 pasirašytos panaudos sutartys, galiojimo terminas iki 2098-02-05, indeksuota žemės sklypo vertė 2 172,15 Eur;

5. žemės sklypas adresu Skuodo m. Šaulių g. 7-1, 1998-10-09 pasirašyta panaudos sutartis, galiojimo terminas iki 2067-10-09, indeksuota žemės sklypo vertė 1 696,35 Eur;

6. žemės sklypas adresu Skuodo m. Vaižganto g. 7, 2009-07-20 pasirašyta panaudos sutartis, galiojimo terminas iki 2095-07-20, indeksuota žemės sklypo vertė 427,45 Eur.

Skyrius 2018 m. lapkričio 29 d. pasirašė valstybės turto panaudos sutartį su Plungės apylinkės teismu dėl 37 050,15 Eur vertės administracinių patalpų, esančių adresu J.Basanavičiaus 15, Skuodas laikino neatlygintino naudojimo.

VSDFFV Mažeikių skyrius turi panaudai gautos kompiuterinės technikos (maršrutizatoriai, keitikliai), kurių vertė 8 865,56 Eur ir kito ūkinio inventoriaus, kurio vertė - 2 391,70 Eur. Informacija apie panaudos sutartis ir gauto turto vertę pateikiama priede, 3 lapai.

Turto nuoma

VSDFFV Mažeikių skyrius nuotolinei darbo vietai Rietave nuomojasi 20,23 kv.m. patalpas iš Rietavo savivaldybės administracijos. Sutartis pasirašyta 2016-01-04 vieneriems metams, o 2017-02-24 papildomu susitarimu sutarties terminas pratęstas penkeriems metams. Numatomos sumokėti įmokos pagal pasirašytą nuomos sutartį pateikiamos priede, 1 lapas.

Vadovaujantis teisės aktų nuostatomis ir laikantis turto valdymo ir naudojimo principų, skyrius išnuomojo laikinai nenaudojamas patalpas:

146,61 kv.m. patalpas N.Akmenės administraciniame pastate (sutartis pasirašyta 2013-04-19 penkeriems metams ir 2018-04-27 pratęsta dar penkeriems metams);

45,33 kv.m. vieną garažo boksą Skuode (sutartis pasirašyta 2015-06-26 trejiems metams ir 2018-06-25 pratęsta dar septyneriems metams);

24,32 kv.m. garažą N.Akmenėje (sutartis pasirašyta 2015-06-19, dešimčiai metų).

Informacija apie sudarytas veiklos nuomos sutartis ir numatomos gauti įmokos pagal pasirašytas sutartis pateiktos priede, 2 lapai.

Direktorė

Laima Nagienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Viliūtė Stasiulienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425021

D/L: 2019-03-14 13:39:04

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Valstybinio socialinio draudimo fondo
valdybos Mažeikių skyrius, 191738576,
Biudžetinė įstaiga

Adresas: Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m.,
Mažeikių r. sav.

Subjektas užsiima Valstybinio socialinio draudimo fondo
valdybos įsteigtas teritorinis skyrius, vykdomas
valstybinį socialinį draudimą ir operatyvią
fondo lėšų tvarkymą bei anskaita veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
184	174

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

2	Apskaitos politika
1	Finansinių ataskaitų forma VSDfV Mažeikių skyrius sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir aiškinamasis rašias. Finansinių ataskaitų valiuta Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti – eurai (Eur) Nematerialusis turtas Nematerialusis turtas pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas, jei atitinka 13-jame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptos amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Kiekvienam nematerialiojo turto objektui nuo 2010 m. sausio 1 d. nustatytas laikas - 3 metai nuo jo įvedimo į eksploataciją datos. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto likvidacinė vertė lygi nuliui.
4	Ilgalaikis materialusis turtas Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas vadovaujantis 12-uoju VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaitavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės - 22-uoju VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal pobūdį skirstant į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, kultūros ir kitas vertybes, rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikrąja verte. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Nuo 2015 m. sausio 1 d. įsigyto ir eksploatuojamo biologinis turtas
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai Finansinis turtas pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas kai atitinka finansinio turto apibrėžimą ir yra įvykdytos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikis finansinis turtas naudojamas ilgiau kaip 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama trumpalaikės investicijos į vertybinius popierius, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai. Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina ir apskaitoje registruojami pagal juos pagrindžiančius dokumentus. Ilgalaikiai įsipareigojimai, sudarant finansines ataskaitas, turi būti įvertinami amortizuota savikaina, priklaikius įsipareigojimo pirminio pripažinimo metu buvusią rinkos palūkanų normą. Įsipareigojimo savikainos ir amortizuotos savikainos skirtumas pripažįstamas finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai gali būti nurašomi, kai įvykdomi, anuliuojami arba nustoja galioti. Atsargos

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

2	Apskaitos politika	Informacija apie atsargas pateikta pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ reikalavimus. Atsargos - trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti per vienertus metus. Apskaitoje atsargos skirstomos: medžiagos ir žaliavos, ūkinis inventoriųs, nebaigtos vykdyti sutartys ir atsargos, skirtos parduoti (perduoti). Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventoriųs ir numeruoti blankai. Įsigytos ar pasigaminintos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo ar pasigaminimo sąvokina. Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos ir finansinėse ataskaitose parodomos įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu (daroma prielaida, kad pirmiausia naudojamos pirmiausia įsigytos atsargos). Nebalansinėse sąskaitose registruojama: iš trečiųjų šalių priimtos saugoti atsargos, naudojamose atsargos, ūkinis inventoriųs, prarastos atsargos.
8	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatytos vadovaujantis 20-uoju VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos – įstaigos iš Fondo, valstybės ir savivaldybės biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos nuostatose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos grupuojamos pagal paskirtį, finansavimo šaltinius, apskaitoje registruojamos atitinkamose sąskaitų plano sąskaitose. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą - gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos. Finansavimo sąnaudos patiriamos tik perduodant sumas iš savo uždirbtų pajamų kitam subjektui. Kitais atvejais registruojamos perduotos finansavimo sumos, o ne finansavimo sąnaudos. Registruojant sukaupias sąnaudas, turi būti užregistruotos ir finansavimo pajamos.
9	Atidėjimai	Įstaigos atidėjinių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto ir potaskaitinių įvykių apskaitos principai nustatyti vadovaujantis 18-uoju VSAFAS „Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir potaskaitiniai įvykiai“. Atidėjimais pripažįstami tik tie įsipareigojimai, kurie susiję su buvusiais įvykiais. Įstaigos įsipareigojimas konstatuojamas, jeigu paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra pakankamai įrodymų, kad įsipareigojimo (dėl buvusių įvykių) atsiradimo tikimybė yra didesnė negu nebuvimo. Atidėjimys nurašomas pasikeitus aplinkybėms ir kai labiau nesitikima negu tikėtina, kad dėl priežasčių, dėl kurių buvo
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)	
11	Segmentai	
12	Informacija pagal segmentus pateikiama, vadovaujantis 25-uoju VSAFAS „Segmentai“. Įstaigos veikla pagal atliekamas valstybės valdymo funkcijas priskirta socialinės ansauros segmentui. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos	
13	Kitos pajamos	

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

2 Apskaitos politika

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-uoju VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina gauti su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Finansavimo pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas visos pajamų grupės sąskaitos uždaromos.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 11-uoju VSAFAS „Sąnaudos“. Pagal veiklos sritis sąnaudos skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės 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 konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kada buvo patirtos. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas ir bus pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų ar jų ekvivalentų suma.

Užregistravus visas pasibaigusią ataskaitinių metų ūkines operacijas ir ūkinius įvykius, visos sąnaudų grupės sąskaitos uždaromos.

Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

Operacijos užsienio valiuta

Straipsnių tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinius, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atveius, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos.

Kiti apskaitos principai

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, nereiškia aiškinamąsias sąlygas. Kai jie reikšmingi

Aiškinaomojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršūta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

3 Pastabos

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimo įtaka finansinėse ataskaitose:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pertvarkomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Apskaitos politikos keitimas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs apskaitos politikos keitimas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
Iš viso					
X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi					

Esminių klaidų įtaka finansinėms ataskaitoms:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
1	VRA Kitos veiklos pajamos (Pelnus iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo)	39.113,02	0,00	-39.113,02	P21 Pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos
2	VRA Kitos veiklos pajamos (Pervestinos sumos už parduotą ilgalaikį turą)	-39.113,02	0,00	39.113,02	P21 Pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos
Iš viso				0,00	X
X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi					

Esminių klaidų įtaka nuosavybės metodui:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
Iš viso					
X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi					

Pasirūpinta

ID: -2147425021

D/L: 2019-03-14 13:39:04

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Pratęstas ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padžidėjimas	Sumažėjimas (-)	
I	2	3	4	5	6	7=4+5-6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3 529 354,65			3 529 354,65
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		3 529 354,65			3 529 354,65
I.1	Iš valstybės biudžeto		905,00			905,00
I.2	Iš savivaldybės biudžetų					0,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					0,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 528 449,65			3 528 449,65
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ MOKŲ PAJAMOS		0,00			0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		750,51			750,51
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos					0,00
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-750,51			-750,51
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		-3 529 354,65			-3 529 354,65
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-2 626 195,70			-2 626 195,70
II	NUOSAVYBĖS IR AMORTIZACIJOS		-63 186,26			-63 186,26
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-154 712,00			-154 712,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-7 868,41			-7 868,41
V	TRANSPORTO		-16 912,79			-16 912,79
VI	KAVALIPIKACIJOS KĖLIMO		-1 416,90			-1 416,90
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-81 457,70			-81 457,70
VIII	NUVERTIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-0,87			-0,87
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-77 416,29			-77 416,29
X	SOCIALINIŲ ĮSMŲ					0,00
XI	NUOMOS		-271,92			-271,92
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-489 601,75			-489 601,75
XIV	KITOS		-10 314,06			-10 314,06
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00			0,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		0,00	39 113,02	-39 113,02	0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		40 431,70			40 431,70
II	PERVESTINOS BUDŽETŲ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-40 431,70	39 113,02	-39 113,02	0,00
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS					0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI					0,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					0,00
G	PELNO MOKĖSTIS					0,00
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	39 113,02	-39 113,02	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	39 113,02	-39 113,02	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJAMAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽINIOS DALIAI					0,00

Direktore

(vietoje sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojatus administracijos vadovus)

Finanų ir apskaitos skyriaus vedėjas

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

(parašas)

Laima Nagženė

(vardas ir pavardė)

Vilijute Stasiulienė

(vardas ir pavardė)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, (ci) nurodyta kitaip)Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5-6
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.588.440,88			2.588.440,88
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Pilntrios darbai					0,00
I.2	Programinės įrangos ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas					0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prezijas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		2.469.480,72			2.469.480,72
II.1	Žemė					0,00
II.2	Pastatai		2.050.597,54			2.050.597,54
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		100.666,56			100.666,56
II.4	Naklinojamasis kultūros vertybės		146.656,24			146.656,24
II.5	Mašinos ir įrenginiai		93.392,39			93.392,39
II.6	Transporto priemonės		18.191,74			18.191,74
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		50.110,00			50.110,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6.266,25			6.266,25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.600,00			3.600,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas		118.960,16			118.960,16
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		265.181,84			265.181,84
I	Atsargos		12.133,99			12.133,99
I.1	Strateginės ir neefektingosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kitos inventūros		12.133,99			12.133,99
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (neentuoti)					0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai		664,72			664,72
III	Per vienus metus gaunamos sumos		252.383,13			252.383,13
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00			0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas					0,00
III.5	Suakauptos gaunamos sumos		252.358,51			252.358,51
III.6	Kitos gaunamos sumos		24,62			24,62
IV	Trumpalaikės investicijos					0,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		0,00			0,00
IS VISO TURTO			2.853.622,72			2.853.622,72
D	FINANSAVIMO SUMOS		2.482.129,38			2.482.129,38
I	Iš valstybės biudžeto		96.074,00			96.074,00
II	Iš savivaldybės biudžeto					0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					0,00
IV	Iš kitų šaltinių		2.386.055,38			2.386.055,38
E	ISIPAREIGOJIMAI		371.493,34			371.493,34
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		118.960,16			118.960,16
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atliktiniai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		118.960,16			118.960,16
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		252.533,18			252.533,18
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		39.923,64			39.923,64
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą					0,00
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetą ir fondus					0,00
II.6.1	Grafininės finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos					0,00
II.8	Grafininiai mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		11.979,19			11.979,19
II.10	Su darbu susijusių sumų įsipareigojimai					0,00
II.11	Suakauptos mokėtinios sumos		200.630,35			200.630,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai					0,00
F	GRYNASIS TURTAS		0,00			0,00
I	Dalininkų kapitalas					0,00
II	Rezervai					0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka					0,00
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		0,00			0,00
IV.1	Einančiųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	39.113,02	-39.113,02	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	-39.113,02	39.113,02	0,00
G	MAŽUMOS DALIS		0,00			0,00
IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES			2.853.622,72			2.853.622,72

Direktore
(viešųjų sektoriaus subjekto vadovavimas arba jo įgaliojimų administracijos vadovams)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Laima Nagienė
(vardas ir pavardė)

Vilijus Stasiulionis
(vardas ir pavardė)

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

Apskaitos politikos keitimo aprašymas ir priežastys:

Prielaidos, kuriomis vadovaujantis buvo nustatyti apskaitiniai įverčiai, naudojami turto ir įsipareigojimų vertei nustatyti:

Apskaitinių įverčių keitimo poveikio apskaičiuoti nebuvo galima dėl šių priežasčių:

Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

2017 m. Turto bankui parduoti perduotas Skuodo administracinis pastatas, kurio likutinė vertė 39.113,02 Eur. Ūkinės operacijos užregistruotos fondo administravimo įstaigos apskaitoje, o pagal TR-2/2016-07(3) rekomendacijas, turėjo būti registruotos Fondo apskaitoje. Rengiant 2018 m. finansines ataskaitas, esminė klaida ištaisyta

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mėdelių skyriaus, 191738576, Vasario 16-ojos g. 4, Mėdelių m., Mėdelių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pataligusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: -3157425931
D/L: 2019-03-14 13:39:04

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai					Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būtos ir komunalinės ūkis	Sveikatos apsauga	Pašis, kultūra ir religija	Svietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos įspėdos											13
1.1	Darbo ūmėkėstis ir socialinio draudimo										-1,809,577.48	-1,809,577.48
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										-2,916,546.90	-2,916,546.90
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-400,538.97	-400,538.97
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-236,521.01	-236,521.01
1.5	Transporto										-7,263.48	-7,263.48
1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-16,552.40	-16,552.40
1.7	Paprasiojo remonto ir eksploatavimo										-63,060.60	-63,060.60
1.8	Naivertijimo ir mairijų samu										-4.64	-4.64
1.9	Sienadėgų ir pataligų atzargų xvilaita										-51,063.24	-51,063.24
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų										-271.92	-271.92
1.14	Kitas											
2	Apskautos politikos kėlimo ir esančių apskautos klaidų naivymo įkda										-517,550.80	-517,550.80
3	Pagrindinės veiklos gėilės srutai										-10,200.52	-10,200.52
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo ūmėkėstis ir socialinio draudimo										-3,882,074.89	-3,882,074.89
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-2,941,047.05	-2,941,047.05
3.1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-236,502.20	-236,502.20
3.1.4	Transporto										-7,263.48	-7,263.48
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-18,071.65	-18,071.65
3.1.6	Paprasiojo remonto ir eksploatavimo										-57,073.54	-57,073.54
3.1.7	Alcargų išgijimo										-50,590.50	-50,590.50
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos										-271.92	-271.92
3.1.10	Kry paslaugų išgijimo											
3.1.11	Somėdėtos politikos										-523,720.98	-523,720.98
3.1.12	Kitos išmokos										-47,533.57	-47,533.57

Vilniaus miesto savivaldybės administracijos Socialinės draudimo fondo valdybos Mažeikių skyriaus, 191718576, Vairinis 16-asis g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Palyginama
ID: 2147425021
D.L.: 2019.03.14 13:05:04

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Bendrosios valdybės paslaugos					Segmentai					Iš viso
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	2											13
1.1	Pagrindinės veiklos pajamos										-3 539 354,65	-3 539 354,65
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2 636 195,70	-2 636 195,70
1.3	Nusidavimų ir anksčiau										-63 186,26	-63 186,26
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-154 712,00	-154 712,00
1.5	Komunalinių										-7 868,41	-7 868,41
1.6	Transporto										-16 912,79	-16 912,79
1.7	Kvalifikacijos kėlimo										-1 416,90	-1 416,90
1.8	Pagarbų ir mirties										-81 457,70	-81 457,70
1.9	Suamonių ir parūšių atsigavimui										-0,87	-0,87
1.10	Socialinių išmokų										-77 416,29	-77 416,29
1.11	Nuomos										-271,92	-271,92
1.12	Finansavimo										-489 601,75	-489 601,75
1.13	Kiti paslaugų										-10 314,06	-10 314,06
1.14	Klaidų											
2	Aptarnavimas, politikos kėlimo ir esminio aptarnavimo klaidų											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Bankas											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-3 485 939,94	-3 485 939,94
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-2 653 355,89	-2 653 355,89
3.1.3	Komunalinių										-148 002,08	-148 002,08
3.1.4	Transporto										-7 868,41	-7 868,41
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-15 403,36	-15 403,36
3.1.6	Pagarbų ir mirties										-1 416,90	-1 416,90
3.1.7	Suamonių ir parūšių atsigavimui										-40 238,69	-40 238,69
3.1.8	Socialinių išmokų										-77 469,24	-77 469,24
3.1.9	Nuomos										-271,92	-271,92
3.1.10	Kiti paslaugų										-492 742,12	-492 742,12
3.1.11	Suamonių politikos											
3.1.12	Klaidų išmokos										-9 181,33	-9 181,33

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
705.807,81	871.413,58

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	0,00

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
240,06	

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

P4 Igaliaid matavimai turmas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Sąrašas	Žemė	Pusmė		Infrastruktūros ir kitų sąlaidų	Nėdrijoamųjų kultūrų vertės	Maltas ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kūrenamųjų kaitinamųjų vertės	Būdos ir biuro įrenginiai	Kitas ilgalaikis materialiojo turto		Nėdrijoamųjų kultūrų vertės	Kitas ilgalaikis materialiojo turto	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitas ilgalaikis materialiojo turto	Kitas ilgalaikis materialiojo turto			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
2	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
3	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
4	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
5	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
6	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
7	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
8	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
9	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
10	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
11	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
12	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
13	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
14	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
15	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
16	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
17	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
18	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
19	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
20	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
21	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
22	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
23	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
24	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
25	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
26	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
27	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
28	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
29	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40
30	Iš viso					316,399,69	214,928,43	90,176,69	876,532,28			15,628,59	3,600,00		5,916,236,40

X pažymėti skaitiniai būdai apibūdinti.
* Kitas sąlyginis skaitinis turto nuostėlio ir nuostėlio suma iki pabaigos.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3	Po vienu metu gautinos sumos	39.923,63	118.960,16
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7	Iš viso	39.923,63	118.960,16

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

Reikšmingų sumų, pateiktų „Informacijos apie ilgalaikį finansinį turtą“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

Kitos ilgalaikės po vienu metų gautinos sumos iš Fondo biudžeto:

- 1.darbuotojams perskačiuoto darbo užmokesčio, neproporcingai sumažinto už laikotarpį nuo 2009 m. gegužės 1 d. iki 2013 m. rugsėjo 30 d. grąžintino 2020 m. - 30 493,75 Eur;
- 2.darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio 9 429,88 Eur.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRĄŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Sutelktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	79.847,14	39.923,63
2.1	Per vienus metus*	39.923,51	0,00
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	39.923,63	39.923,63
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	79.847,14	39.923,63

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neleidžiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12.133,99					12.133,99
2	Išgauta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		88.651,20					88.651,20
2.1	Išgauto turto įsigijimo savikaina		88.651,20					88.651,20
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina							
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-94.522,32					-94.522,32
3.1	Parduota							
3.2	Perleista (paskirstyta)							
3.3	Sunaudota veikloje		-14.240,07					-14.240,07
3.4	Kiti nurašymai		-80.282,25					-80.282,25
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai							
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		6.262,87					6.262,87
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+/-11.4)							
11.1	Parduota							
11.2	Perleista (paskirstyta)							
11.2	Sunaudota veikloje							
11.3	Kiti nurašymai							
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai							
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-(10-11+/-12+13)							
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		6.262,87					6.262,87
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		12.133,99					12.133,99

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	621,53	664,72
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekeėjams	536,01	638,31
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	85,52	
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Atėinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		26,41
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	621,53	664,72

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425021

D/L: 2019-03-14 13:39:04

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

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)	268.195,52	268.195,52	0,00	252.383,13	252.358,51			
1.1	Gautinos finansavimo sumos								
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.2.1	Gautini mokesčiai								
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos								
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas								
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 turą								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos								
1.5	Sukauptos gautinos sumos	268.195,52	268.195,52		252.358,51	252.358,51			
1.5.1	Iš biudžeto	268.195,52	268.195,52		252.358,51	252.358,51			
1.5.2	Kitos								
1.6	Kitos gautinos sumos				24,62				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	268.195,52	268.195,52	0,00	252.383,13	252.358,51			

P12 Finansavimo sumos
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (grautis), likusių nuo ataskaitinio laikotarpio pradžios	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlypinėjami gautas turas	Perdota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įsitraukimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grautis) paskelbimas	Kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	11 valstybės biudžeto (likusių valstybės biudžeto dalių) pataisų ir Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	96,074.00						-4,803.65				91,270.35	
1.1	Neįgyvendintam turtui įsigyti	96,074.00						-4,803.65				91,270.35	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
2	11 savivaldybės biudžeto (likusių savivaldybės biudžeto asignavimų dalių) pataisų ir Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų												
2.1	Neįgyvendintam turtui įsigyti												
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
3	11 Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų dalis, kuri grąžinama iš Europos Sąjungos, atsiųskiamas finansavimo sumų ir veiklos ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti												
3.1	Neįgyvendintam turtui įsigyti												
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2,386,055.38	3,887,014.84		16,300.00		-35.65	-3,918,869.33		-1,985.21		2,368,569.03	
4	11 kiti šaltiniai	2,385,390.66	137,834.25		16,300.00		-35.65	-171,621.76				2,307,947.50	
4.1	Neįgyvendintam turtui įsigyti	664.72	3,749,180.59					-3,747,233.57		-1,985.21		621.53	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
5	11 viso finansavimo sumų	2,402,125.38	3,887,014.84		16,300.00		-35.65	-3,923,663.98		-1,985.21		2,459,839.38	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, patvirtinto ataskaitinio laikotarpio kladų sąrašais; valdymo turto ir kita įsigyti įskaitams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo suma dalis, pripažinta kladų finansavimo pajamomis.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUDČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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)		96.074,00	96.074,00		91.270,35	91.270,35
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		2.386.055,38	2.386.055,38		2.368.569,03	2.368.569,03
5	Iš viso		2.482.129,38	2.482.129,38		2.459.839,38	2.459.839,38

Vatstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147425021
DL: 2019-03-14 13:39:04

P13 Finansiniai įsipareigojimai
ISIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį		Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai									
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti uždo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos									
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti uždo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos									
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai	158.883,80		0,00			-39.923,64	-39.113,02		79.847,14
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	118.960,16		-39.923,51				-39.113,02		39.923,63
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	39.923,64		39.923,51			-39.923,64			39.923,51
4	Iš viso	158.883,80		0,00			-39.923,64	-39.113,02		79.847,14

* Amortizacijos suma apima skirtum tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasiskirstimą per ataskaitinį laikotarpį.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	12.157,27	0,00		11.979,19	0,00	
4	Sukauptos mokėtinų sumos	216.114,74	50.486,53		200.630,35	46.875,23	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	216.114,74	50.486,53		200.630,35	46.875,23	
4.4	Kitos sukauptos sąnaudos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinų sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	228.272,01	50.486,53	0,00	212.609,54	46.875,23	

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	4,92	750,51
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**	4,92	26,46
1.4	Kitos		724,05
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-4,92	-750,51
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	0,00	0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	1.836,08	40.431,70
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	516,88	39.113,02
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	1.318,68	1.318,68
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	0,52	
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-1.852,11	-40.431,70
3	Kitos veiklos sąnaudos	-19,62	
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo	-19,62	
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	-35,65	0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eilatų sąraše nurodyti darbuotojai	-2.235.989,90	-2.010.498,66	-680.557,00	-615.697,04	195	8
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiesiems pagal terminuotąs, autorines ir panašias darbo sutartis)						186
3	Iš viso	-2.235.989,90	-2.010.498,66	-680.557,00	-615.697,04	195	186

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	371.493,34	308.119,15
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	371.493,34	308.119,15

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425021

D/L: 2019-03-14 13:39:04

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
SR-31-(3.24)/DTS-7	Ilgalaikės sutartys	5	Numatyta
K75/98-0108	Ilgalaikės sutartys	70	Nenumatyta
K75/09-0028	Ilgalaikės sutartys	86	Nenumatyta
PN/68/98-0156	Ilgalaikės sutartys	25	Nenumatyta
PN32/99-0003	Ilgalaikės sutartys	99	Nenumatyta
PN78/99-0092	Ilgalaikės sutartys	99	Nenumatyta
PN78/99-0093	Ilgalaikės sutartys	99	Nenumatyta
N61/98-0089	Ilgalaikės sutartys	99	Nenumatyta

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiametiniai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-271,92	-271,92
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	75.606,70	38.558,58
2.1	Žemė	29.690,99	29.690,99
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	37.050,15	
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	8.865,56	8.867,59
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiametiniai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	2.391,70	1.617,93
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2.391,70	1.617,93
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	77.998,40	40.176,51

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425021

D/L: 2019-03-14 13:39:04

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, KURIAS NUMATOMA SUMOKĖTI
PAGAL PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS, PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	271,92
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	589,16
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	861,08

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425021
D/L: 2019-03-14 13:39:04

Sudarytų veiklos nuomos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Veiklos nuomos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas
1	2	3
NS-DTS-2	Patalpų	2015-07-01-2025-06-30
DTS-3	Patalpų	2018-07-01-2025-06-30
DTS-1/18/3036	Patalpų	2018-05-01-2023-04-30

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius, 191738576, Vasario 16-osios g. 4, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425021

D/L: 2019-03-14 13:39:04

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, NUMATOMOS GAUTI PAGAL
PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	1.318,68
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	4.855,60
3	Po penkerių metų	138,00
4	Iš viso	6.312,28