

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
PANEVŽIO SKYRIUS**

Juridinių asmenų registras, kodas 191674725, Vasario 16-osios g. 60, LT-35167 Panevėžys

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

2020-10-30 Nr. FV_11-7162

S027

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A.	ILGALAIKIS TURTA		104 550	112 055
I.	Nematerialusis turtas	1		
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	104 550	112 055
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		31 721	23 451
II.6	Transporto priemonės		12 286	14 041
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		55 970	70 487
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 573	4 076
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3		
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA			
C.	TRUMPALAIKIS TURTA	4	694 244	490 634
I.	Atsargos	4.1	2 222	236
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori		2 222	236
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	4.2	451	517
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4.3	691 571	489 881
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.4	Sukauptos gautinos sumos		691 571	489 756
III.5	Kitos gautinos sumos			125
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4.4		
	IŠ VISO TURTO:		798 794	602 689

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	101 197	112 808
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių			
IV.	Iš kitų šaltinių		101 197	112 808
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		697 597	489 881
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	6		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	697 597	489 881
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			33 921
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos		83 904	37 464
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		309 405	35
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		304 288	418 461
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	8		
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		798 794	602 689

Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Alfonsas Petrauskas

Sigita Sargautytė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
PANEVŽIO SKYRIUS**

Juridinių asmenų registras, kodas 191674725, Vasario 16-osios g. 60, LT-35167 Panevėžys

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

2020-10-30 Nr. FV_11-7163

S027

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil.Nr	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3 984 614	3 882 718
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	3 984 614	3 882 718
I.1	Iš valstybės biudžeto			
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 984 614	3 882 718
II.	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10		
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2	2
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		2	2
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	3 984 598	3 882 712
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3 177 185	3 082 382
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19 697	58 639
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		116 482	163 975
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 208	1 446
V.	TRANSPORTO		4 287	5 893
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		170	254
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		37 244	51 332
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		18	1
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		27 917	17 219
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		63 643	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		530 269	495 505
XIV.	KITOS		6 478	6 066
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		16	6
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	12	- 16	- 6
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 203	8 384
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 219	8 390
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	13		
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Alfonsas Petrauskas

Sigita Sargautytė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS PANEVŽIO SKYRIUS

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020-10- 30 Nr. FV_11- 7166

I. BENDROJI DALIS

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyrių (toliau Skyrius) steigia Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau Fondo valdyba), vadovaudamasi Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos nuostatais ir kitais teisės aktais, socialinio draudimo funkcijoms vykdyti ir tvirtina skyriaus nuostatus.

Skyrius yra įregistruotas Lietuvos Respublikoje, išlaikomas iš Valstybinio socialinio draudimo fondo lėšų. Skyrius yra biudžetinė įstaiga, turinti antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbu ir įstatymų nustatyta tvarka patvirtinta simbolika, atsiskaitomąją sąskaitą kredito įstaigoje. Skyriaus duomenys saugomi juridinių asmenų registre – kodas 191674725, buveinės adresas Vasario 16- osios g. 60, Panevėžys, kitų Skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus priimamųjų buveinių adresai:

J. Basanavičiaus g. 4B, Biržai;
L. Stuokos – Gucevičiaus a. 9, Kupiškis;
Taikos g. 18a, Pasvalys;
Nepriklausomybės a. 15, Rokiškis.

Skyriaus veiklą reglamentuoja Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymas ir jo nuostatai. Skyrius yra viešojo administravimo įstaiga, kurios paskirtis – organizuoti socialinį draudimą ir vykdyti operatyvų Fondo valdybos lėšų tvarkymą bei apskaitą, užtikrinant priskaičiuotų socialinio draudimo įmokų sumų, baudų, delspinigių surinkimą ir išieškojimą į Fondo valdybą, teisingą duomenų apie apdraustuosius asmenis tvarkymą bei įstatymuose nustatytų socialinio draudimo išmokų paskyrimą ir mokėjimą gavėjams, taip pat vykdo kitas Lietuvos Respublikos teisės aktais jam pavestas funkcijas.

Skyrius veiklą vykdo nuo 1997-07-01 sujungus Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono skyrius, remiantis 1997-07-01 Fondo valdybos direktoriaus įsakymu Nr. 284 “Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio miesto ir rajono skyrių reorganizavimo”.

Nuo 2012 m. sausio 1 d. Skyrius reorganizuotas, prie Skyriaus prijungti Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Biržų, Kupiškio, Pasvalio ir Rokiškio skyriai, remiantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2011 m. liepos 13 d. nutarimu Nr. 884 (žin., 2011, Nr. 92-4385) „Dėl sutikimo reorganizuoti Valsybinio socialinio draudimo fondo valdybos teritorinius skyrius“ ir 2011-11-29 Fondo valdybos direktoriaus įsakymu Nr. V-498 „Dėl VSDF valdybos teritorinių skyrių reorganizavimo“.

Nuo 2015 m. vasario 1 d. Skyriui vadovauja direktorius Alfonsas Petrauskas.

Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį pateikta 1 lentelėje.

INFORMACIJA APIE VIDUTINĮ DARBUOTOJŲ SKAIČIŲ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
238	252

Skyrius neturi kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų.

Skyrius patikėjimo teise valdo, naudoja į Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto apskaitą įtrauktą turtą ir juo disponuoja.

Skyriaus pajamas sudaro jo išlaikymui skiriamos Fondo valdybos lėšos ir skyriaus veiklos pajamos už turto nuomą, o sąnaudas – valstybės tarnautojų ir darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, darbo užmokesčio ir už juos mokamų socialinio draudimo įmokų sumos, ilgalaikio materialiojo turto ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, komandiruočių, transporto, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos bei kitų paslaugų sąnaudos, patiriamos administruojant visų rūšių socialinį draudimą, socialinio draudimo išmokas, bei išmokų, finansuojamų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ar kitų šaltinių, apskaičiavimą ir mokėjimą.

Skyriaus finansavimą iš Fondo valdybos garantuoja Valstybinio socialinio draudimo įstatymas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Skyriaus finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto sandaros įstatymu, Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto sudarymo ir vykdymo taisyklėmis, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS), Fondo valdybos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr.V-385 „Dėl valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“ (kartu su pakeitimais) patvirtinta apskaitos politika (toliau- Veiklos apskaitos politika), kitais teisės aktais.

Skyriaus tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

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“ (kartu su pakeitimais);

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

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

Apskaitos politika detalčiai aprašyta 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Skyrius veiklai vykdyti įsigytą nematerialųjį, ilgalaikį ir trumpalaikį materialųjį turtą ir atsargas įtraukia į apskaitą su pridėtinės vertės mokesčiu. Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo neatlikta, esminių klaidų netaisyta.

Sumos skyriaus finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiamos eurai (Eur).

III. PASTABOS***Finansinės būklės ataskaitos pastabos*****1 pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas**

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13–ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

Nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimą.

Nematerialaus turto vienetų likvidacinė vertė lygi nuliui.

Skyriaus nematerialiojo turto likučiai 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 0 Eur.

Pagrindinėje veikloje naudojamo nematerialiojo turto amortizacija pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Nematerialiojo turto vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį duomenys pateikiami pridedamoje lentelėje „Nematerialiojo turto vertės pagal grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaita nustatyta vadovaujantis 12-uoju VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-uoju VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ reikalavimais.

Ilgalaikio materialiojo turto naudojimo laikotarpiai nustatyti vadovaujantis Fondo valdybos direktoriaus 2014 m. gruodžio 5 d. įsakymu Nr. V – 752 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės, ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto likvidacinės vertės ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvų“.

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kuris naudingai eksploatuojamas ilgiau negu vienerius metus, o jo įsigijimo vertė (įsigijimo (pasigaminimo) savikaina) 500 Eur, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes, kitas vertybes, transporto priemonės, šaunamuosius ginklus (išskyrus vienkartinio naudojimo) priskiriamus prie ilgalaikio materialiojo turto neatsižvelgiant į jų vertę (įsigijimo (pasigaminimo) savikainą). Iki 2014 m. gruodžio 31 d. įsigyto ar pasigaminto materialiojo turto grupavimas dėl naujai nustatomos minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės apskaitos registruose nekeičiamas. Nuo 2015 m. sausio 1 d. įsigyto ir eksploatuojamo ilgalaikio materialiojo turto vienetų likvidacinė vertė lygi 1 (vienam) Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto likučiai 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 104 550 Eur. Mašinų ir įrenginių balansinę vertę sudarė – 31 721 Eur, transporto priemonių – 12 286 Eur, baldų ir biuro įrangos – 55 970 Eur, kito ilgalaikio materialaus turto – 4 573 Eur.

Skyrius per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį įsigijo ilgalaikį turtą - oro kondicionavimo sistemą už 11 217 Eur ir stiklo pertvarą už 1 010 Eur, aukcione pardavė ilgalaikį turtą, kurio įsigijimo savikaina 45 622 Eur, likutinė vertė 16 Eur, nurašė aukciono metu neparduotą ilgalaikį turtą, kurio įsigijimo savikaina 50 189 Eur, likutinė vertė 18 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį duomenys pateikti pridedamoje lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

3 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikio finansinio turto apskaita nustatyta vadovaujantis 17-uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ reikalavimais.

Skyriaus finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Trumpalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, kurį tikimasi parduoti arba panaudoti per 12 mėnesių nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos, ilgalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, naudojamas ilgiau nei 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Ilgalaikis finansinis turtas paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvo 0 Eur.

4 pastaba. Trumpalaikis turtas

4.1. pastaba. Atsargos

Skyriaus atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 8-uoju VSAFAS „Atsargos“ (kartu su pakeitimais). Atsargos - tai trumpalaikis turtas, kurį skyrius sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti per vienerius metus.

Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos ir finansinėse ataskaitose parodomos įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu (daroma prielaida, kad pirmiausia naudojamos pirmiausia įsigytos atsargos).

Skyriaus atsargų likutis 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 2 222 Eur, t. y. vokai 317 Eur, popierius 1 438 Eur, suvenyrai 230 Eur, transporto priemonių degalų likutis 130 Eur, kitos atsargos 107 Eur.

Skyrius atsargų ataskaitinio laikotarpio pradžioje turėjo už 236 Eur. Per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 35 931 Eur, sunaudota veikloje už 13 571 Eur, nurašyta už 19 647 Eur, parduota už 727 Eur.

Skyriaus duomenys apie balansinės atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiami pridedamoje lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

4.2. pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6 – ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede nustatytą formą. Tai informacija apie iš anksto sumokėtas sumas už atsargas ir paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėn. nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, apie ateinančių laikotarpių sąnaudas – sumas, užregistruotas apskaitoje einamuoju ir ankstesniu ataskaitiniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

Skyriaus išankstiniai apmokėjimai 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 451 Eur. Šias išlaidas sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos spaudos prenumeratai 129 Eur ir išankstiniai mokėjimai darbuotojams – 322 Eur.

Skyriaus informacija apie išankstinius apmokėjimus per 2020 metų ataskaitinį laikotarpį ir 2019 m. gruodžio 31 d. būklei pateikiami 2 lentelėje.

2 lentelė

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstiniai apmokėjimai	451	517
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2.	Avansiniai mokesčių mokėjimai		
1.3.	Išankstiniai apmokėjimai Europos Sąjungai		
1.4.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	322	
1.5.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.6.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	129	517
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas (2.4 eilutė)		
2.1.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo suma laikotarpio pradžioje		
2.2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
2.3.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo sumos atkūrimas		
2.4.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo suma laikotarpio pabaigoje (2.1+2.2-2.3)		
3.	Išankstiniai apmokėjimai grynąja verte (1-2)	451	517

4.3. pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai Skyrius įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Skyriaus per vienus metus gautinos sumos 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 691 571 Eur, 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 489 881 Eur, t.y. padidėjo 201 690 Eur, nes darbo užmokestis ir mokesčiai už 2019 m. gruodžio mėn. buvo sumokėti metų pabaigoje.

Per vienerius metus skyriaus gautinas sumas sudarė: sukauptos gautinos sumos darbo užmokesčiui (kartu su sukauptomis atostoginių sąnaudomis ir VSD įmokų sąnaudomis) – 613 693 Eur, sukauptos finansavimo pajamos už neapmokėtas tiekėjų sąskaitas – 77 878 Eur.

Informacija apie skyriaus per vienus metus gautinas sumas pateikiama 3 lentelėje.

3 lentelė

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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)	691 571	691 571		489 881	489 881	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	691571	691571		489 756	489 756	
1.5.1.	Iš biudžeto	691571	691571		489 756	489 756	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos				125	125	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė	691 571	691 571		489 881	489 881	

4.4. pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Skyriaus informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus atskleidžiama pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ reikalavimus.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko įstaigų sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nedidelė.

Skyrius kasos neturi, o pinigų likučių paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 2019 m. gruodžio 31 d. kredito įstaigų sąskaitose nebuvo, ataskaitinio laikotarpio dienai 2020 m. rugsėjo 30 d. kredito įstaigų sąskaitose likučio taip pat nebuvo.

Skyriaus pinigų ir pinigų ekvivalentų pasikeitimas per 2020 metų ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 4 lentelėje.

4 lentelė

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos finansinę paramą)		
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose		
1.2.	Pinigai kasoje		
1.3.	Pinigai kelyje		
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose		
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas		
1.6.	Pinigų ekvivalentai		
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto		
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose		
2.2.	Pinigai kasoje		
2.3.	Pinigai kelyje		
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose		
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas		
2.6.	Pinigų ekvivalentai		
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių	0	0
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	0	0
3.2.	Pinigai kasoje		
3.3.	Pinigai kelyje		
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose		
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas		
3.5.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių		

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
3.6.	Kiti pinigų ekvivalentai		
3.7.	<i>Kaupiamųjų pensijų įmokų sąskaitoje</i>		
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	0	0
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos		

5 pastaba. Finansavimo sumos

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

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

Skyriaus finansavimo sumų likutis 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 101 197 Eur, iš jų nepiniginiam turtui įsigyti – 101 068 Eur, kitoms išlaidoms finansuoti – 129 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį skyrius gavo 3 771 314 Eur finansavimo sumų, iš jų nepiniginiam turtui įsigyti – 42 453 Eur; kitoms išlaidoms kompensuoti – 3 728 861 Eur, Fondo valdybai grąžinta - 124 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo veikloje sudarė 3 782 785 Eur, iš jų: nepiniginiam turtui įsigyti 53 660 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti 3 729 125 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu viešame prekių aukcione buvo parduotas ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė sudarė 16 Eur.

Skyriaus finansavimo sumos per 2020 metų ataskaitinį laikotarpį pateikiamos pridedamoje lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

6 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Skyriaus finansinių įsipareigojimų apskaita nustatyta vadovaujantis 17 – uoju VSAFAS standartu „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Skyriaus finansiniai ilgalaikiai įsipareigojimai 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 0 Eur.

7 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Skyriaus trumpalaikius įsipareigojimus 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 697 597 Eur. Skyriaus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: mokėtinos sumos tiekėjams už įsigytas atsargas ir paslaugas – 83 904 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 309 405 Eur (iš jų: mokėtinas darbo užmokestis – 172 520 Eur, socialinio draudimo įmokos – 72 351 Eur, gyventojų pajamų mokestis – 59 313 Eur, darbdavio socialinio draudimo įmokos – 5 213 Eur, profsąjungos nario mokestis – 8 Eur), kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 304 288 Eur, t.y. sukauptos sąnaudos (iš jų yra sukauptos atostoginių sąnaudos – 299 939 Eur ir sukauptos VSD įmokų sąnaudos 4 349 Eur) .

Skyrius per ataskaitinį laikotarpį išmokėjo iš ilgalaikio finansinio turto iškeltą sumažinto neišmokėto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams 2020 m. dalį – 33 921 Eur.

Skyriaus apskaitoje veiklos sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu tą laikotarpį, kurį patiriamos, t.y. minėti kreditoriniai įsipareigojimai pripažinti sąnaudomis 2020 m. rugsėjo 30 d.

Informacija apie skyriaus trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 5 lentelėje.

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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	309 405			35		
3.	Tiekėjams mokėtinų sumos	83 904			37 464		
4.	Sukauptos mokėtinų sumos	304 288			418 461		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	304 288			418 461		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinų sumos						
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)	697 597			455 960		

8 pastaba. Grynasis turtas

Skyriaus grynojo turto likučio 2020 m. gruodžio 30 d. nebuvo, kaip ir 2019 m. gruodžio 31 d., t.y. skyrius kiek gavo finansavimo, tiek ir patyrė sąnaudų veiklai vykdyti.

Informacija apie skyriaus grynąjį ataskaitinio laikotarpio rezultatą ir grynąjį turtą pateikta „Veiklos rezultatų“ ataskaitoje.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

9 pastaba. Finansavimo pajamos

Skyriaus finansavimo pajamų atskleidimas vykdomas pagal 20-ąją VSAFAS „Finansavimo sumos“ reikalavimus.

Pagrindinės veiklos pajamų 2020 m. rugsėjo 30 d. buvo 3 984 614 Eur. Tai yra finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių.

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos didina tik Valstybinio socialinio draudimo fondo toliau – Fondo) ekonominę naudą. Skyrius veikia kaip Fondo tarpininkas, t.y. jis yra atsakingas už įstatymu nustatytų sumų administravimą; surinktos sumos nėra Skyriaus pajamos, nes jis negali šių pajamų panaudoti savo nuožiūra ir (arba) savo tikslams vykdyti, o turi jas pervesti Fondui, todėl skyrius tvarko socialinių įmokų pajamų apskaitą atskirai nuo savo turto, įsipareigojimų ir finansavimo apskaitos ir rengia atskiras Fondo finansines atskaitas.

10 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos pagal 10- ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ reikalavimus.

Skyriaus pagrindinės veiklos kitos pajamos – 2 Eur, t. y. pajamos už suteiktas paslaugas (išduotas pažymas).

Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma – 2 Eur, t. y. pajamos už suteiktas paslaugas (pažymas):

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 6 lentelėje.

6 lentelė

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

Eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2	2
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**	2	2
1.3.1.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	2	2
1.3.2.	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)		
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-2	-2
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		

* Reikšmingos sumos turi būti paaiškintos.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir jei suma reikšminga, ji detalizuojama.

11 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

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

Skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 3 984 598 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 3 177 185 Eur.

Palyginus su praėjusių metų atskaitiniu laikotarpiu darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos padidėjo 3,1 proc. (2019 m. rugsėjo 30 d. buvo 3 082 382 Eur). Priskaičiuotas nepanaudotų atostogų likučio pokytis – 112 541 Eur (nepanaudotų atostogų likutis 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 412 480 Eur, 2020 m. rugsėjo 30 d. – 299 939 Eur), priskaičiuotas nepanaudotų atostogų likučio socialinio draudimo įmokų pokytis – 1 632 Eur (nepanaudotų atostogų socialinio draudimo įmokų likutis 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 5 981 Eur, 2019 m. rugsėjo 30 d. – 4 349 Eur).

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas per 2020 m. 9 mėn. sudarė 19 697 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudarė 116 482 Eur. Palyginus su praėjusių metų atskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 29,0 proc. (2019 rugsėjo 30 d. buvo 163 975 Eur). Šias sąnaudas sudarė: šildymo sąnaudos – 20 240 Eur, elektros energijos sąnaudos – 25 168 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos – 28 311 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 4 876 Eur bei kitos komunalinių paslaugų sąnaudos – 37 887 Eur.

Komandiruočių sąnaudos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 1 208 Eur. Palyginus su praėjusių metų atskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 16,5 proc. (2019 m. rugsėjo 30 d. buvo 1 446 Eur).

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sudarė 170 Eur. Palyginus su praėjusių metų atskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 33,1proc. (2019 m. rugsėjo 30 d. buvo 254 Eur).

Transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 4 287 Eur. Palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 27,3 proc. (2019 m. rugsėjo 30 d. buvo 5 893 Eur).

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 37 244 Eur. Iš jų: patalpų remonto ir eksploatavimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 36 730 Eur, kompiuterinės, biuro ir kitos technikos priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos sudarė 514 Eur. Palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 27,4 proc. (2019 m. rugsėjo 30 d. buvo 51 332 Eur).

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos sudarė 18 Eur.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina per ataskaitinį laikotarpį sudarė 27 917 Eur. Palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 62,1 proc. (2019 m. rugsėjo 30 d. buvo 17 219 Eur).

Nuomos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį – 63 643 Eur, t. y. sąnaudos, kurias sudarė mokamas nustatytas atlygis už valdymo ir priežiūros paslaugas bei nusidėvėjimo sąnaudos pagal panaudos sutartis iš VĮ Turto banko gautus administracinius pastatus.

Kitų paslaugų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 530 269 Eur. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė išmokų mokėjimo sąnaudos – 527 900 Eur. Kitą šių sąnaudų dalį sudarė draudimo – 316 Eur ir kitų paslaugų sąnaudos – 2 053 Eur. Palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 7,0 proc. (2019 m. rugsėjo 30 d. buvo 495 505 Eur).

Kitos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 6 478 Eur. Šias sąnaudas sudarė: reprezentacinės sąnaudos – 711 Eur, darbdavio socialinės paramos sąnaudos – 5 767 Eur. Palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 6,8 proc. (2019 m. rugsėjo 30 d. buvo 6 066 Eur).

12 pastaba. Kitos veiklos rezultatas

Skyriaus kitos veiklos pajamos apskaitomos pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ reikalavimus.

Skyriaus kitos veiklos rezultatas 2020 m. rugsėjo 30 d. buvo 16 Eur.

Skyriaus kitas veiklos pajamas sudarė:

- kitos veiklos pajamos – 1 203 Eur, t.y. pelnas už aukcione parduotą ilgalaikį turtą – 476 Eur, pajamos už parduotą ūkinį inventorių – 727 Eur.

- pervestinių kitų veiklos pajamų suma 1 219 Eur, t.y. pajamos už aukcione parduotą turtą. Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama 7 lentelėje.

7 lentelė

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eurais			
Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	1 203	8 384
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	727	545
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	476	1 980
1.3	Nuomos pajamos		5 859
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-1 219	-8390
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina (kita veikla)		
3.2	Nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo (kita veikla)		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos (kita veikla)		
3.4	Paslaugų sąnaudos (kita veikla)		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (kita veikla)		
3.6	Kitos veiklos mokesčių sąnaudos		
3.7	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	-16	-6

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto

tekste.

13 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Skyriaus finansinės investicinės veiklos pajamas sudaro palūkanų pajamos. Jos pripažįstamos tada, kai tenkinamos 10 – ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ nustatytos sąlygos.

Skyrius finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjo.

8 lentelė

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eurai			
Eil. Nr.	Gražinimo terminas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0	0
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	0	0

PRIDEDAMA. 5 lapai.

Direktorius



Alfonsas Petrauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Sigita Sargautytė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS PANEVŽIO SKYRIUS
NEMATERIALIOJO TURTO VERTĖS PAGAL GRUPES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2020-01-01 – 2020-09-30

Paaiškumo valduta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	S207 Panevėžio skyrius	Pliktros darbai	Programinė iranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 stulpelyje nurodytas)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	7	8	9		
1	2	3	4	5	6	7			9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 794						X	X	1 794
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)								X	X	
2.1	prikito turto išgijimo savikaina								X	X	
2.2	neatlygininai gauto turto išgijimo savikaina								X	X	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								X	X	
3.1	parduoto								X	X	
3.2	perduoto								X	X	
3.3	nurašyto								X	X	
4	Pergupavimai (+/-)								X	X	
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-2-3+/-4)		1 794						X	X	1 794
6	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	1 794		X			X	X	X	1 794
7	Neatlygininai gauto turto sukaupia amortizacijos suma**	X			X			X	X	X	
8	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X			X	X	X	
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma (9.1+9.2+9.3)	X			X			X	X	X	
9.1	parduoto	X			X			X	X	X	
9.2	perduoto	X			X			X	X	X	
9.3	nurašyto	X			X			X	X	X	
10	Pergupavimai (+/-)	X			X			X	X	X	
11	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	1 794		X			X	X	X	1 794
12	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								X	X	
13	Neatlygininai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**								X	X	
14	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								X	X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								X	X	
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)								X	X	
16.1	parduoto								X	X	
16.2	perduoto								X	X	
16.3	nurašyto								X	X	
17	Pergupavimai (+/-)								X	X	
18	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)								X	X	
19	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)								X	X	
20	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)								X	X	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
** – Kito subjekto sukaupia turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Parengė
Finansų ir apskaitos skyriaus vyriausioji specialistė
Jolita Survilienė
2020-10-20

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS PANEVŽIO SKYRIUS
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖS PAGAL TURTO GRUPES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2020-01-01 - 2020-09-30

S027 PANEVŽIO SKYRIUS		Stripsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
Eil. Nr.				Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje							57 978	54 257	X	840 599	X	6 953		X	959 786
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							11 217		X		X	1 010		X	12 227
2.1	Pirkio turto išsigijimo savikaina							11 217		X		X	1 010		X	12 227
2.2	Neatlyginimai gauto turto išsigijimo savikaina									X		X			X	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							-880		X	-94 931	X			X	-95 811
3.1	Parduoto									X		X			X	
3.2	Perduoto									X		X			X	-45 622
3.3	Nurašyto							-880		X	-49 310	X			X	-50 189
4	Pergrupavimai (+/-)									X		X			X	
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)							68 315	54 257	X	745 668	X	7 963		X	876 202
6	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X					34 527	40 216	X	770 112	X	2 877	X	X	847 732
7	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**		X							X		X		X	X	
8	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X					2 946	1 755	X	14 484	X	513	X	X	19 697
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)		X					-879		X	-94 897	X		X	X	-95 777
9.1	Parduoto		X							X		X		X	X	-45 605
9.2	Perduoto		X							X		X		X	X	
9.3	Nurašyto		X					-879		X	-49 292	X		X	X	-50 171
10	Pergrupavimai (+/-)		X							X		X		X	X	
11	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)		X					36 594	41 971	X	689 698	X	3 390	X	X	771 652
12	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X							X		X			X	
13	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**		X							X		X			X	
14	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X							X		X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X							X		X			X	
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)		X							X		X			X	
16.1	Parduoto		X							X		X			X	
16.2	Perduoto		X							X		X			X	
16.3	Nurašyto		X							X		X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)		X							X		X			X	
18	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15-16+/-17)		X							X		X			X	
19	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje			X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
20	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis			X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
21	Tikrosios vertės paskaitinimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)			X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
22	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)			X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
22.1	Parduoto			X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
22.2	Perduoto			X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
22.3	Nurašyto			X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
23	Pergrupavimai (+/-)			X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
24	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19-20+/-21-22+/-23)			X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
25	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18-24)							31 721	12 286	X	55 970	X	4 573		X	104 550
26	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)							23 451	14 041	X	70 487	X	4 076		X	112 055

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

** – Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Parengė
Finansų ir apskaitos skyriaus vyriausioji specialistė
Jolita Survilienė
2020-10-20

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
PANEVĖŽIO SKYRIUS**

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2020-10-20

VSDf a.į. S027

Ataskaitinis laikotarpis: 2020-01-01 - 2020-09-30

Eil. Nr.		Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	atsargos, skirtos parduoti	pagaminta produkcija			
1	2	3	4	5	6	8	7	9	10	
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		236							236
2.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:									
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		35 931							35 931
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		35 931							35 931
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-33.945							-33.945
3.1.	Parduota		-727							-727
3.2.	Perleista (paskirstyta)		0							0
3.3.	Sunaudota veikloje		-13.571							-13.571
3.4.	Kiti nurašymai		-19.647							-19.647
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2 222							2 222

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0						0
6.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
7.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		0						0
8.	Atsargų vertės sumažėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		0						0
9.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.	Parduota								
10.1.	Perleista (paskirstyta)								
10.2.	Sunaudota veikloje								
10.3.	Kiti nurašymai								
10.4.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
11.	laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/-)		0						0
12.	Atsargų balansinė vertė								
13.	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2 222						2 222
14.	Atsargų balansinė vertė								
	ataskaitinio laikotarpio pradžioje		236						236

Parengė
Finansų ir apskaitos skyriaus vyriausioji specialistė
Jolita Survilienė
2020-10-20

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
PANEVŽIO SKYRIUS**

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2020-01-01 - 2020-09-30**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	112808	3771314				16	3782785		124		101197	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	112291	42453				16	53660				101068	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	517	3728861					3729125		124		129	
5.	Iš viso finansavimo sumų	112808	3771314				16	3782785		124		101197	

Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Alfonsas Petrauskas

Sigita Sargautytė