

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ŠILALĖS SKYRIUS**

Juridinių asmenų registras, kodas 190895432, Kovo 11-osios g. 17, LT-75135 Šilalė

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

2018-11-05 Nr.(3.33) 9S-1354

S087

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 543 052	2 583 997
I.	Nematerialusis turtas	1		
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	2 499 645	2 539 334
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		2 242 343	2 267 420
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		119 620	124 821
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		98 171	112 428
II.6.	Transporto priemonės		1	1
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		39 001	34 080
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		509	584
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	43 407	44 663
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		363 912	263 314
I.	Atsargos	4	5 421	7 973
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5 421	7 973
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	347	526
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	358 144	254 815
III.1.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2.	Gautinos finansavimo sumos			
III.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.4.	Sukauptos gautinos sumos		358 144	254 815
III.5.	Kitos gautinos sumos			0
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7		
	IŠ VISO TURTO:		2 906 964	2 847 311

S087

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	2 500 786	2 546 469
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 500 786	2 546 469
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		406 178	300 842
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	43 407	44 663
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		43 407	44 663
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		362 771	256 179
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			21 704
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	10		
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		76 724	45 839
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		131 115	22
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		154 932	188 614
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 906 964	2 847 311

Direktore

Inga Šaulienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Ona Naujokienė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ŠILALĖS SKYRIUS**

Juridinių asmenų registras, kodas 190895432, Kovo 11-osios g. 17, LT-75135 Šilalė

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

2018-11-05 Nr.(3.33) 9S-1355

S087

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil.Nr	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2 134 254	2 027 275
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	2 134 254	2 027 275
I.1	Iš valstybės biudžeto			
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 134 254	2 027 275
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12		
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	2 134 252	2 027 265
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 582 125	1 518 017
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		54 951	51 733
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		104 919	76 162
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 499	1 937
V.	TRANSPORTO		4 636	5 585
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		18 526	24 454
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		13	102
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11 247	11 867
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		350 263	333 928
XIV.	KITOS		6 073	3 480
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2	10
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	2	- 10
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		706	696
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		704	706
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	15		
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			0
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	16		0
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė



Inga Šaulienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Ona Naujokienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ŠILALĖS SKYRIUS

Juridinių asmenų registras, kodas 190895432, Kovo 11-osios g. 17, LT-75135 Šilalė

FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS 2018-11-05 Nr. (3.33) 9S-1356 Šilalė

I. BENDROJI DALIS

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius (toliau – VSDFV Šilalės skyrius) yra Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau – Fondo valdyba) įsteigta viešojo administravimo įstaiga, vykdanči valstybinį socialinį draudimą.

VSDFV Šilalės skyrius savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Europos Sąjungos teisės aktais, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais įstatymais ir teisės aktais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės (toliau – Vyriausybė) nutarimais, Ministro Pirmininko potvarkiais, Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro (toliau – socialinės apsaugos ir darbo ministras) įsakymais, Valstybinio socialinio draudimo fondo tarybos (toliau – Fondo taryba) nutarimais, Fondo valdybos direktoriaus įsakymais, kitais socialinį draudimą ir biudžetinių įstaigų veiklą reglamentuojančiais teisės aktais ir VSDFV Šilalės skyriaus nuostatais.

VSDFV Šilalės skyrius veikia nuo 1991 metų, yra įregistruotas Lietuvos Respublikoje kaip viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbu, bei kitus antspaudus, sąskaitas Lietuvos Respublikoje registruotose kredito įstaigose ir sudarantis finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. VSDFV Šilalės skyriaus buveinės adresas – Kovo 11-osios g. 17, LT-75135 Šilalė, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas - 190895432.

VSDFV Šilalės skyriaus struktūrinių padalinių adresai:

1. VSDFV Šilalės skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Tauragės poskyris, Prezidento g. 42, Tauragė.
2. VSDFV Šilalės skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Raseinių poskyris, Maironio g. 8, Raseiniai.
3. VSDFV Šilalės skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Jurbarko poskyris, Dariaus ir Girėno g. 98-5, Jurbarkas.

VSDFV Šilalės skyrius yra valstybės biudžetinė įstaiga, išlaikoma iš Valstybinio socialinio draudimo fondo (toliau – Fondas) lėšų, finansavimo šaltiniai taip pat gali būti valstybės biudžeto tiksliniai asignavimai bei Lietuvos Respublikos ir tarptautinių fondų suteiktos lėšos ir kitos teisėtai gautos lėšos.

VSDFV Šilalės skyriaus savininkė yra valstybė, savininko teises ir pareigas įgyvendina Fondo Valdyba. Kompetenciją, įgyvendinant savininko teises, ir pareigas nustato Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymas, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas ir kiti Fondo valdybos bei biudžetinių įstaigų veiklą reglamentuojantys Lietuvos Respublikos teisės aktai.

VSDFV Šilalės 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 Šilalės skyriaus pajamas sudaro skyriaus išlaikymui skiriamos Fondo lėšos, o

sąnaudas – valstybės tarnautojų ir darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, darbo užmokesčio ir už juos mokamų socialinio draudimo įmokų sumos, įsigyjamų prekių ir paslaugų išlaidos, ilgalaikio materialiojo turto ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos bei kitos veiklos sąnaudos.

VSDFFV Šilalės skyriaus finansavimą iš Fondo garantuoja Valstybinio socialinio draudimo įstatymas.

2018 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų VSDFFV Šilalės skyriuje nebuvo.

VSDFFV Šilalės skyriuje per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo atlikta.

Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį pateikiama 1 lentelėje.

INFORMACIJA APIE VIDUTINĮ DARBUOTOJŲ SKAIČIŲ

1 lentelė

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
137	138

II. APSKAITOS POLITIKA

VSDFFV Šilalės skyrius sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį, kuris parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. 1K-247 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 6-ojo standarto patvirtinimo“ ir vėlesniais jo pakeitimais.

VSDFFV Šilalės skyriaus tarpinių finansinių ataskaitų apimtis ir forma parengta 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“ (su vėlesniais pakeitimais) veiklos apskaitos politikos 2 priedo 5 formos pavyzdžiu.

Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas apibendrinus įstaigos 2018 metų ataskaitinio laikotarpio apskaitos duomenis.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. 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 pakeitimais;

2. 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 pakeitimais;

3. 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“ su vėlesniais pakeitimais.

Apskaitos politika detalai aprašyta 2017 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte detalai atskleidžiamos finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitose pateiktos sumos tiek, kiek reikalauja VSAFAS ir kiek to reikia teisingai suprasti informaciją.

VSDFFV Šilalės skyrius savo veiklai vykdyti įsigytą nematerialųjį, ilgalaikį ir trumpalaikį

materialų turtą, atsargas ir paslaugas apskaito su pridėtinės vertės mokesčiu. Pirkimo pridėtinės vertės mokestis į atskaitą neįtraukiamas.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo 5 straipsnio, Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymo 21 ir 22 straipsnių nuostatomis ir 28-uoju VSAFAS „Euro įvedimas“ nuo 2015 m. sausio 1 d. buhalterinė apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose pateikiami eurai (Eur).

Operacijų užsienio valiuta VSDFV Šilalės skyrius per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį nevykdė.

III. PASTABOS

1 pastaba. Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius. Pagrindinėje veikloje naudojamo nematerialiojo turto amortizacija pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis.

VSDFV Šilalės skyrius neturi nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas. Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra. Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto nematerialiojo turto taip pat nėra.

VSDFV Šilalės skyriuje nematerialusis turtas yra visiškai nusidėvėjęs, tačiau naudojamas veikloje. 2018 m. rugsėjo 30 d. jo įsigijimo savikaina 7177 Eur, likutinė vertė lygi nuliui.

Nematerialiojo turto vertės pagal grupes pasikeitimo per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį duomenys pateikiami 2 lentelėje.

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO VERTĖS PAGAL GRUPES PASIKEITIMĄ

2 lentelė (13-ojo VSAFAS 1 priedas)
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.		Plėtos darbai	Programinė įranga 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	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7177					X	X	7177	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							X	X		
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina							X	X		
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo 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	Pergrupavimai (+/-)							X	X		
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		7177					X	X	7177	
6	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	7177		X		X	X	X	7177	
7	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X	X		
8	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X	X		

[illegible]

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kuris naudingai eksploatuojamas ilgiau negu vienerius metus, o jo įsigijimo vertė ne mažesnė už 500 Eur, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes ir transporto priemones, priskiriamus ilgalaikiam materialiajam turtui neatsižvelgiant į jų vertę.

Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, yra apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupytą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto ilgalaikio materialaus turto per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių 2018 m. rugsėjo 30 d. nebuvo. Kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių ir kitų vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno euro verte, per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, VSDFV Šilalės skyriuje per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2008 m. gegužės 8 d. įsakymu Nr. 1K-174 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 12-ojo standarto patvirtinimo“ ir vėlesniais jo pakeitimais bei 22-uųjų VSAFAS „Turto nuvertėjimas“, 2009 m. gruodžio 31 d. priskaičiuotas negyvenamųjų pastatų nuvertėjimas 177748 Eur administraciniam pastatui, esančiam Maironio g. 8, Raseiniuose.

Ilgalaikio materialiojo turto likučiai 2018 m. rugsėjo 30 d. sudarė 2499645 Eur, iš jų negyvenamieji pastatai – 2242343 Eur, kiti statiniai – 119620 Eur, gamybos mašinos ir įrenginiai – 98171 Eur, transporto priemonės – 1 Eur, baldai ir biuro įranga – 39001 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 509 Eur.

Per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį VSDFV Šilalės skyrius įsigijo 22 kompiuterius už 15278 Eur.

2017 metais pripažintas nereikalingu administracinio pastato antras aukštas, esantis Dariaus ir Girėno g. 98-4 Jurbarko (pradinė įsigijimo vertė – 25056 Eur, nusidėvėjimas 6131 Eur, likutinė vertė 18925 Eur) pagal valstybės turto panaudos sutartį ir perdavimo – priėmimo aktą 2018 m. ataskaitiniu laikotarpiu perduotas Valstybės vaiko teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnybai prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos.

Vadovaujantis Fondo valdybos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-385 „Dėl valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“ patvirtintos valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos 252 punktu, per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį ilgalaikis materialusis turtas buvo pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti įsigijimo verte 54826 Eur, likutine verte 15 Eur. Pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti turto pardavimui surengti trys viešieji prekių aukcionai, kurių metu parduota kompiuterinė technika – įsigijimo vertė 6824 Eur, nusidėvėjimas 6822 Eur, likutinė vertė 2 Eur,

Remiantis Fondo valdybos direktoriaus 2018 m. rugsėjo 5 d. įsakymu Nr. V-400 „Dėl ilgalaikio materialiojo turto nurašymo“ 2018 m. ataskaitinį laikotarpį viešame prekių aukcione neparduotas ilgalaikis materialusis turtas nurašytas pagal grupes:

1) mašinos ir įrengimai – įsigijimo vertė 39332 Eur, nusidėvėjimas 39320 Eur, likutinė vertė 12 Eur,

2) ryšių priemonės – įsigijimo vertė 325 Eur, nusidėvėjimas 325 Eur,

3) kita įranga – įsigijimo vertė 7194 Eur, nusidėvėjimas 7193 Eur, likutinė vertė 1 Eur.

VSDFV Šilalės skyriaus pagrindinėje veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pripažįstamas pagrindinės veiklos sąnaudomis. Apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 54951 Eur.

Remonto išlaidos yra įtraukiamos į pajamų ir išlaidų apskaitą, kai jos yra patiriamos.

Ilgalaikio materialiojo turto vertės pagal turto grupes pasikeitimo per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį duomenys pateikiami 3 lentelėje.

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖS PAGAL TURTO GRUPES PASIKEITIMĄ

3 lentelė (12-ojo VSAFAS 1 priedas)
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Kitas ilgalaikis materialusis turtas											Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai	Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinų ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojos kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			2757719	154686	X	240731	57053	X	434291	X	21109		X	3665589		
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					X			X	15278	X			X	15278		
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina					X			X	15278	X			X	15278		
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					X			X		X			X	15278		
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					X			X	53675	X			X	53675		
3.1	parduoto					X			X	6824	X			X	6824		
3.2	perduoto					X			X		X			X			
3.3	nurašyto					X			X	46851	X			X	46851		
4	Pergrupavimai (+/-)					X			X		X			X			
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			2757719	154686	X	240731	57053	X	395894	X	21109		X	3627192		
6	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		312551	29865	X	128304	57052	X	400211	X	20525	X	X	948508		
7	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X				X			X		X		X	X			
8	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		25077	5201	X	14256		X	10342	X	75	X	X	54951		

[illegible]

3 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

VSDFFV Šilalės skyriaus ilgalaikis finansinis turtas apskaitomas pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ reikalavimus. Ilgalaikis finansinis turtas, tai finansinis turtas naudojamas ilgiau nei 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Ilgalaikio finansinio turto likučiai 2018 m. rugsėjo 30 d. būklei sudarė 43407 Eur. Tai ilgalaikės gautinos sumos dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo, vadovaujantis 2015 m. birželio 30 d. įstatymo Nr. XII-1927 nuostatomis, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. rugpjūčio 26 d. nutarimu Nr. 903 „Dėl Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą mokama iš valstybės ir savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymo įgyvendinimo“, kurias sudaro 2019 – 2020 m. valstybės tarnautojams priskaičiuotas darbo užmokestis ir ligos pašalpos - 33160 Eur ir socialinio draudimo įmokos - 10247 Eur.

VSDFFV Šilalės skyriaus informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikiama 4 lentelėje.

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURĄ

4 lentelė (6-ojo VSAFAS 5 priedas)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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 vieno metų gautinos sumos	43407	44663
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7.	Iš viso		

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Trumpalaikis turtas

4 pastaba. Atsargos

Įsigytos ar pasigamintos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Pagal ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos būklę atsargos įvertintos grynąja realizavimo verte.

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

Atsargos 2018 m. rugsėjo 30 d. būklei sudarė 5421 Eur, iš jų 5200 Eur tonerio kasetės, 74 Eur suvenyrai, 68 Eur degalai, 72 Eur vienkartiniai indai, 6 Eur kava, 1 Eur rėmeliai.

VSDFFV Šilalės skyriaus atsargų vertės pasikeitimas pagal 2018 m. rugsėjo 30 d. būklės duomenis pateikiami 5 lentelėje.

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

5 lentelė (8-ojo VSAFAS 1 priedas)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.		Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7973						7973
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		21804						21804
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		21804						21804
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-24356						-24356
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-4131						-4131
3.4.	Kiti nurašymai		-20225						-20225
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		5421						5421
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0						0
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		0						0
9.	Atsargų vertės sumažėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		0						0
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								

12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/-10)		0					0
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11)		5421					5421
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		7973					7973

5 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

VSDFFV Šilalės skyriuje išankstinius apmokėjimus 2018 m. rugsėjo 30 d. sudarė 347 Eur. Tai išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 222 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos žinybinės spaudos prenumeratorai 125 Eur.

Informacija apie išankstinių apmokėjimų būklę pateikiama 6 lentelėje.

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

6 lentelė (6-ojo VSAFAS 6 priedas)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	347	526
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
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	222	
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	125	526
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	347	526

6 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

VSDFFV Šilalės skyriaus per vienus metus gautinas sumas 2018 m. rugsėjo 30 d. sudarė 358144 Eur. Tai sukauptos gautinos sumos. Didžiausią sukaupytų gautinų sumų dalį 2018 m. rugsėjo 30 d. sudarė sukauptos finansavimo pajamos priskaičiuotam atostogų rezervui 118696 Eur ir socialinio draudimo įmokos nuo priskaičiuoto atostogų rezervo 36184 Eur. Kitą sukaupytų gautinų sumų dalį 2018 m. rugsėjo 30 d. sudarė neapmokėtos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos su darbo santykiais susijusios sumos 131115 Eur (darbo užmokestis 89838 Eur, neišmokėtas priskaičiuotas valstybės tarnautojams neproporcingai sumažintas darbo užmokestis 49 Eur (2016 m. dalis - 5 Eur, 2017 m. dalis - 20 Eur ir

2018 m. dalis - 24 Eur) ir priskaičiuotos darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo darbo užmokesčio 41228 Eur), sukauptos finansavimo pajamos už neapmokėtas tiekėjų sąskaitas 72444 Eur, kurios pripažintos 2018 m. ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis ir kitos sukauptos sąnaudos 52 Eur. Per vienerius metus gautinas sumas mažina išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 222 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos už spaudos prenumeratą – 125 Eur.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama 7 lentelėje.

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

7 lentelė (17-ojo VSAFAS 7 priedas)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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 asocijuotų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso	358144	358144		254815	254815	
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	358144	358144		254815	254815	
1.5.1.	iš biudžeto	358144	358144		254815	254815	
1.5.2.	kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	358144	358144		254815	254815	

7 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

VSDFV Šilalės skyriuje pinigų likučio banko sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigai nebuvo. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

pateikiama 8 lentelėje.

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

8 lentelė (17-ojo VSAFAS 8 priedas)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	1	2	3
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto		
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose		
1.2.	Pinigai kasoje		
1.3.	Pinigai kelyje		
1.4.	Išaldytos lėšos		
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto		
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose		
2.2.	Pinigai kasoje		
2.3.	Pinigai kelyje		
2.4.	Išaldytos lėšos		
3.	Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai	0	0
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	0	0
3.2.	Pinigai kasoje		
3.3.	Pinigai kelyje		
3.4.	Išaldytos lėšos		
3.5.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių		
3.6.	Kiti pinigų ekvivalentai		
3.7.	<i>Kaupiamųjų pensijų įmokų sąskaitoje</i>		
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų	0	0
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	0	0

8 pastaba. Finansavimo sumos

VSDEFV Šilalės skyriaus finansavimo sumos 2018 m. rugsėjo 30 d. sudarė 2500786 Eur iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti, lėšos gautos iš Fondo biudžeto.

Informacija apie finansavimo sumas 2018 m. rugsėjo 30 d. duomenimis pateikiama 9 lentelėje.

INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS

1. Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

9 lentelė

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
1	VSDf (V228210100)				Iš viso:	358144
Tame skaičiuje:						
		Darbo užmokesčiui				208583
		Sukauptos atostoginių sąnaudos:				118696
		Darbdavio SD įmokoms				77412
		Sukauptos vsd įmokų sąnaudos:				36184
		Atsargoms				
		Kt. išlaidoms				72149
2	VSDf (163200100)				Iš viso:	43407
Tame skaičiuje:						
		Darbo užmokesčiui				33160
		Darbdavio SD įmokoms				10247

***2. Gautinų finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
1	ES (V413100100)	Ilg. turtui			ILGT; E-FORMA; ES ir kitos	0
2	ES (V413100300)	Atsargoms			FIVS	0
3	ES (V413200100)	Kt. išlaidoms			FIVS	0
4	Valstybės biudž. (V414200100)	Kt. išlaidoms			FIVS	0
5	Savivald.biudž. (V415200100)*	Kt. išlaidoms			FIVS	0
6	VSDf (V416110100)	Ilg. turtui			ILGT; STATREK	0
7	VSDf (V416110300)	Atsargoms			FIVS	0
8	VSDf (V416210100)	Kt. išlaidoms			FIVS	0
Iš viso:						0

3. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
1	ES (V423110100)	Ilg. turtui			ILGT; E-FORMA; ES ir kitos	0
2	ES (V423130100)	Atsargoms			FIVS	0
3	ES (V423200100)	Kt. išlaidoms			FIVS	0
4	Valstybės biudž. (V424200100)	Kt. išlaidoms			FIVS	0

5	Valstybės biudž. (V424110100)	Ilg. turtui			KOKYBĖS	0
6	Savivald.biudž. (V425200100)*	Kt. išlaidoms			FIVS	0
7	VSDF (V426111100)	Ilg. turtui			ILGT; STATREK	15278
8	VSDF (V426131100)	Atsargoms			FIVS	18361
9	VSDF (V426210100)	Kt. išlaidoms			FIVS	1952007
10	VSS (V426113100)**	Ilg. turtui			ILGT	0
11	NE VSS (V426114100)	Ilg. turtui			ILGT	0
Iš viso:						1985646

4. Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
1	VSDF (V686000600)	Ilg. turtui			ILGT; STATREK	0
2	VSDF (V686000600)	Atsargoms			FIVS	0
3	VSDF (V686000600)	Kt. išlaidoms			FIVS	0
Iš viso:						0

Informacija apie finansavimo sumų pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius 2018 m. rugsėjo 30 d. duomenimis pateikiama 10 lentelėje.

INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMŲ PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIUS
10 lentelė (20-ojo VSAFAS 4 priedas)
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavim o sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavim o sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavim o sumos (gautos), išskyrus neatlygintin ai gautą turtą	Finansavim o sumų Pergrupavi mas	Neatlygintin ai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Finansavim o sumų Sumažėjima s dėl turto pardavimo	Finansavim o sumų Sumažėjima s dėl jų panaudojim o savo veiklai	Finansavim o sumų Sumažėjima s dėl jų perdavimo ne viešojo sektorius subjektams	Finansavim o sumos (grąžintos)	Finansavim o 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	2546469	1985646				2	2030923		404		2500786	
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	2546469	33639				2	79320				2500786	
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1952007					1951603		404			
5.	Iš viso finansavimo sumų	2546469	1985646				2	2030923		404		2500786	

9 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

VSDFFV Šilalės skyriaus ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai 2018 m. rugsėjo 30 d. sudarė 43407 Eur. Iš jų 33160 Eur priskaičiuotas darbo užmokestis valstybės tarnautojams dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio už laikotarpį nuo 2009 m. gegužės 1 d. iki 2013 m. rugsėjo 30 d., kuris numatomas išmokėti 2019 - 2020 metais ir 10247 Eur darbdavio socialinio draudimo įmokų nuo priskaičiuoto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams.

10 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

VSDFFV Šilalės skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai 2018 m. rugsėjo 30 d. sudarė 362771 Eur. Tai tiekėjams mokėtinos sumos 76724 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 131115 Eur, iš jų mokėtinas darbo užmokestis 89838 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo darbo užmokesčio 41228 Eur, priskaičiuotas darbo užmokestis valstybės tarnautojams dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio 49 Eur ir sukauptos mokėtinos sumos 154932 Eur (sukauptos atostoginių sąnaudos 118696 Eur, sukauptos VSD įmokų sąnaudos 36184 Eur ir kitos sukauptos sąnaudos 52 Eur).

VSDFFV Šilalės skyriaus apskaitoje veiklos sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu tą laikotarpį, kurį patiriamos, t.y. minėti kreditoriniai įsipareigojimai pripažinti sąnaudomis 2018 m. rugsėjo 30 d.

Informacija apie kai kuriuos trumpalaikius įsipareigojimus pateikiama 12 lentelėje.

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

12 lentelė (17-ojo VSAFAS 12 priedas)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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 asocijuotų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	76724	79		45839		
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	154932	36184		188614	44077	
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	154880	36184		188614	44077	
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	52					
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3.	Kitos mokėtinos sumos						
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	231656	36263		234453	44077	

11 pastaba. Finansavimo pajamos

VSDFFV Šilalės skyriaus finansavimo pajamos 2018 m. rugsėjo 30 d. sudarė 2134254 Eur. Tai panaudotos finansavimo sumos iš VSDF. Iš jų, 54966 Eur ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos, 24356 Eur atsargoms įsigyti pajamos ir 2054932 Eur kitoms išlaidoms pajamos.

12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos kitų pajamų priskaičiuota nebuvo.

13 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

VSDFFV Šilalės skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudos per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 2134252 Eur, palyginus su tuo pačiu 2017 m. laikotarpiu padidėjo 5,3% (per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė 2027265 Eur).

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 1582125 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2017 m. laikotarpiu šios sąnaudos padidėjo 4,2% (per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 1518017 Eur) ir tai sudarė 74,1% visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

Per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį vidutinis vieno darbuotojo mėnesio darbo užmokestis buvo 989 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2017 m. laikotarpiu vidutinis vieno darbuotojo mėnesio darbo užmokestis padidėjo 42 Eur arba 4,4% (2017 m. ataskaitinį laikotarpį jis sudarė 947 Eur). Vidutinio vieno darbuotojo mėnesinio darbo užmokesčio padidėjimą įtakoją tai, kad nuo 2018 m. sausio 1 d. pareiginės algos bazinis dydis kilo 2,0 Eur, 36 valstybės tarnautojams kilo priedai už stažą, keitėsi kvalifikacinės klasės, 16 darbuotojų keitėsi pareiginės algos kintamoji dalis.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 54951 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2017 m. laikotarpiu šios sąnaudos padidėjo 6,2% (per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 51733 Eur).

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 104919 Eur. Tai šildymo sąnaudos – 13455 Eur, elektros energijos sąnaudos – 19177 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 2689 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos – 44825 Eur ir kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 24773 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2017 m. laikotarpiu komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 37,8% (per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 76162 Eur). Šių sąnaudų padidėjimą lėmė ženklus ryšio paslaugų sąnaudų padidėjimas, nes, nuo 2018 m. sausio 1 d. pasikeitus pensijų mokėjimo tvarkai, pensininkams buvo siunčiami sprendimai dėl socialinio draudimo senatvės ir išankstinės senatvės pensijos mokėjimo.

Komandiruočių sąnaudos per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 1499 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2017 m. laikotarpiu komandiruočių sąnaudos sumažėjo 22,6% (per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 1937 Eur) dėl š. m. ataskaitiniame laikotarpyje skyriaus specialistams mažiau organizuojamų dviejų dienų trukmės mokymų.

Transporto sąnaudos per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 4636 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2017 m. laikotarpiu transporto sąnaudos sumažėjo 17,0% (per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 5585 Eur). Didžiausią šių sąnaudų dalį, t.y. 4010 Eur sudarė sunaudotų degalų sąnaudos, kurios per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 828 Eur arba 17,1% dėl sumažėjusio komandiruočių į Vilnių skaičiaus. Kitos šio straipsnio sąnaudos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 446 Eur. Sumažėjimą lėmė tai, kad praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu buvo įsigyta automobilinės padangos ir akumuliatoriai.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 18526 Eur. Šias sąnaudas sudarė patalpų remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 8895 Eur, kompiuterinės, biuro ir kitos technikos priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos – 9631 Eur. Per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį VSDFFV Šilalės skyriuje atlikti šie paprastojo remonto darbai:

- 1) administracinio pastato sanitarinių mazgų, esančių adresu Prezidento g. 42, Tauragė, už 5783

Eur;

2) garažo vartų, esančių administraciniame pastate adresu Prezidento g. 42, Tauragė, pakėlimo mechanizmo montavimas už 180 Eur.

Palyginus su tuo pačiu 2017 m. laikotarpiu paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos sumažėjo 24,2% (per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 24454 Eur). Ženklių šių sąnaudų sumažėjimą lėmė tai, kad nuo 2018 m. sausio 1 d. pasirašyta nauja patalpų apsaugos paslaugos sutartis su UAB „Grifs AG“ ženkliai mažesniais paslaugos įkainiais, š. m. ataskaitiniu laikotarpiu atlikta 1880 Eur mažiau paprastojo remonto darbų. 2018 m. ataskaitiniu laikotarpiu buvo daugiau rengiama elektroninių dokumentų, todėl sumažėjo kompiuterinės įrangos eksploatacinių medžiagų ir biuro įrangos remontinių detalių poreikis.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 13 Eur. Šias sąnaudas sudarė nurašyto ilgalaikio materialaus turto likvidacinė vertė.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 11247 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2017 m. laikotarpiu šios sąnaudos sumažėjo 5,2% (per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 11867 Eur), nes šiais metais mažiau įsigyta ūkinio inventoriaus ir kopijavimo popieriaus.

Kitų paslaugų sąnaudos per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 350263 Eur. Didžiausią šių sąnaudų dalį 348172 Eur arba 99,4% sudarė išmokų mokėjimo sąnaudos. Kitą kitų paslaugų sąnaudų dalį sudarė klientų aptarnavimo sąnaudos 508 Eur ir kitų paslaugų sąnaudos 1583 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2017 m. ataskaitiniu laikotarpiu kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 4,9% (per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 333928 Eur). Nuo 2018 m. sausio 1 d. atliktas socialinio draudimo pensijų dydžių mato rodiklių indeksavimas, didėjo visų rūšių pensijos, atitinkamai kilo ir išmokų mokėjimo sąnaudos.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 6073 Eur. Tai reprezentacinės sąnaudos – 459 Eur, bylinėjimosi išlaidos – 397 Eur ir darbdavio socialinės paramos sąnaudos – 5217 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2017 m. ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos kitos sąnaudos padidėjo 2593 Eur arba 74,5% (per 2017 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 3480 Eur), nes nuo 2018 m. sausio 1 d. darbdavių socialinės paramos sąnaudų straipsnyje priskaitomos darbuotojų ligos pašalpos, mokamos iš darbdavio lėšų, kurios 2017 m. ataskaitiniu laikotarpiu buvo apskaitomos sąnaudų straipsnyje „Darbo užmokestis“.

14 pastaba. Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos rezultata sudaro skirtumas tarp kitos veiklos pajamų ir pervestinių į biudžetą kitos veiklos pajamų. Kitos veiklos pajamos apskaitomos, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2008 m. balandžio 28 d. įsakymu Nr.1K-161 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 10-ojo standarto patvirtinimo“ ir vėlesniais jo pakeitimais.

VSDFV Šilalės skyriuje kitos veiklos pajamas per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 706 Eur. Tai pajamos už viešajame prekių aukcione parduotą inventorių - 67 Eur, pelnas iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo 1214 Eur ir suteiktas paslaugas -441 Eur: stogo ploto dalies, esančios Maironio g. 8, Raseiniuose, nuomą - 395 Eur ir keleivinio lifto, esančio Maironio g. 8, Raseiniuose, nuomą - 46 Eur.

VSDFV Šilalės skyriaus pervestinas į biudžetą kitos veiklos pajamas per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė -704 Eur. Tai pajamos už viešajame prekių aukcione parduotą inventorių 67 Eur, pelnas iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo -1212 Eur ir suteiktas paslaugas 441 Eur.

Kitos veiklos rezultatas 2018 m. rugsėjo 30 d. 2 Eur.

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama 13 lentelėje.

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

13 lentelė (10-ojo VSAFAS 3 priedas)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Kitos veiklos pajamos	706	696

1.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo	-67	144
1.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	1214	116
1.3.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4.	Nuomos pajamos	-441	436
1.5.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos		
1.6.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	704	706
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2.	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4.	Paslaugų sąnaudos		
3.5.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6.	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	2	-10

15 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos pripažįstamos tada, kai tenkinamos 10 - ajame VSAFAS "Kitos pajamos" nustatytos sąlygos. VSDFV Šilalės skyriuje finansines ir investicines veiklos pajamų ir sąnaudų per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 14 lentelėje.

FINANSINĖS INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

14 lentelė (6-ojo VSAFAS 4 priedas)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
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		

16 pastaba. Grynas perviršis ar deficitas

2018.m. rugsėjo 30 d. grynojo perviršio ar deficito nebuvo.

Direktorė



Inga Šaulienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Ona Naujokienė