

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ŠILALĖS SKYRIUS**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-08-09 Nr. (3.12) FV_11-9348

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		2 487 921	2 526 105
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	2 466 217	2 504 401
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 217 158	2 233 930
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		114 419	117 887
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		86 659	97 228
II.6	Transporto priemonės		15 211	16 382
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		32 336	38 490
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		434	484
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	21 704	21 704
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		422 387	216 551
I.	Atsargos	4	3 921	7 522
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3 921	7 522
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	830	211
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	417 636	208 818
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		417 636	208 818
III.5	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7		
	IŠ VISO TURTO:		2 910 308	2 742 656

2019-08-09-9-327864

S087

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	2 468 414	2 511 239
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 468 414	2 511 239
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		441 894	231 417
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	21 704	21 704
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		21 704	21 704
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	420 190	209 713
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			21 704
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		41 008	8 551
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		129 781	8 329
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		249 401	171 129
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:		2 910 308	2 742 656

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-08-09 Nr. (3.12) FV_11-9349

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		1 600 741	1 458 021
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	1 600 741	1 458 021
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		1 600 741	1 458 021
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	1 600 740	1 458 021
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 278 291	1 111 984
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		40 275	36 477
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		59 051	54 666
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 687	965
V.	TRANSPORTO		3 684	3 476
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		8 515	9 300
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6 761	5 621
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		197 835	231 620
XIV.	KITOS		4 641	3 912
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	- 1	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2 066	294
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2 067	294
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			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	16		
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Inga Šaulienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Ona Naujokienė

2019-08-09 Nr. (3.12) FV_11-9349

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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-08-09 Nr. (3.12) FV_11- 9350

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, kitų administracinių pastatų adresai:

- 1) Prezidento g. 42, Tauragė;
- 2) Maironio g. 8, Raseiniai;
- 3) Dariaus ir Girėno g. 98-5, Jurbarkas.

VSDFV Šilalės skyriaus duomenys saugomi juridinių asmenų registre - kodas 190895432.

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.

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

2019 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų VSDFV Šilalės skyriuje nebuvo.

VSDFV Šilalės skyriuje per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo atlikta.

Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį pateikiama 1 lentelėje.

INFORMACIJA APIE VIDUTINĮ DARBUOTOJŲ SKAIČIŲ

1 lentelė

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
132	136

II. APSKAITOS POLITIKA

VSDFV 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.

VSDFV 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 2019 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 2018 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.

VSDFV Šilalės skyrius savo veiklai vykdyti įsigytą nematerialųjį, ilgalaikį ir trumpalaikį materialųjį 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-uju 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 2019 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. 2019 m. birželio 30 d. jo įsigijimo savikaina 7177 Eur, likutinė vertė lygi nuliui.

Nematerialiojo turto vertės pagal grupes pasikeitimo per 2019 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.		Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 stulpelyje nurodytas)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerial usis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7177					X	X	7177	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							X	X		
2.1	pirkto turto išsigijimo savikaina							X	X		
2.2	neatlygintinai gauto turto išsigijimo 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	Išsigijimo 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 sukaup ta amortizacijos suma**	X			X		X	X	X		
8	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X	X		

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 sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto ilgalaikio materialaus turto per 2019 metų ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių 2019 m. birželio 30 d. nebuvo. Kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių ir kitų vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno euro verte, per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, VSDFV Šilalės skyriuje per 2019 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-uju 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 2019 m. birželio 30 d. sudarė 2466217 Eur, iš jų negyvenamieji pastatai – 2217158 Eur, kiti statiniai – 114419 Eur, gamybos mašinos ir įrenginiai – 86659 Eur, transporto priemonės – 15211 Eur, baldai ir biuro įranga – 32336 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 434 Eur.

Per 2019 metų ataskaitinį laikotarpį VSDFV Šilalės skyrius įsigijo projektorių su lubiniu laikikliu už 1272 Eur.

Remiantis Fondo valdybos direktoriaus 2019 m. vasario 28 d. įsakymu Nr. V-75 „Dėl ilgalaikio turto perdavimo“ ir ilgalaikio turto 2019 m. vasario 28 d. perdavimo ir priėmimo aktu Nr. ŪV-29-27 iš Fondo valdybos nemokamai gautas nešiojamas kompiuteris, kurio įsigijimo vertė 820 Eur.

2018 metais pripažinto nereikalingu naudoti VSDFV Šilalės skyriaus administracinio pastato 72 m² kabinetinio ploto, esančio Maironio g. 8, Raseiniuose, 2019 m. ataskaitiniu laikotarpiu Valstybės turto informacinės paieškos sistemoje vykdomos procedūros perdavimo panaudos pagrindais laikinai neatlygintinai valdyti ir naudotis 20 m. laikotarpiui Šiaulių apygardos probacijos tarnybai.

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 2019 metų ataskaitinį laikotarpį ilgalaikis materialusis turtas (du tarnybiniai automobiliai) buvo pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti įsigijimo verte 25372 Eur, likutine verte 1 Eur ir parduotas viešajame prekių aukcione.

VSDFV Šilalės skyriaus pagrindinėje veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pripažįstamas pagrindinės veiklos sąnaudomis. Apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 40275 Eur.

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

Ilgalaikio materialiojo turto vertės pagal turto grupes pasikeitimo per 2019 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 mosios 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	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			2757719	154686	X	239754	73434	X	398888	X	21108		X	3645589		
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					X			X	2092	X			X	2092		
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina					X			X	1272	X			X	1272		
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					X			X	820	X			X	820		
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					X		-25372	X		X			X	-25372		
3.1	parduoto					X		-25372	X		X			X	-25372		
3.2	perduoto					X			X		X			X			
3.3	nurašyto					X			X		X			X			
4	Pergrupavimai (+/-)					X			X		X			X			
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			2757719	154686	X	239754	48062	X	400980	X	21108		X	3622309		
6	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		346041	36799	X	142526	57052	X	360398	X	20624	X	X	963440		
7	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X				X			X		X		X	X			
8	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		16772	3468	X	10569	1170	X	8246	X	50	X	X	40275		

9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X				X		-25371	X			X						-25371
9.1	Parduoto	X				X			X				X					
9.2	perduoto	X				X												-25371
9.3	nurašyto	X				X			X				X					
10	Pergrupavimai (+/-)	X				X			X				X					
11	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X			40267	X		153095	X		368644		X			20674		978344
12	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			362813		177748		X				X					177748
13	Neatlygininai 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					177748		X				X					177748
19	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X	X		X	X		X		X			X		
20	Neatlygininai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X		X	X		X	X		X		X			X		
21	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		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		
22.1	parduoto		X		X	X		X	X		X		X			X		

[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 2019 m. birželio 30 d. būklei sudarė 21704 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 2020 m. valstybės tarnautojams priskaičiuotas darbo užmokestis ir ligos pašalpos - 16580 Eur ir socialinio draudimo įmokos - 5124 Eur.

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

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

4 lentelė (6-ojo VSAFAS 5 priedas)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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	21704	21704
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7.	Iš viso		

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 2019 m. birželio 30 d. būklei sudarė 3921 Eur, iš jų 3414 Eur tonerio kasetės, 157 Eur suvenyrai, 121 Eur degalai, 91 Eur dažai, 72 Eur vienkartiniai indai, 56 Eur kava, arbata ir cukrus, 10 Eur mineralinis vanduo.

VSDFFV Šilalės skyriaus atsargų vertės pasikeitimas pagal 2019 m. birželio 30 d. būklės duomenis pateikiami 5 lentelėje.

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

5 lentelė (8-ojo VSAFAS 1 priedas)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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		7522						7522
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		10940						10940
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		10940						10940
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-14541						-14541
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-2167						-2167
3.4.	Kiti nurašymai		-12374						-12374
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		3921						3921
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							
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11)	3921							3921
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	7522							7522

5 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

VSDFV Šilalės skyriuje išankstinius apmokėjimus 2019 m. birželio 30 d. sudarė 830 Eur. Tai išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 725 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos žinybinės spaudos prenumeratai 105 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	830	211
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	725	
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	105	211
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	830	211

6 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

VSDFV Šilalės skyriaus per vienus metus gautinas sumas 2019 m. birželio 30 d. sudarė 417636 Eur. Tai sukauptos gautinos sumos. Didžiausią sukaupėtų gautinų sumų dalį 2019 m. birželio 30 d. sudarė sukauptos finansavimo pajamos priskaičiuotam atostogų rezervui 245751 Eur ir socialinio draudimo įmokos nuo priskaičiuoto atostogų rezervo 3567 Eur. Kitą sukaupėtų gautinų sumų dalį 2019 m. birželio 30 d. sudarė neapmokėtos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos su darbo santykiais susijusios sumos 129781 Eur (darbo užmokestis 126915 Eur, neišmokėtas priskaičiuotas valstybės tarnautojams neproporcingai sumažintas darbo užmokestis 28 Eur (2016 m. dalis - 2 Eur, 2017 m. dalis - 8 Eur, 2018

m. dalis - 9 Eur ir 2019 m. dalis – 9 Eur) ir priskaičiuotos darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo darbo užmokesčio 2838 Eur), sukauptos finansavimo pajamos už neapmokėtas tiekėjų sąskaitas 39284 Eur, kurios pripažintos 2019 m. ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis ir kitos sukauptos sąnaudos 83 Eur. Per vienerius metus sukauptas gautinas sumas mažina išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 725 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos už spaudos prenumeratą – 105 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 sektorius subjektų	tarp jų iš kontroliuo jamų ir asocijuotų ne viešojo sektorius subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektorius subjektų	tarp jų iš kontroliuoja mų ir asocijuotų ne viešojo sektorius subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso	417636	417636		208818	208818	
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	417636	417636		208818	208818	
1.5.1.	iš biudžeto	417636	417636		208818	208818	
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)	417636	417636		208818	208818	

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: eurais

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

VSDFV Šilalės skyriaus finansavimo sumos 2019 m. birželio 30 d. sudarė 2468414 Eur iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti, lėšos gautos iš Fondo biudžeto.

Informacija apie finansavimo sumas 2019 m. birželio 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:	417636
Tame skaičiuje:						
		Darbo užmokesčiui				372694
		Sukauptos atostoginių sąnaudos:				245751
		Darbdavio SD įmokoms				6405
		Sukauptos vsd įmokų sąnaudos:				3567
		Atsargoms				
		Kt. išlaidoms				38537
2	VSDF (163200100)				Iš viso:	21704
Tame skaičiuje:						
		Darbo užmokesčiui				16580
		Darbdavio SD įmokoms				5124

***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	2092
8	VSDF (V426131100)	Atsargoms			FIVS	9899
9	VSDF (V426210100)	Kt. išlaidoms			FIVS	1337195
10	VSS (V426113100)**	Ilg. turtui			ILGT	0
11	NE VSS (V426114100)	Ilg. turtui			ILGT	0
Iš viso:						1349186

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 2019 m. birželio 30 d. duomenimis pateikiama 10 lentelėje.

INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMŲ PAGAL ŠALTINĮ, 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 viešoj o sektoriaus 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 sektoriaus 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	2511239	1348366		820		1	1391923		87		2468414
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	2511239	11171		820		1	54815				2468414
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1337195					1337108		87		
5.	Iš viso finansavimo sumų	2511239	1348366		820		1	1391923		87		2468414

9 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

VSDFFV Šilalės skyriaus ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai 2019 m. birželio 30 d. sudarė 21704 Eur. Iš jų 16580 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 2020 metais ir 5124 Eur darbdavio socialinio draudimo įmokų nuo priskaičiuoto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams.

10 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

VSDFFV Šilalės skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai 2019 m. birželio 30 d. sudarė 420190 Eur. Tai tiekėjams mokėtinos sumos 41008 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 129781 Eur, iš jų mokėtinas darbo užmokestis 126915 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo darbo užmokesčio 2838 Eur, priskaičiuotas darbo užmokestis valstybės tarnautojams dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio 28 Eur ir sukauptos mokėtinos sumos 249401 Eur (sukauptos atostoginių sąnaudos 245751 Eur, sukauptos VSD įmokų sąnaudos 3567 Eur ir kitos sukauptos sąnaudos 83 Eur).

Sukauptos atostoginių sąnaudos sudarė 59,3% visų trumpalaikių įsipareigojimų.

VSDFFV Šilalės skyriaus apskaitoje veiklos sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu tą laikotarpį, kurį patiriamos, t.y. minėti kreditoriniai įsipareigojimai pripažinti sąnaudomis 2019 m. birželio 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	41008	15		8551		
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	249401	3567		171129	39976	
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	249318	3567		171129	39976	
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	83					
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	290409	3582		179680	39976	

	balansinė vertė (1+2+3+4)						
--	------------------------------	--	--	--	--	--	--

11 pastaba. Finansavimo pajamos

VSDFV Šilalės skyriaus finansavimo pajamos 2019 m. birželio 30 d. sudarė 1600741 Eur. Tai panaudotos finansavimo sumos iš VSDF. Iš jų, 40275 Eur ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos, 14540 Eur atsargoms įsigyti pajamos ir 1545926 Eur kitoms išlaidoms pajamos.

12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos kitų pajamų priskaičiuota nebuvo.

13 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

VSDFV Šilalės skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudos per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 1600740 Eur, palyginus su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu padidėjo 9,8% (per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė 1458021 Eur).

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 1278291 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu šios sąnaudos padidėjo 15,0% (per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 1111984 Eur) ir tai sudarė 79,9% visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

Per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį vidutinis vieno darbuotojo mėnesio darbo užmokestis buvo 1440 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu vidutinis vieno darbuotojo mėnesio darbo užmokestis padidėjo 454 Eur (2018 m. ataskaitinį laikotarpį jis sudarė 986 Eur).

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų bei vidutinio vieno darbuotojo mėnesio darbo užmokesčio padidėjimą įtakojo nuo 2019 m. sausio 1 d. įsigaliojusios 2018 m. birželio 28 d. Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymo Nr. I-1336 pakeitimo įstatymo Nr. XIII-1336, 2018 m. birželio 29 d. Lietuvos Respublikos valstybės tarnybos įstatymo Nr. VIII-1316 pakeitimo įstatymo Nr. XIII-1370 ir 2018 m. gruodžio 11 d. Lietuvos Respublikos valstybės politikų, teisėjų, valstybės pareigūnų, valstybės tarnautojų, valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų darbuotojų pareiginės algos (atlyginimo) bazinio dydžio, taikomo 2019 metais, įstatymo Nr. XIII-1713 nuostatos.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 40275 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu šios sąnaudos padidėjo 10,4% (per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 36477 Eur).

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 59051 Eur. Tai šildymo sąnaudos – 12908 Eur, elektros energijos sąnaudos – 15072 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 2293 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos – 13997 Eur ir kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 14781 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 8,0% (per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 54666 Eur). Šių sąnaudų padidėjimą lėmė ženklus ryšio paslaugų sąnaudų padidėjimas, nes, įvykdžius pensijų perskaičiavimą, 2019 m. kovo mėn. išmokų gavėjams buvo išsiųsti pranešimai apie pensijų pasikeitimus.

Komandiruočių sąnaudos per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 1687 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu komandiruočių sąnaudos padidėjo 722 Eur (per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 965 Eur), nes nuo 2019 m. sausio 1 d. įsigaliojusių teisės aktų taikymo, skyriaus specialistams buvo daugiau organizuojamų dviejų dienų trukmės mokymų, ko pasekoje mokami dienpinigiai ir apgyvendinimo išlaidos.

Transporto sąnaudos per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 3684 Eur. Didžiausią transporto sąnaudų dalį sudarė sunaudotų degalų sąnaudos, t.y. 3336 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu transporto sąnaudos padidėjo 6,0% (per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 3476 Eur). Šių sąnaudų padidėjimą lėmė tai, kad, padaugėjus VSDFV Šilalės skyriaus specialistams organizuojamų mokymų, padidėjo komandiruočių skaičius ir padidėjo degalų kaina.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudų per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį nebuvo patirta.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 8515 Eur. Šias sąnaudas sudarė patalpų remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 3164 Eur, kompiuterinės, biuro ir kitos technikos priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos – 5351 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos sumažėjo 8,4% (per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 9300 Eur). Šios sąnaudos sumažėjo dėl keleivinio lifto, esančio adresu Maironio g. 8 Raseiniai, gedimo, kur sustabdytas lifto eksploatavimas ir šių metų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo priskaičiuota lifto eksploatavimo sąnaudų, 2019 m. gegužės 23 d. pasirašius paslaugų sutartį su UAB „Biznio mašinų kompanija“ dėl daugiafunkcinių spausdintuvų nuomos paslaugas, įskaitant įrangos priežiūros/remonto paslaugas, neliko biuro technikos eksploatacinių medžiagų ir remontinių detalių poreikio.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 6761 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu šios sąnaudos padidėjo 20,3% (per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 5621 Eur). Šių sąnaudų padidėjimą lėmė tai, kad 2019 metų ataskaitiniu laikotarpiu buvo įsigyta 11 kėdžių darbuotojams už 1941 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 197835 Eur. Didžiausią šių sąnaudų dalį 196595 Eur arba 99,4% sudarė išmokų mokėjimo sąnaudos. Kitą kitų paslaugų sąnaudų dalį sudarė klientų aptarnavimo sąnaudos 59 Eur ir kitų paslaugų sąnaudos 1181 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2018 m. ataskaitiniu laikotarpiu kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo 14,6% (per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 231620 Eur). Šių sąnaudų sumažėjimą lėmė tai, kad nuo 2019 m. sausio 1 d. mokėjimo įstaigoms už pensijų, pašalpų ir kompensacijų išmokų pristatymą gavėjams mokamas ženkliai mažesnis atlygis. Klientų aptarnavimo sąnaudos sumažėjo, nes skyrius nebepatirs šių sąnaudų, t. y. apie pasikeitusius teisės aktus visuomenei informaciją per spaudą teiks Fondo valdyba.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 4641 Eur. Tai reprezentacinės sąnaudos – 1311 Eur ir darbdavio socialinės paramos sąnaudos – 3330 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2018 m. ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos kitos sąnaudos padidėjo 729 Eur (per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 3912 Eur).

14 pastaba. Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos rezultatą 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.

VSDFFV Šilalės skyriuje kitos veiklos pajamas per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 2066 Eur. Tai pajamos už viešajame prekių aukcione parduotą inventorių ir atsargas - 264 Eur, pelnas iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo 1539 Eur ir stogo ploto dalies, esančios Maironio g. 8, Raseiniuose, nuomą 263 Eur.

VSDFFV Šilalės skyriaus pervestinas į biudžetą kitos veiklos pajamas per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė -2067 Eur. Tai pajamos už viešajame prekių aukcione parduotą inventorių ir atsargas 264 Eur, pelnas iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo -1540 Eur ir suteiktas paslaugas 263 Eur.

Kitos veiklos rezultatas 2019 m. birželio 30 d. -1 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: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Kitos veiklos pajamos	2066	294
1.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo	2	

1.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	1539	
1.3.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4.	Nuomos pajamos	263	294
1.5.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos		
1.6.	Kitos	262	
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-2067	294
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	-1	0

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 2019 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. Grynasis perviršis ar deficitas

2019 m. birželio 30 d. grynojo perviršio ar deficito nebuvo.

Direktorė



Inga Šaulienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Ona Naujokienė