

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ŠILALĖS SKYRIUS**

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

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

2020-11-11 Nr. (3.12) FV_11-13728

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		85 203	95 842
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	85 203	95 842
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		35 254	36 120
II.6	Transporto priemonės		12 286	14 041
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		36 615	45 297
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 048	384
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		361 482	249 959
I.	Atsargos	3	2 269	3 187
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 269	3 187
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	248	206
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	358 965	246 566
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	6	358 965	246 190
III.5	Kitos gautinos sumos			376
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7		
	IŠ VISO TURTO:		446 685	345 802

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	86 125	98 547
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių			
IV.	Iš kitų šaltinių		86 125	98 547
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		360 560	247 254
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	360 560	247 254
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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			376
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			376
II.5.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.6	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinų sumos		49 809	28 284
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		151 167	26
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos		159 584	196 865
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:		446 685	345 801

Direktorė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Inga Šaulienė

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 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020-11-11 Nr. (3.12) FV_11- 13736

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		2 282 377	2 247 540
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	2 282 377	2 247 540
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		2 282 377	2 247 540
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12		
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10	
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		10	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	2 282 367	2 247 539
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 807 073	1 772 743
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16 227	60 166
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		67 283	78 667
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 265	1 960
V.	TRANSPORTO		2 582	5 250
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		60	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		9 337	21 051
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		15	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8 423	8 571
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		44 445	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		320 064	294 443
XIV.	KITOS		5 593	4 688
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10	1
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	- 10	- 1
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		404	2 210
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		414	2 211
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	0
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	16	0	0
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Dirktorė

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 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020-11-11 Nr. (3.12) FV_11-13746

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.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. vasario 11 d. nutarimu Nr. 148 „Dėl valstybės nekilnojamojo turto centralizuoto valdymo įgyvendinimo“ ir 2019 m. birželio 26 d. nutarimu Nr. 624 „Dėl administracinės paskirties Valstybės nekilnojamojo turto ir žemės sklypų perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti centralizuotai“, skyrius 2019 m. lapkričio 29 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. pagal pasirašytus valstybės turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo priėmimo aktus perdavė VI „Turto bankas“ valstybei nuosavybės teise priklausančius administracinius pastatus ir su jais funkciškai susijusį nekilnojamąjį turtą, esantį Kovo 11-osios g. 17, Šilalė, Prezidento g. 42, Tauragė, Dariaus ir Girėno g. 98-5, Jurbarkas, Maironio g. 8, Raseiniai. Su VI „Turto bankas“ 2019 m. gruodžio 2 d. ir 2020 m. sausio 2 d., pasirašius Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojui patikėjimo teise perduoto administracinės paskirties valstybės nekilnojamojo turto panaudos sutartis ir Valstybės turto, perduodamo pagal panaudos sutartis, perdavimo – priėmimo aktus, VSDFV Šilalės skyrius panaudai gavo laikinai neatlygintinai valdyti ir naudoti panaudos davėjo (VI „Turto bankas“) patikėjimo teise valdomą administracinės paskirties nekilnojamąjį turtą ir su administracinės paskirties nekilnojamuoju turtu susijusį kitą nekilnojamąjį turtą, esantį Kovo 11-osios g. 17, Šilalė, Prezidento g. 42, Tauragė, Dariaus ir Girėno g. 98-5, Jurbarkas ir Maironio g. 8, Raseiniai.

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.

VSDFFV 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.

VSDFFV 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.

VSDFFV 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.

2020 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų VSDFFV Šilalės skyriuje nebuvo.

VSDFFV Šilalės skyriuje per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo atlikta.

Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį pateikiama 1 lentelėje.

INFORMACIJA APIE VIDUTINĮ DARBUOTOJŲ SKAIČIŲ

1 lentelė

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
137	139

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 2020 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 2019 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 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-uoju VSAFAS „Euro įvedimas“ nuo 2015 m. sausio 1 d. buhalterinė apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose pateikiami eurai (Eur).

Operacijų užsienio valiuta VSDFFV Šilalės skyrius per 2020 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.

VSDFFV Šilalės skyrius nematerialiojo turto 2020 metų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturėjo.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija VSDFFV Šilalės skyriuje nėra. Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto nematerialiojo turto taip pat nėra.

Nematerialiojo turto vertės pagal grupes pasikeitimo per 2020 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		Prestižas	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	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0					X	X	0	
2	Išigijimai 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	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		0					X	X	0	
6	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0		X		X	X	X	0	
7	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X	X		
8	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X	X		

**** – Kito subjekto sukaupia 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 sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto ilgalaikio materialaus turto per 2020 metų ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių 2020 m. rugsėjo 30 d. nebuvo. Kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių ir kitų vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno euro verte, per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, VSDFV Šilalės skyriuje per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto likučiai 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 85203 Eur, iš jų: gamybos mašinos ir įrenginiai - 35254 Eur, transporto priemonės - 12286 Eur, baldai ir biuro įranga – 36615 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 1048 Eur.

VSDFV Šilalės skyrius per 2020 metų ataskaitinį laikotarpį įsigijo 4 vnt. oro kondicionavimo įrangos už 4874 Eur ir apskaitoje užregistravo mašinų ir įrenginių grupėje.

Remiantis Fondo valdybos direktoriaus 2020 m. rugsėjo 1 d. įsakymu Nr. V-424 „Dėl vizualinės atributikos prekių paskirstymo“ ir ilgalaikio turto 2020 m. rugsėjo 1 d. perdavimo ir priėmimo aktu Nr. 6148124280 iš Fondo valdybos nemokamai gauta švieslentė, įsigijimo vertė 739 Eur ir apskaitoje įrašyta į kito ilgalaikio materialiojo turto grupę.

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 2020 m. ataskaitinį laikotarpį ilgalaikis materialusis turtas buvo pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti ir parduotas viešame prekių aukcione - įsigijimo vertė 28219 Eur, nusidėvėjimas 28209 Eur, likutinė vertė 10 Eur.

Remiantis Fondo valdybos direktoriaus 2020 m. rugpjūčio 12 d. įsakymu Nr. V-392 „Dėl ilgalaikio materialiojo turto nurašymo“ 2020 m. ataskaitiniu laikotarpiu viešame prekių aukcione neparduotas ilgalaikis materialusis turtas nurašytas pagal grupes:

1) baldai ir biuro įranga – įsigijimo vertė 46764 Eur, nusidėvėjimas 46749 Eur, likutinė vertė 15 Eur;

2) kitas ilgalaikis materialusis turtas – įsigijimo vertė 526 Eur, nusidėvėjimas 526 Eur.

VSDFV Šilalės skyriaus pagrindinėje veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pripažįstamas pagrindinės veiklos sąnaudomis. Apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 16227 Eur.

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

Ilgalaikio materialiojo turto vertės pagal turto grupes pasikeitimo per 2020 metų ataskaitinį laikotarpį duomenys pateikiami 3 lentelėje.

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĒS PAGAL TURTO GRUPES PASIKEITĪMĀ

3 lentelē (12-ojo VSAFAS 1 priedas)
Pateikimo valūta ir tilkšumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Kitas ilgalaikis materialusis turtas														
			Gyvenamieji	Kiti pastatai	Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojos mosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16				
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje					X	116093	33584	X	378618	X	1226		X	529521				
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					X	4874		X		X	739		X	5613				
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina					X	4874		X		X			X	4874				
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					X			X		X	739		X	739				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					X			X	-74983	X	-526		X	-75509				
3.1	parduoto					X			X	-28219	X			X	-28219				
3.2	perduoto					X			X		X			X					
3.3	nurašyto					X			X	-46764	X	-526		X	-47290				
4	Pergrupavimai (+/-)					X			X		X			X					
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)					X	120967	33584	X	303635	X	1439		X	459625				
6	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				X	79973	19543	X	333321	X	842	X	X	433679				
7	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X				X			X		X		X	X					
8	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				X	5740	1755	X	8657	X	75	X	X	16227				

	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					X			-74958	X		-526	X	X	-75484
9	Parduoto	X					X							X		
9.1		X					X			-28209	X			X		-28209
9.2	perduoto	X					X				X			X		
9.3	nurašyto	X					X			-46749	X		-526	X		-47275
10	Pergrupavimai (+/-)	X					X				X			X		
11	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X				85713	X	21298		267020	X		391	X	X	374422
12	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					X				X				X	
13	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X					X				X				X	
14	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					X				X				X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					X				X				X	
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X					X				X				X	
16.1	parduoto	X					X				X				X	
16.2	perduoto	X					X				X				X	
16.3	nurašyto	X					X				X				X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X					X				X				X	
18	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15-16+/-17)	X					X				X				X	
19	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	X	X	X		X	X		X	X	X	
20	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X	X	X	X		X	X		X	X	X	
21	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	X	X	X		X	X		X	X	X	
22	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X	X	X	X		X	X		X	X	X	
22.1	parduoto		X	X	X	X	X	X		X	X		X	X	X	

3 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

VSDFV 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 2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. rugsėjo 30 d. nebuvo. VSDFV 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		
4.	Ilgalaikiai terminuotieji 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).

Atsargas 2020 m. rugsėjo 30 d. būklei sudarė 2269 Eur, iš jų 1753 Eur tonerio kasetės, 157 Eur suvenyrai, 98 Eur degalai, 91 Eur dažai, 72 Eur vienkartiniai indai, 43 Eur kava, arbata ir cukrus, 13 Eur mineralinis vanduo, 42 Eur rėmeliai apdovanojimams. VSDFV Šilalės skyriaus atsargų vertės pasikeitimas pagal 2020 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: 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		3187						3187
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		11596						11596
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		11596						11596
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-12514						-12514
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-851						-851
3.4.	Kiti nurašymai		-11663						-11663
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2269						2269
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)		2269					2269
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		3187					3187

5 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

VSDFV Šilalės skyriuje išankstinius apmokėjimus 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 248 Eur. Tai išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 165 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 83 Eur (nekilnojamo turto draudimas 31 Eur, žinybinės spaudos prenumerata 52 Eur).

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	165	206
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	165	
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	83	206
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	248	206

6 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

VSDFV Šilalės skyriaus per vienus metus gautinas sumas 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 358965 Eur. Tai sukauptos gautinos sumos. Didžiausią sukaupytų gautinų sumų dalį 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė sukauptos finansavimo pajamos priskaičiuotam atostogų rezervui 157121 Eur ir socialinio draudimo įmokos nuo priskaičiuoto atostogų rezervo 2278 Eur. Kitą sukaupytų gautinų sumų dalį 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė neapmokėtos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos su darbo santykiais susijusios sumos 151167 Eur (darbo užmokestis 148185 Eur, neišmokėtas priskaičiuotas valstybės tarnautojams neproporcingai sumažintas darbo užmokestis 38 Eur (2016 m. dalis - 2 Eur, 2017 m. dalis - 8 Eur, 2018

m. dalis - 9 Eur, 2019 m. dalis – 9 Eur ir 2020 m. dalis – 10 Eur) ir priskaičiuotos darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo darbo užmokesčio 2944 Eur), sukauptos sąnaudos 185 Eur (lifto eksploatacija 39 Eur ir patalpų bei teritorijos priežiūra 179 Eur adresu Maironio g. 8 Raseiniai, e-p siuntų pristatymo paslaugų koregavimas už rugpjūčio mėn. -33 Eur), sukauptos finansavimo pajamos už neapmokėtas tiekėjų sąskaitas 48462 Eur, kurios pripažintos 2020 m. ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Per vienerius metus sukauptas gautinas sumas mažina išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 165 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos 83 Eur (nekilnojamo turto draudimas 31 Eur, žinybinės spaudos prenumerata 52 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: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir 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	358965	358965		246566	246566	
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	358965	358965		246190	246190	
1.5.1.	iš biudžeto	358965	358965		246190	246190	
1.5.2.	kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos				376	376	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	358965	358965		246566	246566	

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

VSDFV Šilalės skyriaus finansavimo sumos 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 86125 Eur iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti, lėšos gautos iš Fondo biudžeto.

Informacija apie finansavimo sumas 2020 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:	358965
Tame skaičiuje:						
		Darbo užmokesčiui				305179
		Sukauptos atostoginių sąnaudos:				157121
		Darbdavio SD įmokoms				5222
		Sukauptos vsd įmokų sąnaudos:				2278
		Atsargoms				
		Kt. išlaidoms				48564
2	VSDF (163200100)				Iš viso:	
Tame skaičiuje:						
		Darbo užmokesčiui				
		Darbdavio SD įmokoms				

*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	5613
8	VSDF (V426131100)	Atsargoms			FIVS	10738
9	VSDF (V426210100)	Kt. išlaidoms			FIVS	2140831
10	VSS (V426113100)**	Ilg. turtui			ILGT	0
11	NE VSS (V426114100)	Ilg. turtui			ILGT	0
Iš viso:						2157182

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 2020 m. rugsėjo 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 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	98547	2156443		739		10	2169592		2		86125	
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	98541	15612		739		10	28756				86125	
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6	2140831					2140836		2			
5.	Iš viso finansavimo sumų	98547	2156443		739		10	2169592		2		86125	

9 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

VSDFV Šilalės skyrius ilgalaikių finansinių įsipareigojimų 2020 m. rugsėjo 30 d. neturėjo.

10 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

VSDFV Šilalės skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 360560 Eur. Tai tiekėjams mokėtinos sumos 49809 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 151167 Eur, iš jų mokėtinas darbo užmokestis 148185 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo darbo užmokesčio 2944 Eur, priskaičiuotas darbo užmokestis valstybės tarnautojams dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio 38 Eur ir sukauptos mokėtinos sumos 159584 Eur (sukauptos atostoginių sąnaudos 157121 Eur, sukauptos VSD įmokų sąnaudos 2278 Eur ir kitos sukauptos sąnaudos 185 Eur (lifto eksploatacija 39 Eur ir patalpų bei teritorijos priežiūra 179 Eur adresu Maironio g. 8 Raseiniai, e-p siuntų pristatymo paslaugų koregavimas už rugpjūčio mėn. -33 Eur)).

Sukauptos atostoginių sąnaudos sudarė 43,6% visų trumpalaikių įsipareigojimų.

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

Informacija apie kai kuriuos trumpalaikius įsipareigojimus pateikiama 11 lentelėje.

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

11 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	49809	16		28284	64	
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	159585			196865		
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	159399			196865		
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	185					
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)	209393	16		225149	64	

11 pastaba. Finansavimo pajamos

VSDFFV Šilalės skyriaus finansavimo pajamos 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 2282377 Eur. Tai panaudotos finansavimo sumos iš VSDF. Iš jų: 16252 Eur ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos, 12514 Eur atsargoms įsigyti pajamos ir 2253611 Eur kitoms išlaidoms pajamos (1781229 Eur darbo užmokesčiui ir ligos pašalpoms iš darbdavio lėšų, 25844 Eur socialiniam draudimui nuo darbo užmokesčio ir 446538 Eur paslaugoms).

12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

VSDFFV Šilalės skyriaus pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ reikalavimus.

Priskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos ir pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 10 Eur. Tai pajamos gautos už pažymų išdavimą.

Informacija apie VSDFFV Šilalės skyriaus pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 12 lentelėje.

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

12 lentelė (10-ojo VSAFAS 1 priedas)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos	10	
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		

13 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

VSDFFV Šilalės skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 2282367 Eur, palyginus su tuo pačiu 2019 m. ataskaitiniu laikotarpiu jos padidėjo 1,5% (2019 m. ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė 2247539 Eur).

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 1807073 Eur. Šios sąnaudos sudarė 79,2% visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Palyginus su tuo pačiu 2019 m. ataskaitiniu laikotarpiu darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 1,9% (2019 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 1772743 Eur).

Šių metų ataskaitiniu laikotarpiu vidutinis vieno darbuotojo mėnesio darbo užmokestis buvo 1545 Eur. Palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu vidutinis vieno darbuotojo mėnesio darbo užmokestis padidėjo 119 Eur (2019 m. ataskaitinį laikotarpį jis sudarė 1426 Eur). Padidėjimą įtakoją tai, kad nuo 2020 m. sausio 1 d. valstybės tarnautojams pareiginės algos bazinis dydis kilo 3,0 Eur, po metinio valstybės tarnautojų tarnybinės veiklos vertinimo ir darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartį, darbinės veiklos vertinimo, padidinti pareiginės algos ir kintamosios dalies koeficientai.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 16227 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2019 m. ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos sumažėjo 3,7 karto

(2019 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 60166 Eur). Ženklių šių sąnaudų sumažėjimą lėmė tai, kad pagal 2019 m. lapkričio 29 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. pasirašytus valstybės turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo priėmimo aktus administraciniai pastatai ir su jais funkciškai susijęs nekilnojamasis turtas perduoti VĮ „Turto bankas“ ir šiam turtui nebeskaiciuojamas nusidėvėjimas.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 67283 Eur. Tai šildymo sąnaudos – 10067 Eur, elektros energijos sąnaudos – 17494 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 3520 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos – 15394 Eur ir kitų komunalinių paslaugų sąnaudos, t. y. teritorijos priežiūros ir patalpų valymo sąnaudos – 20808 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2019 m. ataskaitiniu laikotarpiu komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sumažėjo 14,5% (2019 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 78667 Eur). Ženklių šių sąnaudų sumažėjimą lėmė tai, kad įgyvendinant Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. kovo 14 d. nutarimą Nr. 207 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“ ir esant sudėtingoms aplinkybėms, 2020 m. balandžio – birželio mėnesiais buvo mažiau siunčiama registruotų laiškų, dalis darbuotojų dirbo nuotoliniu būdu, todėl sumažėjo elektros energijos sunaudojimas, dėl šiltesnės 2020 metų žiemos patalpų šildymui sunaudota mažiau šilumos energijos, pagal 2019 m. lapkričio 29 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. perdavimo priėmimo aktus administraciniai pastatai perduoti VĮ „Turto bankas“, o panaudai perimant iš jų atsisakyta dalies patalpų, todėl ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo patalpų valymo ir patalpų kilimėlių keitimo sąnaudos.

Komandiruočių sąnaudos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 1265 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2019 m. ataskaitiniu laikotarpiu komandiruočių sąnaudos sumažėjo 695 Eur arba 35,5% (per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 1960 Eur). Šių sąnaudų sumažėjimą lėmė tai, kad laikotarpiu 2020 m. kovo 16 d. – 2020 m. birželio 16 d. Lietuvos Respublikoje paskelbus karantiną, Skyriaus specialistams buvo mažiau organizuojama mokymų arba jie vyko nuotoliniu būdu.

Transporto sąnaudos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 2582 Eur. Didžiausią transporto sąnaudų dalį sudarė sunaudotų degalų sąnaudos – 2287 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2019 m. ataskaitiniu laikotarpiu transporto sąnaudos sumažėjo 50,8% (per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 5250 Eur). Pardavus tris nusidėvėjusius automobilius viešajame prekių aukcione ir įsigijus vieną naują, sumažėjo automobilių remonto išlaidos. Įgyvendinant Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. kovo 14 d. nutarimą Nr. 207 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“ sumažėjo komandiruočių skaičius, ko pasekoje sunaudota mažiau degalų.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 60 Eur. Praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu kvalifikacijos kėlimo sąnaudų nebuvo patirta.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 9337 Eur. Šias sąnaudas sudarė patalpų remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 8219 Eur, kompiuterinės, biuro ir kitos technikos priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos – 1118 Eur. Patalpų remonto ir eksploatavimo sąnaudos palyginus su tuo pačiu 2019 m. ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 11714 Eur arba 2,3 karto (per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 21051 Eur) dėl praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu atliktų patalpų remonto darbų, susijusių su keleivinio lifto su laukiamuoju, esančiu Maironio g. 8 Raseiniuose remontu (8625 Eur). Kompiuterinės, biuro ir kitos technikos priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos palyginus su tuo pačiu 2019 m. ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 8525 Eur arba 88,4% (2019 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 9643 Eur), nes 2019 m. gegužės 23 d. Fondo valdyba pasirašė su UAB „Biznio mašinų kompanija“ paslaugų sutartį dėl daugiafunkcinių spausdintuvų nuomos ir už šią paslaugą moka Fondo valdyba.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 15 Eur. Tai nurašyto 2 pastaboje nurodyto nereikalingo (netinkamo) naudoti ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 8423 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2019 m. ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos sumažėjo 148 Eur arba 1,7% (2019 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 8571 Eur). Dėl susidariusios epideminės situacijos 2020 m. ataskaitiniu laikotarpiu mažiau sunaudota popieriaus, blankų ir kitų medžiagų.

Nuomos sąnaudos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 44445 Eur. Šias sąnaudas sudarė VĮ „Turto bankas“ mokamas atlygis už panaudai gautų administracinių pastatų ir su jais funkciškai susijusio nekilnojamojo turto valdymo ir priežiūros paslaugos 12940 Eur ir nusidėvėjimo sąnaudos 31505 Eur.

Praėjusių metų ataskaitiniame laikotarpyje šių sąnaudų nebuvo patirta.

Kitų paslaugų sąnaudos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 320064 Eur. Tai kitų paslaugų sąnaudos - 2049 Eur ir išmokų mokėjimo sąnaudos - 318015 Eur, kurios sudarė didžiausią šių sąnaudų dalį, t. y. 99,4%. Palyginus su tuo pačiu 2019 m. ataskaitiniu laikotarpiu išmokų mokėjimo sąnaudos padidėjo 8,7% (2019 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 292584 Eur). Nuo 2020 m. sausio 1 d. atliktas socialinio draudimo bazinės pensijos indeksavimas, didėjo pensijos, atitinkamai kilo ir išmokų mokėjimo sąnaudos. 2020 m. gegužės 7 d. Lietuvos Respublikos Seimo priimtu įstatymu Nr. XIII-2886 „Vienkartinės išmokos socialinio draudimo pensijų ir šalpos išmokų gavėjams“ nuo 2020 m. rugpjūčio 1 d. pradėtos mokėti ir didžioji dalis išmokėta vienkartinių išmokų pensijų ir įvairių kitų socialinių išmokų gavėjams.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 5593 Eur. Tai reprezentacinės sąnaudos – 130 Eur ir darbdavių socialinės paramos sąnaudos – 5463 Eur. Palyginus su tuo pačiu 2019 m. ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos kitos sąnaudos padidėjo 905 Eur arba 19,3% (2019 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 4688 Eur). Šių metų ataskaitiniu laikotarpiu dėl karantino įvedimo buvo atšauktas profesinės šventės paminėjimas, todėl reprezentacinės sąnaudos sumažėjo 1228 Eur (2019 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 1358 Eur), tačiau 2020 m. ataskaitiniu laikotarpiu 2133 Eur daugiau išmokėta materialinių pašalpų darbuotojų artimųjų mirties atveju (2019 m. ataskaitinį laikotarpį jos sudarė 3330 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 skyriaus priskaičiuotos kitos veiklos pajamos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 404 Eur. Tai pajamos gautos už viešame prekių aukcione parduotas prekes – 227 Eur ir pelnas iš ilgalaikio materialaus turto pardavimo – 177 Eur. Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos per 2020 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 414 Eur, iš jų už parduotas prekes – 227 Eur, parduotą ilgalaikį materialųjį turtą – 187 Eur.

Kitos veiklos rezultatas 2020 m. rugsėjo 30 d. -10 Eur.

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama 13 lentelėje.

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

13 lentelė (10-ojo VSAFAS 2 priedas)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Kitos veiklos pajamos	404	2210
1.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		2
1.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	177	1539
1.3.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4.	Nuomos pajamos		407
1.5.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos		
1.6.	Kitos	227	262
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	414	-2211
3.	Kitos veiklos sąnaudos	0	
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	-10	-1

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 2020 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

2020 m. rugsėjo 30 d. grynojo perviršio ar deficito nebuvo.

Direktore



Inga Šaulienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Ona Naujokienė