

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
KAUNO SKYRIUS**

Juridinių asmenų registras, kodas 188677437, A. Mickevičiaus g. 42, LT-44240 Kaunas

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

2020-10-30 Nr. (3.12) VI-M-4239

S019

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		210 107	232 776
I.	Nematerialusis turtas			
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		210 107	232 776
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		76 901	69 063
II.6	Transporto priemonės		23 330	27 034
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		109 795	136 495
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		81	184
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 194 931	860 709
I.	Atsargos		12 651	30 301
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		12 651	30 301
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		1 119	663
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1 181 161	829 745
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.4	Sukauptos gautinos sumos		1 181 117	829 589
III.5	Kitos gautinos sumos		44	156
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		1 405 038	1 093 485

2020-11-11-1-1177911

S019

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		222 009	263 077
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		222 009	263 077
IV.	Iš kitų šaltinių		1 183 029	830 408
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 183 029	830 408
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			73 564
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		38	
II.5.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		38	
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos		106 146	93 456
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		543 818	234
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		533 027	663 153
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		0	0
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0	0
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0	0
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 405 038	1 093 485

Direktorė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Jurgita Bumbulienė

Rimutė Krulikienė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
KAUNO SKYRIUS**

Juridinių asmenų registras, kodas 188677437, A. Mickevičiaus g. 42, LT-44240 Kaunas

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

2020-10-30 Nr. (3.12)/V-11-423P

S019

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil.Nr	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		7 101 598	6 769 618
I.1	Iš valstybės biudžeto		7 101 598	6 769 618
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		7 101 598	6 769 618
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		39	103
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		7 101 598	6 769 618
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6 005 441	5 572 021
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		39 598	121 320
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		163 757	191 488
V.	TRANSPORTO		781	1 771
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4 836	7 799
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		140	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		43 011	102 661
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		95	375
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		33 809	32 234
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		119 067	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		674 169	719 839
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		16 894	20 110
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		38	1 580
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		38	1 580
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Jurgita Bumbulienė



Rimutė Krulikienė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
KAUNO SKYRIUS**

Valstybės biudžetinė įstaiga. A. Mickevičiaus g. 42 LT-4420 Kaunas
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188677437

**FINANSINĖS BŪKLĖS IR VEIKLOS REZULTATŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020-10-~~30~~ Nr.(3.12) FV-11- 4240

I. BENDROJI DALIS

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyrius (toliau – teritorinis skyrius) yra Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos įsteigta viešojo administravimo įstaiga. Teritorinio skyriaus veiklą reglamentuoja Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymas ir jo nuostatai. Teritorinio skyriaus paskirtis – organizuoti socialinį draudimą ir vykdyti operatyvų Fondo lėšų tvarkymą bei apskaitą, užtikrinant priskaičiuotų socialinio draudimo įmokų sumų, baudų, delspinigių surinkimą ir išieškojimą į Fondą, teisingą duomenų apie apdraustuosius asmenis tvarkymą bei įstatymuose nustatytų socialinio draudimo išmokų paskyrimą ir mokėjimą gavėjams. Teritorinis skyrius taip pat vykdo kitas Lietuvos Respublikos teisės aktais jam pavestas funkcijas.

Teritorinis skyrius veikia nuo 1990 metų. Yra įregistruotas Lietuvos Respublikoje, išlaikomas iš Valstybinio socialinio draudimo fondo lėšų. Teritorinis skyrius yra biudžetinė įstaiga, turinti antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbą, spaudą su pavadinimu ir įstatymu nustatyta tvarka patvirtinta simboliką, atsiskaitomąsias sąskaitas.

Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
427	416

II. APSKAITOS POLITIKA

Teritorinio skyriaus tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymų reikalavimais bei Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) bei Fondo valdybos 2017 m. gruodžio 21 d. direktoriaus įsakymu Nr.V-677 „Dėl valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymo Nr. V-385 „Dėl valstybinio socialinio draudimo fondo ir valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“ pakeitimo, patvirtinta valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politika.

Teritorinio skyriaus tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- Finansinės būklės ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr.1K-378 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 2-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais);
- Veiklos rezultatų ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų

2020-R19-I-1977550

ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. 1K-379 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 3-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais);

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

Teritorinio skyriaus veiklai vykdyti įsigytą nematerialiųjų, ilgalaikį materialųjų turtą ir atsargas įtraukia į apskaitą su pridėtinės vertės mokesčiu. Pirkimo pridėtinės vertės mokesčiai į apskaitą neįtraukiamas.

Sumos Teritorinio skyriaus finansinėse ataskaitose pateikiamos eurai – (Eur).

III PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitos pastabos

1 pastaba. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto informacijos atskleidimas vykdomas pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“ reikalavimus. Nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius.

Pagal nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus Fondo valdybos direktoriaus 2014 m. gruodžio 5 d. įsakymu Nr. V-752 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės, ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto likvidacinės vertės ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų“, Teritorinio skyriaus turimos programinės įrangos ir jos licencijos amortizacijos laikotarpis yra 3 metai.

Nematerialiojo turto likučiai pagal 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenis sudarė 0 Eur.

Kiekvienam nematerialiojo turto objektui nuo 2010 m. sausio 1 dienos nustatytas 3 metų naudingo tarnavimo laikas nuo jo įsigijimo datos, ir amortizacija paskirstyta tolygiai kiekvienam naudingo tarnavimo mėnesiui. Nematerialiojo turto vieneto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Teritorinio skyriaus pagrindinėje veikloje naudojamo nematerialiojo turto amortizacija pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikiama pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą, 1 lentelėje.

1 lentelė (13-ojo VSAFAS 1 priedas)

NEMATERIALIOJO TURTO VERTĖS PAGAL GRUPES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.		Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Pres tiža s	iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 stulpelyje nurodytas)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12 559					X	X	12 559	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)										
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina							X	X		
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							X	X		
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							X	X		
3.1	parduoto							X	X		
3.2	perduoto							X	X		
3.3	nurašyto							X	X		
4	Pergrupavimai (+/-)							X	X		
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		12 559					X	X	12 559	
6	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	12 559		X		X	X	X	12 559	
7	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X	X	12 559	

8	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X							X		X		X	
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma (9.1+9.2+9.3)	X							X		X		X	
9.1	parduoto	X							X		X		X	
9.2	perduoto	X							X		X		X	
9.3	nurašyto	X							X		X		X	
10	Pergrupavimai (+/-)	X							X		X		X	
11	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X							X		X		X	12 559
12	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										X		X	
13	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										X		X	
14	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										X		X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										X		X	
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)										X		X	
16.	parduoto										X		X	
16.	perduoto										X		X	
16.	nurašyto										X		X	
17	Pergrupavimai (+/-)										X		X	
18	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										X		X	
19	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)										X		X	
20	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)										X		X	

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto informacijos atskleidimas vykdomas pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ reikalavimus. Ilgalaikio materialiojo turto naudojimo laikotarpiai nustatyti, vadovaujantis Fondo valdybos direktoriaus 2014 m. gruodžio 5 d. įsakymu Nr. V-752 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės, ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto likvidacinės vertės ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų“.

Minimali ilgalaikio turto vertė (įsigijimo savikaina) – 500 (penki šimtai) eurų, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes, transporto priemones, šaunamuosius ginklus (išskyrus vienkartinio naudojimo) priskiriamus prie ilgalaikio materialiojo turto neatsižvelgiant į jų vertę. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto likvidacinė vertė – 1 (vienas) euras.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą.

Ilgalaikio materialiojo turto likučiai 2020 m. rugsėjo 30 d. sudaro 210 107 Eur, iš jų: mašinų ir įrenginių 76 901 Eur; transporto priemonių 23 330 Eur; baldų ir biuro įrangos 109 795 Eur; kitas ilgalaikis turtas 81 Eur. Apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikiama pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą, 2 lentelėje.

2 lentelė (12-ojo VSAFAS 1 priedas)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖS PAGAL TURTO GRUPES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio					X	136 279	53 249	X	1 340 724	X	689		X	1 530 941

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

25	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)							X	76 901	23 330	X	109 795	X	81	X	210 107
26	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)							X	69 063	27 034	X	136 495	X	184	X	232 776

[illegible]

5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	12 651						12 651
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
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+/-11)							
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	12 651						12 651
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	30 301						30 301

Išankstiniai apmokėjimai

Teritorinio skyriaus informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ reikalavimus. Teritorinio skyriaus išankstiniai apmokėjimai 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 1 119 Eur, t. sk. išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 90 Eur; ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1 029 Eur, kurias sudaro spaudos prenumerata 2020 metams – 103 Eur; 2021 metams – 301 Eur mėnesiniai transporto bilietai – 625 Eur.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus per 2020 metų ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede nustatytą formą, 4 lentelėje.

4 lentelė (6-ojo VSAFAS 6 priedas)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1 119	663
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	90	413
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	1 029	250
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1 119	663

Per vienus metus gautinos sumos

Teritorinio skyriaus per vienus metus gautinos sumos 2020m. rugsėjo 30 d. sudaro 1 181 161 Eur.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede nustatytą formą, 5 lentelėje.

5 lentelė (17-ojo VSAFAS 7 priedas)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1 181 161			829 745		
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, turta, 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 turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	1 181 117			829 589		
1.5.1.	Iš biudžeto				156		
1.5.2.	Kitos	44					
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)	1 181 161			829 745		

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Teritorinio skyriaus pinigai ir jų ekvivalentai, tai pinigai esantys bankų sąskaitose.
 Apie skyriaus pinigų ir pinigų ekvivalentų pasikeitimą per 2020 metų ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede nustatytą formą, 6 lentelėje.

6 lentelė (17-ojo VSAFAS 8 priedas)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	0		0	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	0		0	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	0		0	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

7 lentelė (20-ojo VSAFAS 4 priedas)

ANŠAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

[illegible]

[illegible]

5 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Teritorinio skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 1 183 029 Eur, iš jų: kitos mokėtinos sumos biudžetui – 38 Eur, mokėtinos sumos tiekėjams sudaro 106 146 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 543 818 Eur (mokėtinas DU 291 308 Eur, mokėtinos VSD įmokos 134 688 Eur, mokėtinas GPM 107 132 Eur, mokėtinas profsąjungos nario mokestis 1 026 Eur, mokėtinos darbdavio soc. draudimo įmokos 9 664 Eur), sukauptos mokėtinos sumos 533 027 Eur: jas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos 525 452 Eur, sukauptos VSD įmokų sąnaudos 7 640 Eur, kitos sukauptos sąnaudos (-65 Eur).

6 pastaba. Grynasis turtas

Pagal Lietuvos Respublikos finansų ministro 2014 m. vasario 6 d. įsakymu Nr.1K-033 patvirtintą 28-ąją viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartą „Euro įvedimas“, 2020 metų ataskaitinio laikotarpio pabaigai teritorinio skyriaus grynojo turto suma sudaro ankstesnių metų perviršis ar deficitas 0,09 Eur, kuris atsirado dėl skirtumų, apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus. Ši suma ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje bei grynojo turto pokyčių ataskaitoje nerodoma.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

7 pastaba. Finansavimo pajamos

Teritorinio skyriaus pajamų atskleidimas vykdomas pagal 20-ąją VSAFAS „Finansavimo sumos“ reikalavimus.

Teritorinio skyriaus finansavimo pajamos 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 7 101 598 Eur.

Finansavimo pajamos pripažįstamos, kai patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

8 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Teritorinio skyriaus pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ reikalavimus. Priskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 39 Eur, tai pajamos gautos už pažymų išdavimą.

Apie pagrindinės veiklos kitas pajamas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priede nustatytą formą, 8 lentelėje.

8 lentelė (10-ojo VSAFAS 1 priedas)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	2	3	4
1		39	103
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos		
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**	39	103
1.4.	Kitos	-39	-103
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		

9 pastaba. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos 38 Eur – delpinigiajai už nesavalaikį sutarčių vykdymą.

10 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Teritorinio skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitomos pagal 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ reikalavimus.

Teritorinio skyriaus veiklos sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu tą laikotarpį, kurį patiriamos. Atsargų sunaudojimo sąnaudos pripažįstamos, kai atsargos išduodamos naudojimui veikloje, ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitomos tuo laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos.

Teritorinio skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudos per 2020 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 7 101 598 Eur;

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 6 005 441 Eur, t.sk. darbo užmokesčio – 5 900 321 Eur, socialinio draudimo - 85 841 Eur; ligos pašalpos - 19 279 Eur;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 39 598 Eur;
- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 163 757 Eur, t. sk. šildymo sąnaudos - 25 961 Eur; elektros energijos sąnaudos - 38 768 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos - 11 396 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos - 42 914 Eur, kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 44 718 Eur;
- komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė - 781 Eur;
- transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė – 4 836 Eur;
- kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sudarė - 140 Eur;
- paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė – 43 011 Eur;
- nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 95 Eur;
- sunaudotų atsargų savikaina – 33 809 Eur;
- nuomos sąnaudos – 119 067 Eur;
- kitų paslaugų sąnaudos – 674 169 Eur, t.sk. išmokų mokėjimo sąnaudos - 670 108 Eur, kitų paslaugų sąnaudos – 4 061 Eur;
- pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – 16 894 Eur, t. sk reprezentacinės sąnaudos - 1 080 Eur, kitos sąnaudos - 32 Eur, darbdavių socialinės paramos sąnaudos – 15 782 Eur.

Direktorė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Jurgita Bumbulienė



Rimutė Krulikienė