

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425507
D/L: 2019-03-14 13:36:49

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-14 Nr. (3.10) FV 11-3175
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.526.104,57	2.583.996,73
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.504.400,75	2.539.333,39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.233.930,00	2.267.419,82
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		117.886,66	124.821,12
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		97.228,53	112.427,37
II.6	Transporto priemonės		16.381,15	1,15
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		38.490,20	34.079,86
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		484,21	584,07
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	21.703,82	44.663,34
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		216.549,87	263.314,45
I	Atsargos	P08	7.521,77	7.973,29
I.1	Strateginės ir nelicijamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7.521,77	7.973,29
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	P09	210,52	526,17
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	208.817,58	254.814,99
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		208.817,58	254.814,52
III.6	Kitos gautinos sumos			0,47
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		0,00	0,00
	IŠ VISO TURTO:		2.742.654,44	2.847.311,18

(tesinys kitame puslapyje)

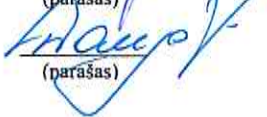
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.511.238,74	2.546.469,20
I	Iš valstybės biudžeto			
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		2.511.238,74	2.546.469,20
E	ISIPAREIGOJIMAI		231.415,70	300.841,98
I	Ilgalaikiai isipareigojimai		21.703,82	44.663,34
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai		21.703,82	44.663,34
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		209.711,88	256.178,64
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	21.703,76	21.703,82
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	8.550,56	45.838,79
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		8.328,78	22,26
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	171.128,78	188.613,77
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		0,00	
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	
II.2	Kiti rezervai		0,00	
III	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, [ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.742.654,44	2.847.311,18

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Inga Šaulienė
(vardas ir pavardė)

Ona Naujokienė
(vardas ir pavardė)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425507
D/L: 2019-03-14 13:36:49

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

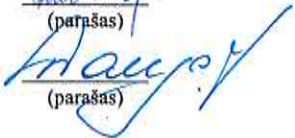
2019-03-14 Nr. (3.10) FV-11-3176
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.923.198,71	2.809.779,75
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.923.198,71	2.809.779,75
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		2.923.198,71	2.809.779,75
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0,00	830,44
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	-830,44
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-2.923.196,98	-2.809.769,60
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.185.853,32	-2.110.649,77
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-73.369,48	-69.391,73
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-143.465,20	-104.885,63
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-3.756,19	-2.970,09
V	TRANSPORTO		-7.729,25	-8.672,03
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-524,10	
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-25.261,56	-43.968,92
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-13,92	-101,42
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-13.887,86	-16.283,08
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-464.634,47	-447.337,68
XIV	KITOS		-4.701,63	-5.509,25
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1,73	10,15
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-1,73	-10,15
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	696,53	2.111,85
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-698,26	-2.122,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Inga Šaulienė
(vardas ir pavardė)

Ona Naujokienė
(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147425507
D/L: 2019-03-14 13:36:49

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-03-14 Nr. (3.40) FK 11-3481
(data)

Eil. Nr.	Struktūriniai	Pastabos Nr.	Tęsui kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažamos dalis
			Dalinių kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	1. Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	2. Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	3. Perlaisto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	4. Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	5. Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	6. Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	7. Dalinių (nuosavo) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	8. Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
9	9. Kiti pokyčiai								
10	10. Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	11. Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	0,00	X		0,00	0,00	
12	12. Perlaisto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	0,00	X		0,00	0,00	
13	13. Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X	0,00	X	0,00	0,00	
14	14. Kiti sudaryti rezervai		X	X	0,00	X	0,00	0,00	
15	15. Kiti panaudoti rezervai		X	X	0,00	X	0,00	0,00	
16	16. Dalinių (nuosavo) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos			X	X		0,00	0,00	
17	17. Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
18	18. Kiti pokyčiai								
19	19. Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			0,00	0,00		0,00	0,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teises aktais parengto posirašyti asmens paties pavadinimas)
Direktore

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas
(vriaušiasis buhalteris (buhalteris), teise atvaloma oazal teises aktus)

(paršas)

(narsas)

Inga Šaulienė
(vardas ir pavardė)

Ona Naujokienė
(vardas ir pavardė)

(Visos sumos euraiš, jei nemuodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-04-19 Nr. (3.10) / VU
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pratęsus ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos		-43,00	0,00	-43,00	-126,00	0,00	-126,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir įstaigose:		1.605,23	2.917.712,96	2.919.318,19	3.655,16	2.759.353,08	2.703.008,24
I.1.1	Iš valstybės biudžeto			2.917.712,96	2.917.712,96		2.759.353,08	2.759.353,08
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių			2.917.712,96	2.917.712,96			
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		587,76	0,00	587,76			
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos politikamos					582,63	0,00	582,63
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą		1.017,47	0,00	1.017,47	3.072,53	0,00	3.072,53
II.2	I savivaldybių biudžetus		-1.194,76	0,00	-1.194,76	-3.228,57	0,00	-3.228,57
II.3	ES, užsienio valstybių ir tarptautinius organizacijose							
II.4	I kitus šaltinius							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-1.194,76	0,00	-1.194,76	-3.228,57	0,00	-3.228,57
II.6	Kitiems subjektams							
III	Bimokos							
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-453,47	-2.917.712,96	-2.918.166,43	-552,59	-2.759.353,08	-2.759.905,67
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-2.212.277,35	-2.212.277,35		-2.140.519,95	-2.140.519,95
III.3	Komandiruočių			-143.628,10	-143.628,10		-103.133,30	-103.133,30
III.4	Transporto			-3.756,19	-3.756,19		-2.970,09	-2.970,09
III.5	Kvalifikacijos kėlimo			-8.154,97	-8.154,97		-9.260,55	-9.260,55
III.6	Paprašytojo remonto ir eksploatavimo			-524,10	-524,10			
III.7	Asmenų išsilgimo			-15.662,11	-15.662,11		-26.587,25	-26.587,25
III.8	Socialinių įmokų			-24.098,79	-24.098,79		-34.950,73	-34.950,73
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų išsigijimo							
III.11	Sumokėtos palikamos			-502.361,48	-502.361,48		-438.295,61	-438.295,61
III.12	Kitos išmokos		-453,47	-7.249,87	-7.703,34	-552,59	-3.635,60	-4.188,19

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius, 190895432, Kovo 11-osios g. 17, Šilalės m., Šilalės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūkst.)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
1	2	3	4	5	6	7
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		43,00	-22.072,49	-22.072,49	126,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			-22.072,49	-22.072,49	-41.420,34
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		43,00	0,00	43,00	-41.420,34
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					126,00
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Iplaukos iš gautų paskolų			22.072,49	22.072,49	41.420,34
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
IV.1	Iš valstybės biudžeto			22.072,49	22.072,49	41.420,34
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					
IV.3	Iš ES užsinio valstybių ir taplaulinų organizacijų					
IV.4	Iš kitų šaltinių					
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti			22.072,49	22.072,49	41.420,34
VI	Gauti dalininko įnašai					
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUTUI					
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		0,00	0,00	0,00	0,00
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		0,00	0,00	0,00	0,00

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojamas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vntausiaus buhalteris (buhalteris))

Inga Šaulienė

(vardas ir pavardė)

Ona Naugickienė

(vardas ir pavardė)

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ŠILALĖS SKYRIUS

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

FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-14 Nr. (3.10) FV_11- 3182

Šilalė

I. BENDROJI DALIS

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

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

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

VSDFV Šilalės skyriaus struktūrinių padalinių adresai:

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

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

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

VSDFV Šilalės skyrius Lietuvos Respublikos Vyriausybės ar jos įgaliotos institucijos nustatyta tvarka patikėjimo teise valdo, naudoja į Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto apskaitą įtrauktą turtą ir juo disponuoja.

VSDFV Šilalės skyriaus pajamas sudaro skyriaus išlaikymui skiriamos Fondo lėšos, o sąnaudas – valstybės tarnautojų ir darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, darbo užmokesčio ir už juos mokamų socialinio draudimo įmokų sumos, įsigyjamų prekių ir paslaugų išlaidos, ilgalaikio

materialiojo turto ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos bei kitos veiklos sąnaudos.

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

2018 metų pabaigoje kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų VSDFFV Šilalės skyriuje nėra.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ reikalavimus 1 lentelėje.

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS*

1 lentelė

Eil. Nr.**	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliaja verte (Eur)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Eur)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Eur)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		x	x			
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų						
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų						
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		x	x			
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės						
6.	Asocijuotieji subjektai						
7.	Administruojami išteklių fondai	x	x	x			
8.	Administruojami mokesčių fondai	x	x	x			

* - pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

** - Įtraukiamu tiek detalizuojamų eilučių, kiek kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų;

Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 2 lentelėje.

INFORMACIJA APIE VIDUTINĮ DARBUOTOJŲ SKAIČIŲ

2 lentelė

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
136	137

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo principai

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 metinės finansinės ataskaitos 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.

Įdiegtoje Finansų valdymo sistemoje VSDFFV Šilalės skyriaus veiklos ūkinių operacijų apskaita ir metinis ataskaitų rinkinys sudaromas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, 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 jo pakeitimais patvirtinta valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politika, patvirtintu sąskaitų planu, patvirtintais ataskaitų rinkiniais: metiniu finansinių ataskaitų rinkiniu ir metiniu biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniu.

Metinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas apibendrinus įstaigos finansinių metų apskaitos duomenis.

Finansinių ataskaitų rinkinys už metus, pasibaigus 2018 m. gruodžio 31 d., parengtas Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo sistemoje VSAKIS.

Finansinių ataskaitų forma

Metinių 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. Grynojo turto pokyčių ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. 1K-380 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 4-ojo standarto patvirtinimo“ su vėlesniais pakeitimais;

4. Pinigų srautų ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. sausio 9 d. įsakymu Nr. 1K-011 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 5-ojo standarto patvirtinimo“ su vėlesniais pakeitimais;

5. 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.

Metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte detalios atskleidžiamos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto pokyčių, pinigų srautų ataskaitose pateiktos sumos tiek, kiek reikalauja VSAFAS ir kiek to reikia teisingai suprasti informaciją.

Metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto pastabas sudaro reikšmingus finansinių ataskaitų rinkinio straipsnius paaiškinančios lentelės ir (arba) tekstinė informacija.

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.

Finansinių ataskaitų valiuta

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 ir centais (Eur, cnt).

Gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai įgyjama teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas sueina vienų metų laikotarpyje nuo ataskaitos sudarymo datos, yra pateikiamos kaip trumpalaikis turtas. Gautinos sumos yra pateikiamos verte, kurią tikimasi atgauti.

Nematerialusis turtas

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

Nematerialiojo turto pripažinimo kriterijai yra šie:

- 1) yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų;
- 2) tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;
- 3) galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- 4) įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Pirminio pripažinimo metu nematerialusis turtas apskaitos dokumentuose yra registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Kiekvienam nematerialiojo turto objektui nuo 2010 m. sausio 1 dienos nustatytas 3 metų (iki 2010 m. sausio 1 d. buvo 4 metai) naudingo tarnavimo laikas nuo jo įsigijimo datos ir amortizacija paskirstyta tolygiai kiekvienam naudingo tarnavimo mėnesiui.

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė yra 0 (nulis) eurų.

Pagrindinėje veikloje naudojamo nematerialiojo turto amortizacija pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir visus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodus ir taisykles 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nekilnojamieji daiktai nepriklausomai nuo jų įsigijimo vertės yra ilgalaikis materialusis turtas.

Gavus ilgalaikį materialųjį turtą pagal panaudos, pasaugos ar nuomos sutartį, jis registruojamas nebalansinėse sąskaitose, nurodant kiekvieno ilgalaikio materialiojo turto vieneto nuomotoją ar panaudos, pasaugos davėją.

Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, yra apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius, jei jie yra. Žemė yra neriboto naudojimo ilgalaikis materialusis turtas ir rodoma tikrąja verte.

Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas iki 1996 m. sausio 1 d., yra apskaitomas įsigijimo savikaina, koreguota Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintais indeksacijos koeficientais,

nustatytais skirtingoms ilgalaikio materialiojo turto grupėms, atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos, kai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai jis perleidžiamas, nurašomas, kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to vieneto nuvertėjimas lygus jo likutinės vertės sumai arba kai ilgalaikis materialusis turtas nustoja būti naudojamas.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė (įsigijimo ar pasigaminimo savikaina) 500 eurų, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes, kitas vertybes, transporto priemones, šaunamuosius ginklus (išskyrus vienkartinio naudojimo) priskiriamus prie ilgalaikio materialiojo turto neatsižvelgiant į jų vertę.

Ilgalaikio materialiojo turto įsigyto iki 2015 m. sausio 1 dienos likvidacinė vertė 0,29 Eur, nuo 2015 m. sausio 1 d. įsigyto eksploatuojamo ilgalaikio materialiojo turto vieneto likvidacinė vertė 1 euras.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis Vyriausybės nustatytais ekonominiais nusidėvėjimo normatyvais, taikant tiesinį proporcinį metodą.

Konkretūs ilgalaikio materialiojo turto naudojimo laikotarpiai patvirtinti Fondo valdybos direktoriaus 2014 m. gruodžio 5 d. įsakymu Nr. V-736 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvų“.

Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas pateiktas 3 lentelėje.

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO MAKSIMALŪS NUSIDĖVĖJIMO NORMATYVAI

3 lentelė

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Turto nusidėvėjimo normatyvai metais
Negyvenamieji pastatai	80
Infrastruktūros ir kiti statiniai	20
Mašinos ir įrengimai	5-15
Transporto priemonės	7
Baldai ir biuro įranga	3-7
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5-7

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio turto savybių arba nepailgina naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Remonto išlaidos yra įtraukiamos į veiklos rezultatų ataskaitą, kai jos yra patiriamos.

Pagrindinėje veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pripažįstamas pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Ilgalaikio finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų apskaita vykdoma vadovaujantis 17 -

uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ su vėlesniais jo pakeitimais.

Finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, naudojamas ilgiau nei 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- 1) po vienerių metų gautinos sumos;
- 2) kitas ilgalaikis finansinis turtas.

Trumpalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, kurį tikimasi parduoti arba panaudoti per 12 mėnesių nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- 1) per vienerius metus gautinos sumos;
- 2) pinigai ir jų ekvivalentai;
- 3) išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos;
- 4) kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina, o pagal trukmę skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

VSDFFV Šilalės skyrius investicijų į kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus neturi.

VSDFFV Šilalės skyrius investicijų į skolos vertybinius popierius neturi.

VSDFFV Šilalės skyrius ilgalaikių terminuotų indėlių ataskaitiniame laikotarpyje neturi.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

Pinigai ir pinigų ekvivalentai apskaitoje registruojami gavus finansavimo sumas iš finansavimo šaltinių ar gavus apmokėjimą (išankstinį apmokėjimą) už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, baudas, sumas už konfiskuotą turtą ir kitas netesybas ar kt.

Pinigų ir pinigų ekvivalentų sumažėjimas registruojamas, kai grąžinami ilgalaikiai įsipareigojimai, sumokamos socialinės pašalpos, pervedamos sumos išteklių fondams ir kitiems viešojo sektoriaus subjektams už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, grąžinamos finansavimo sumos, sumokamos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

Išankstiniuose apmokėjimuose pateikiama informacija apie iš anksto sumokėtas sumas už atsargas ir paslaugas, kurios bus suteiktos per dvyliką mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, apie ateinančių laikotarpių sąnaudas – sumas, užregistruotas apskaitoje einamuoju ir ankstesniu ataskaitiniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai VSDFFV Šilalės skyrius įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas sueina vienu metų laikotarpyje nuo ataskaitos sudarymo datos, yra pateikiamos kaip trumpalaikis turtas. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu pripažįstamos įsigijimo savikaina.

Tarptautinių institucijų dotacijos ir parama

Tarptautinių institucijų dotacijos pripažįstamos pajamomis tą laikotarpį, kurį buvo patirtos išlaidos, kurioms kompensuoti asignavimai buvo skirti.

Dotacijos, skirtos ilgalaikio turto įsigijimui, pripažįstamos panaudotomis per visą ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiką tiek, kiek to turto nudėvima, sumažinant ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas.

Tarptautinių institucijų dotacijų ir paramos VSDFV Šilalės skyrius negavo.

Atsargos

VSDFV Šilalės skyriaus atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 8-uoju VSAFAS „Atsargos“ ir vėlesniais jo pakeitimais.

Atsargos - tai trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti per vienerius metus. Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka šį atsargų apibrėžimą. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Atsargos apskaitoje registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus (perdavimo aktus, sąskaitas faktūras, PVM sąskaitas faktūras), dokumento sudarymo data, atsargoms suteikiant kodą iš atsargų registro. Įsigytos ar pasigamintos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Apskaitoje atsargos skirstomos į šias pagrindines grupes:

1. Medžiagos ir žaliavos;
2. Ūkinis inventorių;
3. Nebaigtos vykdyti sutartys;
4. Atsargos, skirtos parduoti (perduoti).

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

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 20-uoju VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo sumos tai iš valstybinio socialinio draudimo fondo, valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

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

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam ar trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautinos ir gautos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos.

Gautinos ir gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos pagal detalizuojančius požymius nurodant finansavimo sumos teikėją, valstybės funkcijas, finansavimo šaltinius, programas, kurioms vykdyti skirtos finansavimo sumos ir kitus požymius.

Finansavimo sumos apskaitoje registruojamos pagal pirminį finansavimo sumų šaltinį.

Visos gaunamos ir perduodamos finansavimo sumos grupuojamos pagal finansavimo šaltinius.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos.

Gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tada kai Fondo valdyba faktiškai apmoka VSDFV Šilalės skyriaus sąskaitas arba gaunamas nepiniginis turtas (natūra).

Atidėjiniai

Atidėjiniai apskaitoje pripažįstami, kai atitinka visus 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ išvardintus pripažinimo kriterijus.

Atidėjinys yra įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai apibrėžti, tačiau galima patikimai įvertinti ir kuris kyla dėl praeities ūkinio įvykio. Tuo jis skiriasi nuo sukauptų sąnaudų, kadangi sukauptos sąnaudos jau būna patirtos, tiesiog nėra dar gautas jas pagrindžiantis dokumentas.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi teisinę prievolę ar viešą pažadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei nepatenkinamos visos šios sąlygos, atidėjiniai nepripažįstami, o informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai apskaitoje registruojami, jei veiklos nuomos sutartis atitinka 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ nurodytas finansinės nuomos sąlygas.

Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui.

Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį apskaitoje registruojamos kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

Pajamos

VSDFV Šilalės skyriaus pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-uoju VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Kitos pajamos pripažįstamos, kai yra uždirbamos.

Visos pajamos veiklos rezultatų ataskaitai sudaryti skirstomos į:

1. Pagrindinės veiklos;
2. Kitos veiklos;
3. Finansinės ir investicinės veiklos.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant VSDFV Šilalės nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamomis.

Kompensacija už patirtas komunalines išlaidas, jeigu ji neįskaičiuota į nuomos mokestį, nepripažįstama pajamomis ir mažina pripažintas sąnaudas.

Uždirbtos turto naudojimo pajamos registruojamos pagal sąskaitas faktūras, kai sąskaitos faktūros išrašomos už einamąjį mėnesį.

Sąnaudos

Veiklos sąnaudos apskaitomos, vadovaujantis 11-uoju VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Veiklos sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Veiklos sąnaudos apskaitoje registruojamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų ar jų ekvivalentų suma. Atsargų sunaudojimo sąnaudos pripažįstamos, kai atsargos išduodamos naudojimui veikloje, ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitomos tuo laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos.

Segmentai

Informacija pagal segmentus pateikiama, vadovaujantis 25-uoju VSAFAS „Segmentai“.

VSDFV Šilalės skyriaus veikla pagal atliekamas valstybės valdymo funkcijas priskirta socialinės apsaugos segmentui.

Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą, vadovaujantis 21-uoju VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

Operacijų užsienio valiuta VSDFV Šilalės skyrius 2018 metais nevykdė.

Kiti apskaitos principai

Neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas, poataskaitiniai įvykiai

Įstaigos atidėjinių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto ir poataskaitinių įvykių apskaitos principai nustatyti vadovaujantis 18-uoju VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai tai dėl praeities ūkinių įvykių ataskaitiniame laikotarpyje galintis atsirasti įsipareigojimas, kurio buvimo vietą ar nebuvimą patvirtins vienas ar daugiau nevisiškai įstaigos kontroliuojami neapibrėžti būsimieji įvykiai.

Neapibrėžtasis turtas – dėl buvusių įvykių galintis atsirasti turtas, kurio buvimas bus

patvirtintas tikslai įvykus vienam ar daugiau įstaigos nevisiškai kontroliuojamų neapibrėžtųjų būsimųjų įvykių arba jiems neįvykus.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas apskaitoje kaupiami nebalansinėse sąskaitose.

Neapibrėžtasis turtas finansinėse ataskaitose neparodomas, kol nėra aišku, ar jis duos įstaigai ekonominės naudos. Jei ekonominė nauda tikėtina, tačiau nėra tikra, kad ji bus gauta, informacija apie neapibrėžtąjį turtą pateikiama aiškinamajame rašte.

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo principai nustatyti vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Įstaigos apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti Lietuvos Respublikos teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinis įvertis – remiantis prielaidomis, atsižvelgiant į dabartinę įstaigos turto ir įsipareigojimų vertę ir tikėtiną naudą ar įsipareigojimus nustatomas apytikslis dydis, naudojamas turto ir įsipareigojimų vertei nustatyti. Kai turto ar įsipareigojimų vertės negali būti tiksliai apskaičiuotos, o tik įvertintos, naudojami apskaitiniai įverčiai.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Įstaigos apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5% per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25% turto vertės.

Esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

1. Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

2. Jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

P01 pastaba. Apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimas

Per 2018 metus apskaitos politika nebuvo keičiama.

Apskaitos įverčių keitimas

Per 2018 metus apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

Klaidų taisymas

Rengiant 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinį, pastebėta esminė apskaitos klaida, padaryta praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. 2017 m. VI „Turto bankas“ parduoti perduoto ilgalaikio materialaus turto - garažo, esančio Mokyklos g. 2 A Jurbarkas, kurio likutinė vertė 1255,76 Eur, apskaitos įrašai atlikti VSDFV Šilalės skyriaus apskaitoje. Vadovaujantis LR Finansų ministerijos Audito, apskaitos ir nemokumo valdymo departamento 2016 m. rugsėjo 28 d. rekomendacijomis Nr. TR-2/2016-07 (3) „Dėl turto, perduodamo centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojiui, buhalterinės apskaitos“, apskaitos įrašai turėjo būti fiksuoti Fondo apskaitoje. Turto bankui parduoti perduoto garažo esminės klaidos taisymas atliktas 2018 m. gruodžio 31 d. data ir pateiktas pridedamose lentelėse: „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams“ 3 lapai ir „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams“ 2 lapai.

P02 pastaba. Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus

VSDFV Šilalės skyriaus veikla pagal atliekamas valstybės valdymo funkcijas priskirta socialinės apsaugos segmentui.

Detali informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pagal veiklos segmentus pateikiama pridedamose lentelėse: „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“, 1 lapas ir „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“, 1 lapas.

P03 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 amortizuotas, tačiau naudojamas veikloje. 2018 m. gruodžio 31 d. jo įsigijimo savikaina 7176,80 Eur, likutinė vertė lygi nuliui. Duomenys pateikiami 1 priede.

Nematerialiojo turto vertės pagal grupes pasikeitimo per 2018 metus duomenys pateikiami pridedamoje lentelėje „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.

P04 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 2018 metus nebuvo.

Kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių ataskaitinio laikotarpio pabaigai nebuvo. Kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių ir kitų vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno euro verte, per 2018 metus nebuvo.

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

Atlygintinai ar neatlygintinai gauto/perduoto turto iš kitų ne VSDFV sistemos organizacijų VSDFV Šilalės skyriuje per 2018 metus nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir laikomas parduoti, VSDFV Šilalės skyriuje 2018 m. gruodžio 31 d. 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 177748,15 Eur administraciniam pastatui, esančiam Maironio g. 8, Raseiniuose. Centrinės metinės inventorizacijos komisijos posėdžio 2019 m. vasario 26 d. protokole Nr. FV_9-292 nurodyta, kad nustatyti administracinio pastato, esančio adresu Maironio g. 8, Raseiniai, nuvertėjimo požymiai neišnyko.

Ištinės metinės inventorizacijos metu nenustatyta ilgalaikio materialiojo turto, kuris netenkina materialiojo turto pripažinimo kriterijų ar turi naujų nuvertėjimo požymių. Faktiškai rastas turtas, įtrauktas į inventorizacijos aprašus – sutikrinimo žiniaraščius, atitinka buhalterinės apskaitos duomenis.

Ilgalaikio materialiojo turto likučiai 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 2504400,75 Eur, iš jų negyvenamieji pastatai – 2233930,00 Eur, kiti statiniai – 117886,66 Eur, gamybos mašinos ir įrenginiai – 97228,53 Eur, transporto priemonės – 16381,15 Eur, baldai ir biuro įranga – 38490,20 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 484,21 Eur.

Per 2018 metus VSDFV Šilalės skyrius įsigijo 22 kompiuterius už 15277,49 Eur, 2 oro kondicionierius už 3800,00 Eur ir pertvarą su praėjimo kontrolės sistema už 2995,00 Eur.

Remiantis Fondo valdybos direktoriaus 2018 m. gruodžio 12 d. įsakymu Nr. V-629 „Dėl lengvųjų automobilių perdavimo“ ir automobilio 2018 m. gruodžio 12 d. perdavimo ir priėmimo aktu Nr. ŪV-29-275 nemokamai gautas automobilis „Opel Astra Sport Tourer“ iš Fondo valdybos, įsigijimo ir likutinė vertė 16380,00 Eur.

2017 metais pripažintas nereikalingu administracinio pastato antras aukštas, esantis Dariaus ir Girėno g. 98-4 Jurbarko (pradinė įsigijimo vertė – 25055,93 Eur, nusidėvėjimas 6292,06 Eur, likutinė vertė 18763,87 Eur) pagal valstybės turto panaudos sutartį ir perdavimo – priėmimo aktą 2018 metais perduotas Valstybės vaiko teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnybai prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos.

Vadovaujantis Fondo valdybos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-385 „Dėl valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“ patvirtintos valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos 252 punktu, per 2018 metus pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti turto pardavimui surengti trys viešieji prekių aukcionai, kurių metu parduota kompiuterinė technika – įsigijimo vertė 6824,04 Eur, nusidėvėjimas 6822,31 Eur, likutinė vertė 1,73 Eur,

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

1) mašinos ir įrenginiai - įsigijimo vertė 4776,85 Eur, nusidėvėjimas 4776,27 Eur, likutinė vertė 0,58 Eur,

2) baldai ir biuro įranga – įsigijimo vertė 46851,63 Eur, nusidėvėjimas 46838,29 Eur, likutinė vertė 13,34 Eur.

Per 2018 metus buvo atliktas turto pergrupavimas tarp turto grupių: iš mašinų ir įrengimų turto grupės perkelta į baldų ir biuro įrangos turto už 2995,00 Eur.

VSDfV Šilalės skyriaus pagrindinėje veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pripažįstamas pagrindinės veiklos sąnaudomis. Apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma per 2018 metus sudarė 73369,48 Eur.

VSDfV Šilalės skyriuje ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nusidėvėjęs, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudarė 434655,26 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 484527,37 Eur). Duomenys pateikiami 2 priede.

Paprastojo remonto išlaidos priskiriamos prie pagrindinės veiklos sąnaudų ir įtraukiamos į veiklos rezultatų ataskaitą, kai jos yra patiriamos.

Ilgalaikio materialiojo turto vertės pagal turto grupes pasikeitimo per 2018 metus duomenys pateikiami pridedamoje lentelėje, „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.

P05, P06 pastaba. 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.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymu, 2015 metais priskaičiuotas ilgalaikis finansinis turtas. Vadovaujantis 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“ nuostatomis, 2019 metais grąžintina dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams neišmokėta darbo užmokesčio dalis – 16580,01 Eur ir socialinio draudimo įmokų dalis – 5123,75 Eur 2018 m. gruodžio mėn. perkelta į ilgalaikių įsipareigojimų einamų metų dalį.

Ilgalaikio finansinio turto likučiai 2018 m. gruodžio 31 d. būklei sudarė 21703,82 Eur. Tai 16580,01 Eur priskaičiuotas darbo užmokesčio valstybės tarnautojams dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio ir 5123,81 Eur priskaičiuotos darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio už laikotarpį nuo 2009 m. gegužės 1 d. iki 2013 m. rugsėjo 30 d.

Duomenys apie ilgalaikį finansinį turtą pagal 2018 m. gruodžio 31 d. būklę pateikiama pridedamoje lentelėje „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“, 1 lapas.

Trumpalaikis turtas

P08 pastaba. Atsargos

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

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

Atsargos 2018 m. gruodžio 31 d. būklei sudarė 7521,77 Eur, iš jų 6996,64 Eur tonerio kasetės, 222,46 Eur degalai, 173,09 Eur suvenyrai, 72,10 Eur vienkartiniai indai, 55,97 Eur kava, arbata ir cukrus, 1,51 Eur rėmeliai.

VSDfV Šilalės skyriaus atsargų vertės pasikeitimas pagal 2018 m. gruodžio 31 d. būklės duomenis pateikiami pridedamoje lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 1

lapas.

P09 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

VSDFV Šilalės skyriuje išankstinius apmokėjimus 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 210,52 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos žinybinės spaudos prenumeratai. Duomenys apie išankstinių apmokėjimų būklę pateikiama pridedamoje lentelėje „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“, 1 lapas.

P10 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

VSDFV Šilalės skyriaus per vienus metus gautinas sumas 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 208817,58 Eur. Tai sukauptos gautinos sumos. Didžiausią sukaupytų gautinų sumų dalį 2018 metų pabaigai sudarė sukauptos finansavimo pajamos priskaičiuotam atostogų rezervui 131153,25 Eur ir socialinio draudimo įmokos nuo priskaičiuoto atostogų rezervo 39975,53 Eur. Kitą sukaupytų gautinų sumų dalį 2018 metų pabaigai sudarė neapmokėtos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos su darbo santykiais susijusios sumos 8328,78 Eur (darbo užmokestis 8311,50 Eur, neišmokėtas priskaičiuotas valstybės tarnautojams neproporcingai sumažintas darbo užmokestis 17,28 Eur (2016 m. dalis – 1,73 Eur, 2017 m. dalis – 6,91 Eur ir 2018 m. dalis – 8,64 Eur)), sukauptos finansavimo pajamos už neapmokėtas tiekėjų sąskaitas, kurios pripažintos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis 7866,78 Eur, neišmokėtas priskaičiuotas valstybės tarnautojams neproporcingai sumažintas darbo užmokestis (2019 metų dalis) 16580,01 Eur ir nuo jų priskaičiuotos darbdavio socialinio draudimo įmokos 5123,75 Eur. Per vienerius metus gautinas sumas mažina ateinančių laikotarpių sąnaudos už spaudos prenumeratą – 210,52 Eur.

Duomenys apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama pridedamoje lentelėje „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“, 1 lapas.

P11 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

VSDFV Šilalės skyriuje pinigų likučio banko sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigai nebuvo.

Duomenys apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pridedamoje lentelėje „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“, 1 lapas.

P12 pastaba. Finansavimo sumos

VSDFV Šilalės skyriaus finansavimo sumų likutis 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 2511238,74 Eur iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti lėšos gautos iš Fondo biudžeto.

Duomenys apie finansavimo sumas pagal šaltinį ir tikslinę paskirtį per 2018 metus bei finansavimo sumų likučius pateikiami pridedamose lentelėse „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas, „Finansavimo sumų likučiai“, 1 lapas.

P13, P14 pastaba. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

VSDFV Šilalės skyriaus ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 21703,82 Eur. Iš jų: 16580,01 Eur priskaičiuotas darbo užmokestis valstybės tarnautojams dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio už laikotarpį nuo 2009 m. gegužės 1 d. iki 2013 m. rugšėjo 30 d., kuris numatomas išmokėti 2020 metais ir 5123,81 Eur darbdavio socialinio draudimo įmokų nuo priskaičiuoto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams. Ilgalaikių įsipareigojimų

einamųjų metų dalį sudaro 21703,76 Eur.

Finansiniai įsipareigojimai ir jų pokytis per 2018 metus pateikiami pridedamoje lentelėje „Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.

P15 pastaba. Atidėjiniai pagal jų paskirtį

VSDFV Šilalės skyriuje atidėjinių pagal jų paskirtį per 2018 metus nebuvo.

P17 pastaba. Trumpalaikės mokėtinės sumos

VSDFV Šilalės skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 209711,88 Eur. Iš jų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 21703,76 Eur (darbo užmokestis valstybės tarnautojams dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (2019 m. dalis) 16580,01 Eur ir priskaičiuotos darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (2019 m. dalis) 5123,75 Eur), tiekėjams mokėtinės sumos 8550,56 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 8328,78 Eur, iš jų mokėtinas darbo užmokestis (išėtinė kompensacija) 8311,50 Eur, mokėtinas darbo užmokestis valstybės tarnautojams dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio 17,28 Eur (2016 m. dalis – 1,73 Eur, 2017 m. dalis – 6,91 Eur ir 2018 m. dalis – 8,64 Eur), sukauptos sąnaudos 171128,78 Eur (sukauptos atostoginių sąnaudos 131153,25 Eur ir sukauptos VSD įmokų sąnaudos 39975,53 Eur). Sukauptos atostoginių sąnaudos sudarė 66,8% visų trumpalaikių įsipareigojimų.

VSDFV Šilalės skyriaus apskaitoje veiklos sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu tą laikotarpį, kurį patiriamos, t.y. minėti kreditoriniai įsipareigojimai pripažinti sąnaudomis 2018 m. gruodžio 31 d.

Duomenys apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiami pridedamoje lentelėje „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“, 1 lapas.

P18 pastaba. Grynasis turtas

VSDFV Šilalės skyrius grynojo turto pagal 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis neturėjo.

P21 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

Per 2018 metus pagrindinės veiklos kitų pajamų nebuvo priskaičiuota.

Kitos veiklos rezultata sudaro skirtumas tarp kitos veiklos pajamų ir pervestinių į biudžetą kitos veiklos pajamų. Kitos veiklos pajamos apskaitomos, vadovaujantis 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“.

VSDFV Šilalės skyriuje kitos veiklos pajamas per 2018 metus sudarė 696,53 Eur. Tai pajamos už suteiktas paslaugas: stogo ploto dalies, esančios Maironio g. 8, Raseiniuose, nuomą 526,20 Eur ir keleivinio lifto, esančio Maironio g. 8, Raseiniuose, nuomą – 61,56 Eur, pajamos už parduotą ūkinį inventorių viešajame prekių aukcione – 67,50 Eur., pardavus ilgalaikį materialųjį turtą – 41,27 Eur.

2017 m. į kitos veiklos pajamas ir pervestinę sumą už parduotą ilgalaikį turtą įtrauktas VĮ Turto bankas pardavimui perduotas garažas, esantis Mokyklos g. 2A Jurbarke, 1255,76 Eur likutine verte 2018 metais fiksuojamas kaip praėjusio ataskaitinio laikotarpio esminės klaidos taisymas, nes pagal TR-2/2016-07 (3) rekomendacijas turėjo būti registruotas Fondo apskaitoje. Klaida ištaisoma 2018 m. gruodžio 31 d. per praėjusių laikotarpių pajamų koregavimą.

VSDFV Šilalės skyriaus pervestinas į biudžetą kitos veiklos pajamas sudarė 698,26 Eur.

Kitos veiklos rezultatas 2018 metų pabaigai sudarė 1,73 Eur deficitas t.y. finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo.

Informacija apie VSDFV Šilalės skyriaus kitos veiklos pajamas pateikiama pridedamoje lentelėje „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“, 1 lapas.

P22 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

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.

VSDFV Šilalės skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudos per 2018 metus sudarė 2923196,98 Eur, palyginus su 2017 metais padidėjo 4,0% (per 2017 metus pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė 2809769,60 Eur).

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per 2018 metus sudarė 2185853,32 Eur, t.y. 74,8/% visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Palyginus su 2017 metais šios sąnaudos padidėjo 3,6% (per 2017 metus jos sudarė 2110649,77 Eur).

VSDFV Šilalės skyriuje per 2018 metus vidutinis vieno darbuotojo mėnesio darbo užmokestis buvo 993,72 Eur. Palyginus su 2017 metais vidutinis vieno darbuotojo mėnesio darbo užmokestis padidėjo 40,50 Eur arba 4,2% (2017 metais jis sudarė 953,22 Eur). Vidutinio vieno darbuotojo mėnesinio darbo užmokesčio padidėjimą įtakoją tai, kad nuo 2018 m. sausio 1 d. pareiginės algos bazinis dydis kilo 2,0 Eur, valstybės tarnautojams kilo priedai už stažą, keitėsi kvalifikacinės klasės, pagal darbo sutartis dirbantiems darbuotojams keitėsi pareiginės algos kintamoji dalis.

Priskaičiuotas nepanaudotų atostogų likutis per 2018 metus sumažėjo 13383,05 Eur. Nepanaudotų atostogų likutis 2018 m. gruodžio 31 d. – 131153,25 Eur, o 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 144536,30 Eur.

Priskaičiuotas nepanaudotų atostogų likučio socialinio draudimo įmokų likutis sumažėjo 4101,94 Eur. Nepanaudotų atostogų likučio socialinio draudimo įmokų likutis 2018 m. gruodžio 31 d. – 39975,53 Eur, o 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 44077,47 Eur,

Duomenys apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas per 2018 metus ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį pateikiami pridedamoje lentelėje „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos“, 1 lapas.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per 2018 metus sudarė 73369,48 Eur. Palyginus su 2017 metais šios sąnaudos padidėjo 5,7% (per 2017 metus jos sudarė 69391,73 Eur).

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per 2018 metus sudarė 143465,20 Eur. Tai šildymo sąnaudos – 21203,26 Eur, elektros energijos sąnaudos – 26350,42 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 3717,25 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos – 59295,90 Eur ir kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 32898,37 Eur. Palyginus su 2017 metais komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 36,8% (per 2017 metus jos sudarė 104885,63 Eur). Šių sąnaudų padidėjimą lėmė ženklus (2,6 karto) ryšių paslaugų sąnaudų padidėjimas. Nuo 2018 m. sausio 1 d., pasikeitus pensijų mokėjimo tvarkai, pensijų gavėjams buvo siunčiami sprendimai dėl socialinio draudimo senatvės ir išankstinės senatvės pensijos mokėjimo, 2018 m. gruodžio mėn. Raseinių ir Jurbarko rajonų pensijų gavėjams buvo siunčiami pranešimai apie pasikeitusius pensijų išnešiotojus nuo 2019 m. sausio 1 d.

Komandiruočių sąnaudos per 2018 metus sudarė 3756,19 Eur. Palyginus su 2017 metais šios sąnaudos padidėjo 26,5% (per 2017 metus jos sudarė 2970,09 Eur), dėl pasikeitusių teisės aktų taikymo, skyriaus specialistams buvo daugiau organizuojamų dviejų dienų trukmės mokymų, ko pasekoje padidėjo dienpinigių ir apgyvendinimo išlaidos.

Transporto sąnaudos per 2018 metus sudarė 7729,25 Eur. Didžiausią transporto sąnaudų dalį sudarė sunaudotų degalų sąnaudos – 6185,18 Eur. Palyginus su 2017 metais transporto sąnaudos sumažėjo 10,9% (per 2017 metus jos sudarė 8672,03 Eur). Degalų sąnaudos sumažėjo 475,39 Eur dėl sumažėjusio vienos dienos komandiruočių į Vilnių skaičiaus. Kitos šio straipsnio sąnaudos lyginant su praėjusiais metais sumažėjo 467,39 Eur, iš jų tarnybinių automobilių remonto išlaidos sumažėjo

361,42 Eur.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos per 2018 metus sudarė 524,10 Eur. 2017 metais šių sąnaudų nebuvo patirta.

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos per 2018 metus sudarė 25261,56 Eur. Šias sąnaudas sudarė patalpų remonto ir eksploataavimo sąnaudos – 11752,42 Eur, kompiuterinės, biuro ir kitos technikos priežiūros ir eksploataavimo sąnaudos – 13509,14 Eur. Palyginus su 2017 metais paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos sumažėjo 42,5% (per 2017 metus jos sudarė 43968,92 Eur). Ženklių šių sąnaudų sumažėjimą lėmė tai, kad nuo 2018 m. sausio 1 d. pasirašyta nauja patalpų apsaugos paslaugos sutartis su UAB „Grifs AG“ ženkliai mažesniais paslaugos į kainiais, 2018 metais atlikta 12036 Eur mažiau paprastojo remonto darbų. Per 2018 metus VSDFV Šilalės skyriuje atlikti šie paprastojo remonto darbai:

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

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

3) kiemo dangos, esančios adresu Maironio g. 8, Raseiniai, už 300 Eur;

4) šilumokaičio keitimo, adresu Kovo 11-osios g. 17, Šilalė, už 600 Eur;

5) pastato ekspertizės, adresu Maironio g. 8, Raseiniai, už 1210 Eur.

2018 metais pereinant prie elektroninių dokumentų rengimo, sumažėjo rengiamų popierinių dokumentų skaičius ir kompiuterinės įrangos eksploatacinių medžiagų ir biuro įrangos remontinių detalių poreikis.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos per 2018 metus sudarė 13,92 Eur. Tai parduoto viešajame prekių aukcione ir nurašyto netinkamo (negalimo) naudoti ilgalaikio materialaus turto likutinės vertės.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina per 2018 metus sudarė 13887,86 Eur. Palyginus su 2017 metais sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sumažėjo 14,7% (per 2017 metus sudarė 16283,08 Eur). 2018 metais mažiau įsigyta ūkinio inventoriaus, kanceliarinių prekių, kopijavimo popieriaus ir kitų medžiagų.

Kitų paslaugų sąnaudos per 2018 metus sudarė 464634,47 Eur. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudaro išmokų mokėjimo sąnaudos 460826,47 Eur. Kitą kitų paslaugų sąnaudų dalį sudarė klientų aptarnavimo sąnaudos 1208,94 Eur ir kitos paslaugų sąnaudos 2599,06 Eur. Palyginus su praėjusiais metais kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 3,9% (per 2017 metus jos sudarė 447337,68 Eur). Nuo 2018 m. sausio 1 d. atliktas socialinio draudimo pensijų dydžių mato rodiklių indeksavimas, didėjo visų rūšių pensijos, atitinkamai kilo ir išmokų mokėjimo sąnaudos.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos per 2018 metus sudarė 4701,63 Eur. Tai reprezentacinės sąnaudos – 1394,63 Eur, bylinėjimosi išlaidos – 507,00 Eur ir darbdavio socialinės paramos sąnaudos – 2800,00 Eur. Palyginus su praėjusiais metais pagrindinės veiklos kitos sąnaudos sumažėjo 14,7% (per 2017 metus jos sudarė 5509,25 Eur) dėl sumažėjusių reprezentacinių sąnaudų ir darbdavių socialinės paramos sąnaudų.

P23 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

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 2018 metais nebuvo.

P24 pastaba. Finansinės rizikos valdymas

Įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) nacionaline ir užsienio valiutomis balansinė vertė 2018 metų pabaigoje sudarė 231415,70 Eur, 2018 metų pradžioje

– 300841,98 Eur.

Duomenys apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiutomis pateikiama pridedamoje lentelėje „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis“, 1 lapas.

Pinigų srautų ataskaitos pastabos

Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Pinigų srautų ataskaita rengiama vadovaujantis 5-uoju VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“.

Pagrindinės veiklos pinigų srautus sudaro tiesioginiai pinigų srautai ir netiesioginiai pinigų srautai.

2018 m. pagrindinės veiklos tiesioginių pinigų srautų įplaukas sudarė 1605,23 Eur. Tai gautos įplaukos už suteiktas paslaugas pirkėjams 587,76 Eur (stogo ploto dalies nuomą – 526,20 Eur ir keleivinio lifto nuomą – 61,56 Eur), kitos įplaukos 1017,47 Eur (keleivinio lifto ir keleivio keltuvo eksploatacijos išlaidų atstatymas už naudojimąsi jais – 369,12 Eur, už parduotas prekes viešajame prekių aukcione – 67,50 Eur, paklydusios lėšos – 453,47 Eur ir kompensacinis atlyginimas už įsigytus kompiuterius – 127,38 Eur).

Per 2018 metus pagrindinės veiklos netiesioginių pinigų srautų įplaukas sudarė 2917712,96 Eur. Tai gautos finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms kompensuoti 2884556,26 Eur ir atsargoms įsigyti 33156,70 Eur.

2018 metais pagrindinės veiklos tiesioginių pinigų srautų pervestas lėšas sudarė 1194,76 Eur, iš jų už turto nuomą – 587,76 Eur, už keleivinio lifto ir keltuvo naudojimąsi – 369,12 Eur, gautos pajamos už parduotą turtą viešajame prekių aukcione – 110,50 Eur ir kompensacinis atlyginimas už įsigytus kompiuterius – 127,38 Eur.

Per 2018 metus pagrindinės veiklos tiesioginių pinigų srautų išmokas sudarė 453,47 Eur. Tai draudėjų įmokos, klaidingai patekusios į VSDFV Šilalės skyriaus veiklos sąskaitą, pervestos Fondo Valdybai.

Ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos netiesioginių pinigų srautų išmokas sudarė 2917712,96 Eur. Tai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo bei prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos.

Investicinės veiklos pinigų srautai

2018 m. gruodžio 31 d. investicinės veiklos tiesioginius pinigų srautus sudarė 43,00 Eur. Tai viešajame prekių aukcione parduotas ilgalaikis turtas.

2018 m. gruodžio 31 d. investicinės veiklos netiesioginius pinigų srautus sudarė 22072,49 Eur ilgalaikio turto įsigijimui: mašinoms ir įrengimams – 6795,00 Eur, biuro įrangai – 15277,49 Eur.

Finansinės veiklos pinigų srautai

VSDFV Šilalės skyriaus finansinės veiklos pinigų srautus 2018 metų pabaigai sudarė iš kitų šaltinių (Fondo biudžeto) gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti 22072,49 Eur.

IV. KITOS AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas pateikiami finansinėje ataskaitoje vadovaujantis 18-uoju VSAFAS.

VSDFV Šilalės skyriuje neapibrėžtą turtą 2018 metų pabaigai sudarė 617,66 Eur trumpalaikių

gautinų sumų, priteistų iš Antano Krompalco, kurias atgauti tikimybė labai maža.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

VSDFFV Šilalės skyrius turto, naudojamo pagal lizingo sutartis bei pagal finansinės nuomos sutartis neturi.

VSDFFV Šilalės skyrius neapibrėžtųjų nuomos mokesčių, ateityje gautinų pagrindinių nuomos įmokų sumų, jei buvo sudarytos sublizingo sutartys bei finansinės nuomos ilgalaikių įsipareigojimų neturėjo.

Pagal 2016 m. balandžio 5 d. sutartį Nr. 2ST-4 su UAB „B. Braun Avitum“ VSDFFV Šilalės skyrius dešimčiai metų išnuomojo keleivinį liftą su laukiamuoju, esantį administraciniame pastate adresu Maironio g. 8 Raseiniai. Nuomininkas moka nuomos mokestį 5,13 Eur per mėnesį ir dengia dalį keleivinio lifto eksploatacinių išlaidų, kurios perskaičiuojamos kiekvienais kalendoriniais metais (2018 m. jos sudarė 16,01 Eur per mėnesį ir 10 % lifto remonto išlaidų, 2018 m. jų nebuvo).

Pagal 2016 m. balandžio 11 d. sutartį Nr. 2ST-6 su UAB „Omnitel“ (dabartinė AB „Telia Lietuva“) VSDFFV Šilalės skyrius dešimčiai metų išnuomojo administracinio pastato stogo dalį, esantį adresu Maironio g. 8 Raseiniai. Nuomininkas moka nuomos mokestį 43,85 Eur per mėnesį.

Numatomos gauti įmokos pagal pasirašytas nuomos sutartis pateikiamos 6 lentelėje.

BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, NUMATOMOS GAUTI PAGAL PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS

6 lentelė

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
Per vienerius metus	587,76
Nuo vienerių iki penkerių metų	2938,80
Po penkerių metų	162,24
Iš viso	3688,80

Pagal 2008 m. gruodžio 31 d. panaudos sutartį Nr. 2ST-9 ir 2017 m. sausio 24 d. susitarimą dėl sutarties pakeitimo Nr. V3-24 su Klaipėdos apskrities valstybine mokesčių inspekcija VSDFFV Šilalės skyrius panaudai perdavė keleivinį keltuvą, esantį adresu Dariaus ir Girėno g. 98 Jurbarkas. Už naudojimąsi keleiviniu keltuvu panaudos gavėjas dengia 50% jo eksploatacinių išlaidų, kurios perskaičiuojamos kiekvienais kalendoriniais metais (2018 m. jos sudarė 14,75 Eur per mėnesį).

Pagal 2018 m. liepos 13 d. Valstybės turto panaudos sutartį Nr. 2ST-3/TUR-38 su Valstybės vaiko teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnyba prie Socialinės apsaugos ir darbo inspekcijos VSDFFV Šilalės skyrius 20 metų panaudai perdavė VSDFFV Šilalės skyriaus administracines patalpas, esančias adresu Dariaus ir Girėno g. 98-4 Jurbarkas, įsigijimo vertė 25055,93 Eur. Panaudos gavėjas įsipareigojo atlyginti išlaidas, susijusias su bendrojo naudojimo patalpų priežiūra proporcingai naudojamų patalpų plotui, 2018 m. jų nebuvo, nes Valstybės vaiko teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnyba prie Socialinės apsaugos ir darbo inspekcijos 2018 m. neįsikėlė į minėtas patalpas.

VSDFFV Šilalės skyriaus turtas, gautas pagal panaudos sutartis, 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis sudarė 23299,06 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikiama 7 lentelėje.

**PAGAL PANAUDOS SUTARTIS GAUTAS TURTAS
2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIMIS**

7 lentelė

Eil. Nr.	Turto grupė/turto pavadinimas	Kiekis	Balansinė vertė, Eur	Sutarties terminas
1.	Žemė		15475,42	
1.1.	Žemės sklypas esantis adresu Kovo 11-osios g. Šilalė	0,3000 ha	4191,38	99 metai
1.2.	Žemės sklypas esantis adresu Prezidento g. 42 Tauragė	0,1249 ha	6538,46	99 metai
1.3.	Žemės sklypas esantis adresu Maironio g. 8 Raseiniai	0,0930 ha	2618,03	70 metų
1.4.	Žemės sklypas esantis adresu Dariaus ir Girėno g. 98 Jurbarkas	0,0741 ha	2127,55	99 metai
2..	Negyvenamieji pastatai		262,79	
2.1.	Patalpos esančios adresu Vilniaus g. 25 Pagėgiai	21,79 m ²	262,79	2026-06-27
3.	Baldai ir biuro įranga		7376,32	
3.1.	Keitiklis, optinis keitiklis, mini keitiklis	6 vnt	1,74	3 metai
3.2.	Bevielio ryšio prieigos taškas	1 vnt	921,00	
3.3.	Komutatorius	1 vnt	148,58	
3.4.	Maršrutizatorius	5 vnt	6305,00	
4.	Kitas turtas		184,53	
4.1.	Konteineris, antrinių žaliavų konteineris	2 vnt	183,37	neterminuota
4.2.	Blokeliai	4 vnt	1,16	neterminuota

VSDFFV Šilalės skyriaus išsinuomotas materialusis turtas 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis sudarė 12064,74 Eur, iš jų išsinuomotas ilgalaikis materialusis turtas – 6297,00 Eur, išsinuomotas ūkinis inventorių – 5767,74 Eur.

Informacija apie išsinuomotą materialųjį turtą pateikiama 8 lentelėje.

**INFORMACIJA APIE IŠSINUOMOTĄ MATERIALŲJĮ TURTA
2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIMIS**

8 lentelė

Eil. Nr.	Turto grupė/turto pavadinimas	Kiekis, vnt	Balansinė vertė, Eur	Pastabos
1.	Išsinuomotas ilgalaikis materialus turtas		6297,00	
1.1.	Bilių spausdinimo terminalo kompiuteris	1	597,00	2017-06-13 UAB „Akis technologies“ sutartis Nr.F1-0-135 ir 2017-06-30 priėmimo perdavimo aktas Nr.PA-V170630-01, 2017-07-03 priėmimo perdavimo aktas Nr. PA-V170703-01, 2017-07-04 priėmimo perdavimo aktas Nr. PA-V170704-01, 2017-08-14 priėmimo perdavimo aktas Nr. PA-V170814-01
1.2.	Bilių spausdinimo terminalas	3	5700,00	
2.	Išsinuomotas ūkinis inventorių		5767,74	
2.1.	Centrinės švieslentės eilutė	9	1485,00	2018-08-24 UAB „Gelsva“
2.2.	Darbo vietos švieslentė	13	1521,00	
2.3.	Švieslenčių šakotuvai	3	570,00	
2.4.	K/Š vandens pilstymo aparatas	8	1410,80	

2.5.	Metalinis stovas 2 buteliams LEGO	14	170,59	sutartis Nr. VS17/ 1ST-10 ir 2018-09-03 prekių perdavimo aktai Nr. 177228 – 177230, 178094
2.6.	Laikiklis vienkartinėms stiklinaitėms	8	95,04	
2.7.	Plastikinis butelis 19 l (keičiama tara)	52	497,64	
2.8.	Rankinė pompa	1	17,67	

Direktorė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Inga Šaulienė

Ona Naujokienė

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425507

D/L: 2019-03-14 13:36:49

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
I	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.583.996,73			2.583.996,73
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Plėtos darbai					0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas					0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prestizžas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		2.539.333,39		0,00	2.539.333,39
II.1	Žemė					0,00
II.2	Pastatai		2.267.419,82		0,00	2.267.419,82
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		124.821,12		0,00	124.821,12
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		112.427,37		0,00	112.427,37
II.6	Transporto priemonės		1,15		0,00	1,15
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		34.079,86		0,00	34.079,86
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		584,07		0,00	584,07
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00			0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas		44.663,34		0,00	44.663,34
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		263.314,45		0,00	263.314,45
I	Atsargos		7.973,29		0,00	7.973,29
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likinys inventorius		7.973,29		0,00	7.973,29
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai		526,17			526,17
III	Per vienus metus gautinios sumos		254.814,99		0,00	254.814,99
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00			0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0,00

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425507

D/L: 2019-03-14 13:36:49

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Sumažėjimas (-)		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	6	
I	2	3	4	5	6	7=4+5+6
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas					0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		254.814,52		0,00	254.814,52
III.6	Kitos gautinos sumos		0,47		0,00	0,47
IV	Trumpalaikės investicijos					0,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		0,00			0,00
	IŠ VISO TURTO		2.847.311,18		0,00	2.847.311,18
D	FINANSAVIMO SUMOS		2.546.469,20		0,00	2.546.469,20
I	Iš valstybės biudžeto					0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto					0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					0,00
IV	Iš kitų šaltinių					0,00
E	ISIPAREIGOJIMAI		2.546.469,20		0,00	2.546.469,20
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		300.841,98		0,00	300.841,98
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		44.663,34		0,00	44.663,34
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		44.663,34		0,00	44.663,34
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		256.178,64		0,00	256.178,64
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai					0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		21.703,82		0,00	21.703,82
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą					0,00
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetą ir fondus					0,00
II.6.1	Grazintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos					0,00
II.8	Grazintini mokėčiai, imokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		45.838,79		0,00	45.838,79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22,26		0,00	22,26
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		188.613,77		0,00	188.613,77
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai					0,00
F	GRYNASIS TURTAS		0,00			0,00
I	Dalininkų kapitalas					0,00

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425507
D/L: 2019-03-14 13:36:49

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
I	2	3	4	5	6	7=4+5+6
II	Rezervai					0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka					0,00
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		0,00			0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	1.255,76	-1.255,76	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	-1.255,76	1.255,76	0,00
G	MAŽUMOS DALIS					0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		2.847.311,18		0,00	2.847.311,18

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Inga Šaulienė

(vardas ir pavardė)

Ona Naujokienė

(vardas ir pavardė)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425507

D/L: 2019-03-14 13:36:49

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Pradžios ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Paididėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.809.779,75		0,00	2.809.779,75
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.809.779,75		0,00	2.809.779,75
I.1	Iš valstybės biudžeto					0,00
I.2	Iš savivaldybės biudžeto					0,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					0,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių					0,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		2.809.779,75		0,00	2.809.779,75
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00		0,00	0,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		830,44		0,00	830,44
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-830,44		0,00	-830,44
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		-2.809.769,60		0,00	-2.809.769,60
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-2.110.649,77		0,00	-2.110.649,77
II	NUSIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-69.391,73		0,00	-69.391,73
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-104.885,63		0,00	-104.885,63
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-2.970,09		0,00	-2.970,09
V	TRANSPORTO		-8.672,03		0,00	-8.672,03
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO					0,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-43.968,92		0,00	-43.968,92
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-101,42		0,00	-101,42
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-16.283,08		0,00	-16.283,08
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					0,00
XI	NUOMOS					0,00
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-447.337,68		0,00	-447.337,68
XIV	KITOS		-5.509,25		0,00	-5.509,25
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10,15		0,00	10,15
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-10,15	1.255,76	-1.255,76	-10,15
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.111,85			856,09
II	PERVESTINIS BIUDŽETŲ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-2.122,00	1.255,76	-1.255,76	-866,24
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS					0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					0,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA					0,00

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425507

D/L: 2019-03-14 13:36:49

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Padidėjimas		Praėjus ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				5	6	
I	2	3	4	5	6	7=4+5+6
G	PELNO MOKESTIS					0,00
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	1.255,76	-1.255,76	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	1.255,76	-1.255,76	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Inga Šaulienė

(vardas ir pavardė)

Ona Naujokienė
(vardas ir pavardė)

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius, 190895432, Kovo 11-osios g. 17, Šilalės m., Šilalės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Sveikatos apsauga
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarkos ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos						9
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos						
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių						
1.4	Komandiruočių						
1.5	Transporto						
1.6	Kvalifikacijos kėlimo						
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo						
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų						
1.9	Sunaudojimų ir parduotų atsargų savikaina						
1.10	Socialinių išmokų						
1.11	Nuomos						
1.12	Finansavimo						
1.13	Kitų paslaugų						
1.14	Kitos						
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyimo įtaka						
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai						
3.1	Išmokos						
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių						
3.1.3	Komandiruočių						
3.1.4	Transporto						
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo						
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo						
3.1.7	Atsargų įsigijimo						
3.1.8	Socialinių išmokų						
3.1.9	Nuomos						
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo						
3.1.11	Sumokėtos palūkanos						
3.1.12	Kitos išmokos						

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius, 190895432, Kovo 11-osios g. 17, Šilalės m., Šilalės r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147425507
D/L: 2019-04-24 10:54:10

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos			-2,923,196,98	-2,923,196,98
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-2,185,853,32	-2,185,853,32
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos			-73,369,48	-73,369,48
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-143,465,20	-143,465,20
1.4	Komandiruočių			-3,756,19	-3,756,19
1.5	Transporto			-7,729,25	-7,729,25
1.6	Kvalifikacijos kėlimo			-524,10	-524,10
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo			-25,261,56	-25,261,56
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų			-13,92	-13,92
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			-13,887,86	-13,887,86
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų				
1.14	Kitos			-464,634,47	-464,634,47
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka			-4,701,63	-4,701,63
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-2,918,166,43	-2,918,166,43
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-2,212,277,35	-2,212,277,35
3.1.3	Komandiruočių			-143,628,10	-143,628,10
3.1.4	Transporto			-3,756,19	-3,756,19
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo			-8,154,97	-8,154,97
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo			-524,10	-524,10
3.1.7	Atsargų įsigijimo			-15,662,11	-15,662,11
3.1.8	Socialinių išmokų			-24,098,79	-24,098,79
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				
3.1.11	Sumokėtos politikos			-502,361,48	-502,361,48
3.1.12	Kitos išmokos			-7,703,34	-7,703,34

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos						
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos						
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių						
1.4	Komandiruočių						
1.5	Transporto						
1.6	Kvalifikacijos kėlimo						
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo						
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų						
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina						
1.10	Socialinių išmokų						
1.11	Nuomos						
1.12	Finansavimo						
1.13	Kitų paslaugų						
1.14	Kitos						
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka						
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai						
3.1	Išmokos						
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių						
3.1.3	Komandiruočių						
3.1.4	Transporto						
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo						
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo						
3.1.7	Atsargų įsigijimo						
3.1.8	Socialinių išmokų						
3.1.9	Nuomos						
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo						
3.1.11	Sumokėtos palūkanos						
3.1.12	Kitos išmokos						

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425507

D/L: 2019-03-14 13:36:49

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Iš viso
		Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				-2.809.769,60	-2.809.769,60
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-2.110.649,77	-2.110.649,77
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos				-69.391,73	-69.391,73
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-104.885,63	-104.885,63
1.4	Komandiruočių				-2.970,09	-2.970,09
1.5	Transporto				-8.672,03	-8.672,03
1.6	Kvalifikacijos kėlimo					
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-43.968,92	-43.968,92
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				-101,42	-101,42
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				-16.283,08	-16.283,08
1.10	Socialinių išmokų					
1.11	Nuomos					
1.12	Finansavimo					
1.13	Kitų paslaugų				-447.337,68	-447.337,68
1.14	Kitos				-5.509,25	-5.509,25
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
3.1	Išmokos				-2.759.905,67	-2.759.905,67
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-2.140.519,95	-2.140.519,95
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-103.133,30	-103.133,30
3.1.3	Komandiruočių				-2.970,09	-2.970,09
3.1.4	Transporto				-9.260,55	-9.260,55
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo					
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-26.587,25	-26.587,25
3.1.7	Atsargų įsigijimo				-34.950,73	-34.950,73
3.1.8	Socialinių išmokų					
3.1.9	Nuomos					
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				-438.295,61	-438.295,61
3.1.11	Sumokėtos palūkanos					
3.1.12	Kitos išmokos				-4.188,19	-4.188,19

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Struktūra	Pildoma darbu	Programinė įanga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigtieji projektai ir bankciniai sprendimai	Preliūzas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (likę nuo nurodytos 4 stulpelyje)	Kitas nematerialiųjų turtas	Literatūros, mokymo ir mokymų kūrinių	Kitas nematerialiųjų turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokoms atskaitinio laikotarpio pradžia		7,176,80							7,176,80
2	Įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkimo turtas įsigijimo metu									
2.2	Nuolatiniai gauti turtas įsigijimo metu									
3	Pardavimo, parduoto ir nurašyto turtas per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Pardavimai									
3.2	Parduoti									
3.3	Nurašyti									
4	Pergalavimai (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokoms kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokoms atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-2-3-4-5)		7,176,80							7,176,80
7	Sukaupta amortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-7,176,80		X		X	X		-7,176,80
8	Nuolatiniai gauti turtas sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta pardavimo, parduoto ir nurašyto turtas amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoti	X			X		X*	X		
10.2	Parduoti	X			X		X	X		
10.3	Nurašyti	X			X		X	X		
11	Pergalavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11-12)	X	-7,176,80		X		X	X		-7,176,80
14	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžia									
15	Nuvertėjimo gauti turtas sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Pasiekta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta pardavimo, parduoto ir nurašyto turtas nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoti									
18.2	Parduoti									
18.3	Nurašyti									
19	Pergalavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15-16-17-18-19-20)									
22	Nematerialiojo turtas likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turtas likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupto turtas nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki pildymo.

P4 Ilgalaikio materialiojo turto

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINIS VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Struktūriniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Medijos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitos ilgalaikios materialiosios turtas		Nekilnojamosios kultūros vertybės	Hanketiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos ilgalaikios materialiosios turtas	Kitos ilgalaikios materialiosios turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ir pasigaminimo sąskaitas anksčiau laikotarpio pradžioje			2.357.716,65	154.686,05		248.730,87	57.653,69		414.291,16		21.106,71			3.665.590,13
2	Įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						6.795,00	16.300,00		15.277,69					38.432,69
2.1	Pirkimo turtui įsigijimo sąskaita						6.795,00								22.072,69
2.2	Neatlyginamas gauto turtu įsigijimo sąskaita							16.300,00							16.360,00
3	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtu suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-4.776,85								-58.452,52
3.1	Pardavimas									-6.824,04					-6.824,04
3.2	Perdavimas														
3.3	Nuomos						-4.776,85			-46.851,63					-51.628,48
4	Peragavinimo (+/-)						-2.995,00			2.995,00					0,00
5	Įsigijimo ir pasigaminimo sąskaitas kitų pakeičiai														
6	Įsigijimo ir pasigaminimo sąskaitas anksčiau laikotarpio pradžioje (1+2-3-4-5)				2.357.716,65	154.686,05	239.754,02	73.433,69		398.887,98		21.106,71			3.645.590,10
7	Sukaupta nuosėdėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			-312.550,68	-29.864,93	-124.393,50	-57.052,54		-480.211,30	X	-20.524,64	X		-948.507,59
8	Neatlyginamas gauto turtu sukaupta nuosėdėjimo suma*	X									X		X		
9	Apaikčiasta nuosėdėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			-33.449,82	-6.934,46	-18.996,26			-13.847,06	X	-99,86	X		-73.369,48
10	Sukaupta pardavimo, perdavimo ir nuomos turtu nuosėdėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					4.776,27			53.660,60	X		X		58.436,87
10.1	Pardavimas	X								6.822,31	X		X		6.822,31
10.2	Perdavimas	X									X		X		
10.3	Nuomos	X					4.776,27			46.838,29	X		X		51.614,56
11	Peragavinimo (+/-)	X									X		X		
12	Sukauptas nuosėdėjimo sumos kitų pakeičiai	X									X		X		
13	Sukaupta nuosėdėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (7+8-9-10+11+12)	X			-346.046,50	-36.239,39	-142.525,49	-57.052,54		-340.397,76	X	-20.624,50	X		-963.449,20
14	Nuosėdėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X		X		-177.748,15
15	Neatlyginamas gauto turtu sukaupta nuosėdėjimo suma*	X									X				
16	Apaikčiasta nuosėdėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Pasirašyta nuosėdėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								*	X				
18	Sukaupta pardavimo, perdavimo ir nuomos turtu nuosėdėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Pardavimas	X									X				
18.2	Perdavimas	X									X				
18.3	Nuomos	X									X				
19	Peragavinimo (+/-)	X									X				
20	Sukauptas nuosėdėjimo sumos kitų pakeičiai	X									X				
21	Sukauptas nuosėdėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (14+15+16+17+18+19+20)	X			-177.748,15						X		X		-177.748,15
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje														
23	Neatlyginamas gauto turtu kitų sąlygų sąskaitas išskaitinti sumos pakeičiai														
24	Tikrosios vertės pakeičiai per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)														
25	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turtu išskaitinti sumos (25.1+25.2+25.3)														
25.1	Pardavimas														
25.2	Perdavimas														
25.3	Nuomos														
26	Peragavinimo (+/-)														
27	Tikrosios vertės kitų pakeičiai														
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (22+23+24+25+26+27)														
29	Ilgalaikio materialiojo turtu išskaitinti sumos anksčiau laikotarpio pradžioje (6-12-21+28)				117.496,66	117.496,66	97.224,53	16.300,15		38.490,29		484,21			2.504.480,75
30	Ilgalaikio materialiojo turtu išskaitinti sumos anksčiau laikotarpio pradžioje (1+7+14+22)				2.267.419,82	124.421,12	112.427,37	1,15		34.079,86		584,07			2.539.333,39

X pažymėti anksčiau turtai nepildomi.

* Kitų sąlygų sukauptas turtas nuosėdėjimo arba atsivertimo suma iki perdavimo.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425507
D/L: 2019-03-14 13:36:49

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
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	21.703,82	44.663,34
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7	Iš viso	21.703,82	44.663,34

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtina
ID: -2147425507
D/L: 2019-03-14 13:36:49

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	3	4	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminių produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2			5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3 973,29						3 973,29
2	Išgauta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		32 985,19						32 985,19
2.1	Išgauto turto įsigijimo savikaina		32 985,19						32 985,19
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-33 436,71						-33 436,71
3.1	Pardavimai								
3.2	Perleistų (paskirstytų)								
3.3	Sunaudojta veikloje		-4 455,16						-4 455,16
3.4	Kiti nurašymai		-28 981,55						-28 981,55
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		7 521,77						7 521,77
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį užlygi gautų atsargų sukaupio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudojta veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		7 521,77						7 521,77
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		7 973,29						7 973,29

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425507
D/L: 2019-03-14 13:36:49

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	210,52	526,17
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		26,65
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		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	.	.
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	210,52	499,52
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	210,52	526,17

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147425507
D/L: 2019-03-14 13:36:49

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš 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)	208.817,58	208.817,58	0,00	254.814,99	254.814,52			
1.1	Gautinos finansavimo sumos								
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
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	208.817,58	208.817,58		254.814,52	254.814,52			
1.5.1	Iš biudžeto	208.817,58	208.817,58		254.814,52	254.814,52			
1.5.2	Kitos								
1.6	Kitos gautinos sumos				0,47				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	208.817,58	208.817,58	0,00	254.814,99	254.814,52			

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425507
D/L: 2019-03-14 13:36:49

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	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)			0,00	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose			0,00	
1.2	Pinigai kasoje			0,00	
1.3	Pinigai kelyje			0,00	
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose			0,00	
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas			0,00	
1.6	Pinigų ekvivalentai			0,00	
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)			0,00	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose			0,00	
2.2	Pinigai kasoje			0,00	
2.3	Pinigai kelyje			0,00	
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose			0,00	
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas			0,00	
2.6	Pinigų ekvivalentai			0,00	
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	0,00		0,00	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	0,00		0,00	
3.2	Pinigai kasoje	0,00		0,00	
3.3	Pinigai kelyje	0,00		0,00	
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose	0,00		0,00	
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas	0,00		0,00	
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	0,00		0,00	
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai	0,00		0,00	
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	0,00		0,00	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos	0,00		0,00	

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautų), išskyrus neįgyvendintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turas	Perdurti kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimo savo įvykdymo sąlygoms	Finansavimo sumų (grupų) pakeitimai	Kiti pokyčiai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)													
1.1	Neįgyvendintam turui įsigyti													
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti													
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)													
2.1	Neįgyvendintam turui įsigyti													
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti													
3	Iš Europos Sąjungos, užienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų dalis, kuri gausama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti													
3.1	Neįgyvendintam turui įsigyti													
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti													
4	Iš kitų šaltinių	2.546.469,20	2.939.785,45		16.380,00		-1,73	-2.998.897,68		-496,50			2.511.238,74	
4.1	Neįgyvendintam turui įsigyti	2.546.469,20	55.229,19		16.380,00		-1,73	-106.837,92					2.511.238,74	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2.884.556,26					-2.884.059,76		-496,50			0,00	
5	Iš viso finansavimo sumų	2.546.469,20	2.939.785,45		16.380,00		-1,73	-2.998.897,68		-496,50			2.511.238,74	

* Šioje srityje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; prafinansuoti kitiems išlaidoms, veltiama kitiems įsigyti išlaidas, surašyti su finansavimo sumų dalis, pripažinti kitiems finansavimo pajamoms

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina

ID: -2147425507

D/L: 2019-03-14 13:36:49

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje				Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		Finansavimo sumos (gautinos)	3	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	
1	2			4	5=3+4	6	7	8=6+7	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)								
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)								
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)				.				
4	Iš kitų šaltinių			2.546.469,20	2.546.469,20		2.511.238,74	2.511.238,74	
5	Iš viso			2.546.469,20	2.546.469,20		2.511.238,74	2.511.238,74	

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ISIPAREIGOJIMŲ APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prislėmti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grijętos skolos, sumokėtos palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai									
1.1	Išleistas obligacijos									
1.2	Išleisti išdė vėkseliniai									
1.3	Gautos paskolos									
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikiai skolinių įsipareigojimų cėnams metų dalis									
2.1	Išleistas obligacijos									
2.2	Išleisti išdė vėkseliniai									
2.3	Gautos paskolos									
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai	66.367,16		0,00			-21.703,82	-1.255,76		43.407,58
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	44.663,34		-21.703,76				-1.255,76		21.703,82
3.2	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai cėnams metų dalis	21.703,82		21.703,76			-21.703,82			21.703,76
4	Iš viso	66.367,16		0,00			-21.703,82	-1.255,76		43.407,58

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirmo finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8.328,78			22,26		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	8.550,56	69,24		45.838,79	59,17	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	171.128,78	39.975,53		188.613,77	44.077,47	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	171.128,78	39.975,53		188.613,77	44.077,47	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	188.008,12	40.044,77	0,00	234.474,82	44.136,64	

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425507
D/L: 2019-03-14 13:36:49

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	696,53	2.111,85
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	41,27	1.371,61
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	587,76	582,63
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	.	.
1.6	Kitos	67,50	157,61
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-698,26	-2.122,00
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	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	-1,73	-10,15

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtina
 ID: -2147425507
 D/L: 2019-03-14 13:36:49

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-1.676.203,14	-1.616.282,62	-509.650,18	-494.367,15	151	147
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-1.676.203,14	-1.616.282,62	-509.650,18	-494.367,15	151	147

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425507
D/L: 2019-03-14 13:36:49

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĘS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	300.841,98	231.415,70
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	300.841,98	231.415,70