

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-13 Nr. (3.10) FV 11-3441
(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		95.841,64	2.526.104,57
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pėtros 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	95.841,64	2.504.400,75
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		0,00	2.233.930,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	117.886,66
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		36.120,33	97.228,53
II.6	Transporto priemonės		14.040,43	16.381,15
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		45.296,81	38.490,20
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		384,07	484,21
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			21.703,82
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		249.959,48	216.549,87
I	Atsargos	P08	3.187,44	7.521,77
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.187,44	7.521,77
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	206,34	210,52
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	246.565,70	208.817,58
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
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		246.189,61	208.817,58
III.6	Kitos gautinos sumos		376,09	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		0,00	0,00
	IŠ VISO TURTO:		345.801,12	2.742.654,44

(tesinys kitame puslapyje)

2020-03-13-104085

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 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	98.546,85	2.511.238,74
I	Iš valstybės biudžeto			
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		98.546,85	2.511.238,74
E	ISIPAREIGOJIMAI		247.254,27	231.415,70
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	21.703,82
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	21.703,82
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		247.254,27	209.711,88
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	21.703,82	21.703,76
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		375,56	
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		375,56	
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	28.283,79	8.550,56
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		25,94	8.328,78
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	196.865,16	171.128,78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
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, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		345.801,12	2.742.654,44

Direktore

(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)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-13 Nr. (3-10)FK-11-3442
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.059.840,99	2.923.198,71
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.059.840,99	2.923.198,71
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		3.059.840,99	2.923.198,71
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			0,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			0,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-3.059.835,51	-2.923.196,98
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.432.139,72	-2.185.853,32
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-71.170,32	-73.369,48
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-106.347,28	-143.465,20
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-4.142,79	-3.756,19
V	TRANSPORTO		-8.779,80	-7.729,25
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-47,19	-524,10
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-27.447,54	-25.261,56
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-7,54	-13,92
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-13.389,68	-13.887,86
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-390.732,20	-464.634,47
XIV	KITOS		-5.631,45	-4.701,63
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5,48	1,73
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-5,48	-1,73
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	3.710,42	696,53
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-3.715,90	-698,26
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)

2020-03-13 10:40:49

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-03-13 Nr. (310) FV. 11-3449
(data)

Patikimo valiuta ir tikslumas:
eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					H viso		Mažumos dalis
			Dalininkų 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	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną									
2	Permito ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	0,00	X	0,00	0,00		0,00	
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	0,00	X	0,00	0,00		0,00	
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	0,00	0,00	X	0,00		0,00	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X	0,00	X	0,00		0,00	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	0,00	X	0,00		0,00	
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X	0,00	0,00		0,00	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00		0,00	
9	Kiti pokyčiai									
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną									
11	Permito ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00		0,00	
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						0,00		0,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

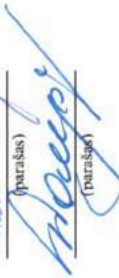
Direktore

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris), įteigų privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)



Inga Šaulienė

(vardas ir pavardė)

Ona Naujokienė

(vardas ir pavardė)

2020-R84-J - 107097

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: 2147414249
DL: 2020-03-13 11:00:49

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-13 Nr. 13.10) FV-11-3443
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs 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		-2.355,00	0,00	-2.355,00	-43,00	0,00	-43,00
I	Iplaukos		2.339,40	2.969.852,44	2.972.191,84	1.605,23	2.917.712,96	2.919.318,19
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:			2.969.852,44	2.969.852,44		2.917.712,96	2.917.712,96
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių			2.969.852,44				
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		554,30	0,00	554,30	587,76	0,00	587,76
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos		1.785,10	0,00	1.785,10	1.017,47	0,00	1.017,47
I.7	Kitos įplaukos		-4.336,12	0,00	-4.336,12	-1.194,76	0,00	-1.194,76
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-4.336,12	0,00	-4.336,12	-1.194,76	0,00	-1.194,76
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-358,28	-2.969.852,44	-2.970.210,72	-453,47	-2.917.712,96	-2.918.166,43
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-2.436.409,33	-2.436.409,33		-2.212.277,35	-2.212.277,35
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-105.853,11	-105.853,11		-143.628,10	-143.628,10
III.3	Komandiruočių			-4.142,79	-4.142,79		-3.756,19	-3.756,19
III.4	Transporto			-8.896,78	-8.896,78		-8.154,97	-8.154,97
III.5	Kvalifikacijos kėlimo			-47,19	-47,19		-524,10	-524,10
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-21.292,28	-21.292,28		-15.662,11	-15.662,11
III.7	Atsargų įsigijimo			-14.401,77	-14.401,77		-24.098,79	-24.098,79
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos			-375.479,19	-375.479,19		-502.361,48	-502.361,48
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-358,28	-3.330,00	-3.688,28	-453,47	-7.249,87	-7.703,34

(tęsiasi kitame puslapyje)

2020-R84-Y-107092

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesmės)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I		3	4	5	6	7
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		2.355,00	-23.320,62	-20.965,62	-22.072,49
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			-23.320,62	-23.320,62	-22.072,49
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		2.355,00	0,00	2.355,00	0,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų vertybių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicines veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			23.320,62	23.320,62	22.072,49
I	Įplaukos iš gautų paskolų					
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti			23.320,62	23.320,62	22.072,49
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					
IV.4	Iš kitų šaltinių			23.320,62	23.320,62	22.072,49
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
VI	Gauti dalininko naštai					
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai					
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUTIIUI					
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

Direktore
(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)


(parašas)

(parašas)

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ŠILALĖS SKYRIUS

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

FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS 2020-03-13 Nr. (3.10) FV_11-3445 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.

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

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

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

VSDFV Šilalės skyriaus pajamas sudaro skyriaus išlaikymui skiriamos Fondo lėšos, o sąnaudas – valstybės tarnautojų ir darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, darbo užmokesčio ir už juos mokamų socialinio draudimo įmokų sumos, įsigyjamų prekių ir paslaugų išlaidos, ilgalaikio materialiojo turto ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos bei kitos veiklos sąnaudos.

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

2019 metų pabaigoje kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų VSDFV 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 nominaliąja 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 uždarosios 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
137	136

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 VSDFV 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 2019 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 detalai 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.

VSDFV Šilalės skyrius savo veiklai vykdyti įsigytą nematerialųjį, ilgalaikį ir trumpalaikį materialųjį turtą, atsargas ir paslaugas apskaito su pridėtinės vertės mokesčiu. Pirkimo pridėtinės vertės mokestis į atskaitą neįtraukiamas.

Finansinių ataskaitų valiuta

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

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 nebeskaiciuojamas 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 priemonės, 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“ su vėlesniais pakeitimais.

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 verte 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 VSDFFV Šilalės skyrius negavo.

Atsargos

VSDFFV 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 (pardavimo 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 gautos – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu (daroma prielaida, kad pirmiausia naudojamoms 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.

Atidėjinyis 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) įsipareigojimais 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 2019 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 tikrai 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 2019 metus apskaitos politika nebuvo keičiama.

Apskaitos įverčių keitimas

Per 2019 metus apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

Klaidų taisymas

Rengiant finansinių ataskaitų rinkinį, esminių apskaitos klaidų taisymo už metus, pasibaigus 2019 m. gruodžio 31 d., nebuvo.

Informacija apie apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimą, klaidų taisymą pateikiama pridedamose lentelėse: „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams“, 1 lapas ir „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams“, 1 lapas.

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 ir pagrindinės veiklos pinigų srautus pagal veiklos segmentus už ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį 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

VSDFFV Šilalės skyrius nematerialiojo turto 2019 m. gruodžio 31 d. neturėjo.

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 129 punktu per 2019 metų ataskaitinį laikotarpį ilgalaikis nematerialusis turtas (keturios programinės įrangos ABBYY From Reader 6.5) buvo pripažintas morališkai pasenęs ir VSDFFV Šilalės skyriaus veikloje nebenaudojamas įsigijimo verte 7176,80 Eur, likutine verte 0 Eur. Remiantis Fondo valdybos direktoriaus 2019 m. gruodžio 11 d. įsakymu Nr. V-500 „Dėl ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nurašymo“ 2019 metais visiškai amortizuotas ilgalaikis nematerialusis turtas – programinė įranga nurašyta iš apskaitos ir likviduota įsigijimo verte 7176,80 Eur.

VSDFFV 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. Nematerialaus turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, nėra.

Nematerialiojo turto vertės pagal grupes pasikeitimo per 2019 metus duomenys pateikiami pridedamoje lentelėje „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai.

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, priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui neatsižvelgiant į jų vertę.

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

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto ilgalaikio materialaus turto per 2019 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 2019 metus nebuvo.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, VSDFFV Šilalės skyriuje per 2019 metus nebuvo.

Atlygintinai ar neatlygintinai gauto/perduoto turto iš kitų/kitiems ne VSDF sistemos organizacijų VSDFFV Šilalės skyriuje per 2019 metus nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir laikomas parduoti, VSDFFV Šilalės skyriuje 2019 m. gruodžio 31 d. nebuvo.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną VSDFFV Šilalės skyrius neturėjo.

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

Ilgalaikio materialiojo turto likučiai 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 95841,64 Eur, iš jų gamybos mašinos ir įrenginiai – 36120,33 Eur, transporto priemonės – 14040,43 Eur, baldai ir biuro įranga – 45296,81 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 384,07 Eur.

Per 2019 metus VSDFV Šilalės skyrius įsigijo 22 vnt „Plono kliento“ komplektus už 17462,72 Eur, 4 oro kondicionierius už 4585,90 Eur ir projektorių su lubiniu laikikliu už 1272,00 Eur.

Remiantis Fondo valdybos direktoriaus 2019 m. vasario 28 d. įsakymu Nr. V-75 „Dėl ilgalaikio turto perdavimo“ ir ilgalaikio turto 2019 m. vasario 28 d. perdavimo ir priėmimo aktu Nr. ŪV-29-27 iš Fondo valdybos nemokamai gautas nešiojamas kompiuteris, kurio įsigijimo vertė 819,78 Eur.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. vasario 11 d. nutarimu Nr. 148 „Dėl valstybės nekilnojamojo turto centralizuoto valdymo įgyvendinimo“ ir 2019 m. birželio 26 d. nutarimu Nr. 624 „Dėl administracinės paskirties Valstybės nekilnojamojo turto ir žemės sklypų perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti centralizuotai“, VSDFV Šilalės skyrius 2019 m. lapkričio 29 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. pagal pasirašytus valstybės turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo priėmimo aktus perdavė VĮ „Turto bankas“ valstybei nuosavybės teise priklausančius administracinius pastatus ir su jais funkciškai susijusį nekilnojamąjį turtą, esantį Kovo 11-osios g. 17, Šilalė, Prezidento g. 42, Tauragė, Dariaus ir Girėno g. 98-4 ir 98-5, Jurbarkas, Maironio g. 8, Raseiniai, pagal grupes:

1) kiti pastatai - įsigijimo vertė 2757718,65 Eur, nusidėvėjimas 376920,83 Eur, nuvertėjimas 177748,15 Eur, likutinė vertė 2203049,67 Eur;

2) infrastruktūros ir kiti statiniai – įsigijimo vertė 154686,05 Eur, nusidėvėjimas 43155,99 Eur, likutinė vertė 111530,06 Eur;

3) mašinos ir įrengimai - įsigijimo vertė 128246,85 Eur, nusidėvėjimas 81310,70 Eur, likutinė vertė 46936,15 Eur;

4) kitas ilgalaikis materialusis turtas - įsigijimo vertė 19882,41 Eur, nusidėvėjimas 19882,12 Eur, likutinė vertė 0,29 Eur.

Vadovaujantis Fondo valdybos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-385 „Dėl valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“ patvirtintos valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos 252 punktu, per 2019 metus ilgalaikis materialusis turtas buvo pripažinti nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti ir parduotas viešame prekių aukcione pagal grupes:

a) transporto priemonės – įsigijimo vertė 39850,26 Eur, nusidėvėjimas 39849,40 Eur, likutinė vertė 0,86 Eur;

b) baldai ir biuro įranga – įsigijimo vertė 10677,02 Eur, nusidėvėjimas 10672,40 Eur, likutinė vertė 4,62 Eur.

Remiantis Fondo valdybos direktoriaus 2019 m. gruodžio 11 d. įsakymu Nr. V-500 „Dėl ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nurašymo“ 2019 metais viešame prekių aukcione neparduotas ilgalaikis materialusis turtas - baldai ir biuro įranga, įsigijimo vertė 29147,50 Eur, nusidėvėjimas 29139,96 Eur, likutinė vertė 7,54 Eur nurašytas.

VSDFV Šilalės skyriaus pagrindinėje veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pripažįstamas pagrindinės veiklos sąnaudomis. Apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma per 2019 metus sudarė 71170,32 Eur.

VSDFV Šilalės skyriuje ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nusidėvėjęs, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudarė 337767,53 Eur (2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 434655,26 Eur). Duomenys pateikiami 1 priede.

Palyginus su 2018 metų ataskaitiniu laikotarpiu materialiojo turto balansinė vertė sumažėjo 2408559,11 Eur dėl pastatų ir su jais funkciškai susijusio nekilnojamojo turto perdavimo Valstybinei įmonei Turto bankas, dėl ilgalaikio materialiojo turto pardavimo viešuosiuose prekių aukcionuose ir dėl ilgalaikio materialiojo turto nurašymo.

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 2019 metus duomenys pateikiami pridedamoje lentelėje, „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 3 lapai.

P05 pastaba. Finansinis turtas

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

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, 2020 metais grąžintina dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams neišmokėta darbo užmokesčio dalis – 16580,01 Eur ir socialinio draudimo įmokų dalis – 5123,81 Eur 2019 m. gruodžio mėn. perkelta iš ilgalaikių įsipareigojimų į ilgalaikių įsipareigojimų einamų metų dalį.

Ilgalaikio finansinio turto likutis 2019 m. gruodžio 31 d. nulinis.

Duomenys apie ilgalaikį finansinį turtą pagal 2019 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).

Atsargas 2019 m. gruodžio 31 d. būklei sudarė 3187,44 Eur, iš jų 2680,32 Eur tonerio kasetės, 157,49 Eur suvenyrai, 119,59 Eur degalai, 90,60 Eur dažai, 72,10 Eur vienkartiniai indai, 42,62 Eur kava, arbata ir cukrus, 13,20 Eur mineralinis vanduo, 11,52 Eur rėmeliai.

Palyginus su tuo pačiu praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu atsargų likutis sumažėjo 4334,33 Eur dėl ženkliai sumažinto tonerio kasečių likučio.

VSDFFV Šilalės skyriaus atsargų vertės pasikeitimas pagal 2019 m. gruodžio 31 d. būklės duomenis pateikiami pridedamoje lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.

P09 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

VSDFFV Šilalės skyriuje išankstinius apmokėjimus 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 206,34 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

VSDFFV Šilalės skyriaus per vienus metus gautinas sumas 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 246565,70 Eur. Tai sukauptos gautinos sumos 246189,61 Eur ir kitos gautinos sumos 376,09 Eur (gautinos sumos iš panaudos gavėjų už komunalines ir kitas išlaidas 375,56 Eur, iš darbuotojų už

pokalbių tarnybiniais mobiliaisiais telefonais limito viršijimą 0,53 Eur). Didžiausią sukauptų gautinų sumų dalį 2019 metų pabaigai sudarė sukauptos finansavimo pajamos priskaičiuotam atostogų rezervui 194050,22 Eur ir socialinio draudimo įmokos nuo priskaičiuoto atostogų rezervo 2814,94 Eur. Kitą sukauptų gautinų sumų dalį 2019 metų pabaigai sudarė neapmokėtos ataskaitinio laikotarpio sąnaudos pripažintos su darbo santykiais susijusios sumos 25,94 Eur (neišmokėtas priskaičiuotas valstybės tarnautojams neproporcingai sumažintas darbo užmokestis: 2016 m. dalis – 1,73 Eur, 2017 m. dalis – 6,91 Eur, 2018 m. dalis – 8,64 Eur ir 2019 m. dalis – 8,66 Eur), sukauptos finansavimo pajamos už neapmokėtas tiekėjų sąskaitas, kurios pripažintos ataskaitinio laikotarpio sąnaudos 28177,12 Eur, neišmokėtas priskaičiuotas valstybės tarnautojams neproporcingai sumažintas darbo užmokestis (2020 metų dalis) 15091,48 Eur ir nuo jų priskaičiuotos darbdavio socialinio draudimo įmokos 6612,34 Eur. Per vienerius metus gautinas sumas mažina ateinančių laikotarpių sąnaudos už spaudos prenumeratą – 206,34 Eur, gautinos sumos iš panaudos gavėjų už komunalines ir kitas išlaidas 375,56 Eur, iš darbuotojų už pokalbių tarnybiniais mobiliaisiais telefonais limito viršijimą 0,53 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

Per ataskaitinį laikotarpį VSDFV Šilalės skyrius gavo iš kitų šaltinių (VSDF biudžeto) 2993173,06 Eur finansavimo sumų, iš jų ilgalaikiam turtui įsigyti 23320,62 Eur, atsargoms įsigyti 22191,11 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti 2947661,33 Eur. Per 2019 metus skyrius gavo nešiojamąjį kompiuterį iš VSDF finansavimo sumų 819,78 Eur, t. y. neatlygintinai gautas turtas.

Finansavimo sumų iš kitų šaltinių sumažėjimas dėl turto pardavimo 5,48 Eur likutine verte.

Per ataskaitinį laikotarpį panaudotos savo veikloje finansavimo sumos iš kitų šaltinių (VSDF biudžeto) 3044167,30 Eur, iš jų ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 71170,32 Eur, nurašyto ilgalaikio turto likutinė vertė – 7,54 Eur, sunaudota atsargų – 26330,27 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti – 2946659,17 Eur.

Per 2019 metus finansavimo sumos iš kitų šaltinių (VSDF biudžeto) gautos kitoms išlaidoms kompensuoti grąžintos 995,78 Eur.

VSDFV Šilalės skyriaus finansavimo sumų likutis 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 98546,85 Eur. Tai lėšos gautos iš Fondo biudžeto iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti 98540,47 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti (išankstiniai apmokėjimai tiekėjams) 6,38 Eur.

Duomenys apie finansavimo sumas pagal šaltinį ir tikslinę paskirtį per 2019 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 skyrius ilgalaikių finansinių įsipareigojimų 2019 m. gruodžio 31 d. neturi. 2020 metais grąžintina dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams neišmokėta darbo užmokesčio dalis – 16580,01 Eur ir socialinio draudimo įmokų dalis – 5123,81 Eur 2019 m. gruodžio mėn. perkelta iš ilgalaikių įsipareigojimų į ilgalaikių įsipareigojimų

einamų metų dalį.

Finansiniai įsipareigojimai ir jų pokytis per 2019 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 2019 metus nebuvo.

P17 pastaba. Trumpalaikės mokėtinų sumos

VSDFV Šilalės skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 247254,27 Eur. Iš jų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 21703,82 Eur (darbo užmokestis valstybės tarnautojams dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (2020 m. dalis) 16580,01 Eur ir priskaičiuotos darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (2020 m. dalis) 5123,81 Eur), Fondo Valdybai grąžintinos finansavimo sumos 375,56 Eur, tiekėjams mokėtinų sumos 28283,79 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 25,94 Eur - mokėtinas darbo užmokestis valstybės tarnautojams dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio 2016 m. dalis – 1,73 Eur, 2017 m. dalis – 6,91 Eur, 2018 m. dalis – 8,64 Eur ir 2019 m. dalis – 8,66 Eur, sukauptos sąnaudos 196865,16 Eur (sukauptos atostoginių sąnaudos 194050,22 Eur ir sukauptos VSD įmokų sąnaudos 2814,94 Eur). Sukauptos atostoginių sąnaudos sudarė 78,5% visų trumpalaikių įsipareigojimų.

VSDFV Šilalės skyriaus apskaitoje veiklos sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu tą laikotarpį, kurį patiriamos, t. y. minėti kreditoriniai įsipareigojimai pripažinti sąnaudomis 2019 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 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis neturėjo.

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

Per 2019 metus pagrindinės veiklos kitų pajamų nebuvo priskaičiuota.

Kitos veiklos rezultatai 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 2019 metus sudarė 3710,42 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 – 28,10 Eur, pajamos už parduotą ūkinį inventorių viešajame prekių aukcione – 806,60 Eur, pelnas iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo – 2349,52 Eur.

VSDFV Šilalės skyriaus pervestinas į biudžetą kitos veiklos pajamas sudarė 3715,90 Eur.

Kitos veiklos rezultatas 2019 metų pabaigai sudarė 5,48 Eur deficitą 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 2019 metus sudarė 3059835,51 Eur, palyginus su 2018 metais padidėjo 4,7% (per 2018 metus pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė 2923196,98 Eur).

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per 2019 metus sudarė 2432139,72 Eur, t.y. 79,5% visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Palyginus su 2018 metais šios sąnaudos padidėjo 11,3% (per 2018 metus jos sudarė 2185853,32 Eur).

2019 metais vidutinis vieno darbuotojo mėnesio darbo užmokestis buvo 1430 Eur. Palyginus su praėjusiais metais vidutinis vieno darbuotojo mėnesio darbo užmokestis padidėjo 436 Eur (2018 metais jis sudarė 994 Eur).

Priskaičiuotas nepanaudotų atostogų likutis per 2019 metus padidėjo 62896,97 Eur. Nepanaudotų atostogų likutis 2019 m. gruodžio 31 d. – 194050,22 Eur, o 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 131153,25 Eur.

Priskaičiuotas nepanaudotų atostogų likučio socialinio draudimo įmokų likutis sumažėjo 37160,59 Eur. Nepanaudotų atostogų likučio socialinio draudimo įmokų likutis 2019 m. gruodžio 31 d. – 2814,94 Eur, o 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 39975,53 Eur.

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

Duomenys apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas per 2019 metus ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį pateikiami pridedamoje lentelėje „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos“, 1 lapas.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per 2019 metus sudarė 71170,32 Eur. Palyginus su 2018 metais šios sąnaudos sumažėjo 3,0% (per 2018 metus jos sudarė 73369,48 Eur).

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per 2019 metus sudarė 106347,28 Eur. Tai šildymo sąnaudos – 20135,93 Eur, elektros energijos sąnaudos – 27630,97 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 4812,79 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos – 25383,58 Eur ir kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 28384,01 Eur. Palyginus su 2018 metais komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sumažėjo 25,9% (per 2018 metus jos sudarė 143465,20 Eur). Šių sąnaudų sumažėjimą lėmė ženklus (2,3 karto) ryšio paslaugų sąnaudų sumažėjimas. 2018 metais, pasikeitus pensijų mokėjimo tvarkai pagal Socialinio draudimo pensijų įstatymo nuostatas, išmokų gavėjams buvo siunčiami informacinio pobūdžio laišakai apie pasikeitusią pensiją ir pensijos skaičiavimo metodiką. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sumažėjo ir dėl patalpų šildymui mažiau sunaudotos šilumos energijos, sumažėjusių patalpų valymo sąnaudų (2019 metais pasirašyta nauja patalpų valymo paslaugos sutartis su UAB „Corpus A“ ženkliai mažesniais paslaugos įkainiais).

Komandiruočių sąnaudos per 2019 metus sudarė 4142,79 Eur. Palyginus su 2018 metais šios sąnaudos padidėjo 10,3% (per 2018 metus jos sudarė 3756,19 Eur), dėl nuo 2019 m. sausio 1 d. įsigaliojusio teisės aktų taikymo, skyriaus specialistams buvo daugiau organizuojamų dviejų dienų trukmės mokymų, ko pasekoje mokami dienpinigiai ir apgyvendinimo išlaidos.

Transporto sąnaudos per 2019 metus sudarė 8779,80 Eur. Didžiausią transporto sąnaudų dalį sudarė sunaudotų degalų sąnaudos – 6383,55 Eur. Palyginus su 2018 metais transporto sąnaudos

padidėjo 13,6% (per 2018 metus jos sudarė 7729,25 Eur). Šių sąnaudų padidėjimą lėmė 2019 m. padidėjusi degalų kaina, padidėjusios transporto remonto sąnaudos dėl dažnai gendančio visiškai nusidėvėjusio tarnybinio automobilio.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos per 2019 metus sudarė 47,19 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu jos ženkliai sumažėjo, t. y. 476,91 Eur.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per 2019 metus sudarė 27447,54 Eur. Šias sąnaudas sudarė patalpų remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 16518,76 Eur, kompiuterinės, biuro ir kitos technikos priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos – 10928,78 Eur. Palyginus su 2018 metais paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos padidėjo 8,7% (per 2018 metus jos sudarė 25261,56 Eur). Patalpų remonto ir eksploatavimo sąnaudos lyginant su 2018 metais padidėjo 40,6% dėl 2019 metais atliktų patalpų remonto darbų, susijusių su keleivinio lifto su laukiamuoju, esančiu Maironio g. 8 Raseiniuose, remontu (inžineriniai geologiniai tyrimai lifto šachtos sutvirtinimui, lifto pamatų pagrindų stabilizavimas ir maksimalus pakėlimas, lifto remontas), patalpų nuomos sąnaudų, t. y. administracinės paskirties valstybės nekilnojamojo turto valdymo ir priežiūros sąnaudų priskaičiuotų pagal 2019 m. gruodžio 2 d. su VĮ „Turto bankas“ pasirašytas sutartis. Lifto eksploatavimo išlaidos lyginant su 2018 metais sumažėjo 520 Eur dėl keleivinio lifto, esančio adresu Maironio g. 8 Raseiniai, gedimo šalinimo laikotarpiu neskaičiuotų lifto eksploatavimo sąnaudų. Sumažėjo ir patalpų apsaugos bei apsaugos ir priešgaisrinės signalizacijos sistemos techninio aptarnavimo sąnaudos 33 Eur. Kompiuterinės, biuro ir kitos technikos priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos lyginant su 2018 metais sumažėjo 19,1% dėl ženkliai sumažėjusių kompiuterinės įrangos eksploatacinių sąnaudų, nes Fondo valdyba pasirašė paslaugų sutartį dėl daugiafunkcinių spausdintuvų nuomos ir už šią paslaugą moka Fondo valdyba.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos per 2019 metus sudarė 7,54 Eur. Tai nurašyto netinkamo (negalimo) naudoti ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina per 2019 metus sudarė 13389,68 Eur. Palyginus su 2018 metais sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sumažėjo 3,6% (per 2018 metus sudarė 13887,86 Eur). 2019 metais mažiau įsigyta ūkinio inventoriaus ir kitų medžiagų.

Kitų paslaugų sąnaudos per 2019 metus sudarė 390732,20 Eur. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudaro išmokų mokėjimo sąnaudos 387198,51 Eur. Kitą kitų paslaugų sąnaudų dalį sudarė klientų aptarnavimo sąnaudos 58,75 Eur ir kitos paslaugų sąnaudos 3474,94 Eur. Palyginus su praėjusiais metais kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo 15,9% (per 2018 metus jos sudarė 464634,47 Eur). Šių sąnaudų sumažėjimą lėmė tai, kad, 2018 m. gruodžio mėn. pasirašius naujas sutartis su išmokų mokėjimo įstaigomis, nuo 2019 m. sausio 1 d. už pensijų, pašalpų ir kompensacijų išmokų pristatymą gavėjams mokamas ženkliai mažesnis atlygis.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos per 2019 metus sudarė 5631,45 Eur. Tai reprezentacinės sąnaudos – 1760,61 Eur, bylinėjimosi išlaidos – 540,84 Eur ir darbdavio socialinės paramos sąnaudos – 3330 Eur. Palyginus su praėjusiais metais pagrindinės veiklos kitos sąnaudos padidėjo 19,8% (per 2018 metus jos sudarė 4701,63 Eur) dėl 365,98 Eur padidėjusių reprezentacinių sąnaudų (2018 metais jos sudarė 1394,63 Eur), 33,84 Eur bylinėjimosi išlaidų (2018 metais jos sudarė 507,00 Eur) ir darbdavių socialinės paramos sąnaudų (nuo 2019 m. sausio 1 d. pakilus MMA, pagal kurį skaičiuojamas materialinių pašalpų dydis, 2019 m. išmokėta 530 Eur daugiau materialinių pašalpų darbuotojų artimųjų mirties atveju).

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 2019 metais nebuvo.

P24 pastaba. Finansinės rizikos valdymas

Įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis balansinė vertė 2019 metų pabaigoje sudarė 247254,27 Eur, 2019 metų pradžioje – 231415,70 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.

2019 m. pagrindinės veiklos tiesioginių pinigų srautų įplaukas sudarė 2339,40 Eur. Tai gautos įplaukos už suteiktas paslaugas pirkėjams 554,30 Eur (stogo ploto dalies nuomą – 526,20 Eur ir keleivinio lifto nuomą – 28,10 Eur), kitos įplaukos 1785,10 Eur (keleivinio lifto ir keleivio keltuvo eksploatacijos išlaidų atstatymas už naudojimąsi jais – 373,98 Eur, komunalinių išlaidų atstatymas už Lietuvos probacijos tarnybos naudojimąsi panaudai perduotomis patalpomis – 246,24 Eur, už parduotas prekes viešajame prekių aukcione – 806,60 Eur, paklydusios lėšos – 358,28 Eur).

Per 2019 metus pagrindinės veiklos netiesioginių pinigų srautų įplaukas sudarė 2969852,44 Eur. Tai gautos finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms kompensuoti 2947661,33 Eur ir atsargoms įsigyti 22191,11 Eur.

2019 metais pagrindinės veiklos tiesioginių pinigų srautų pervestas lėšas sudarė 4336,12 Eur, iš jų už turto nuomą – 554,30 Eur, už keleivinio lifto ir keltuvo naudojimąsi – 373,98 Eur, už naudojimąsi panaudai perduotomis patalpomis – 246,24 Eur, gautos pajamos už parduotą turtą viešajame prekių aukcione – 3161,60 Eur.

Per 2019 metus pagrindinės veiklos tiesioginių pinigų srautų išmokas sudarė 358,28 Eur. Tai draudėjų įmokos, klaidingai patekusios į VSDFV Šilalės skyriaus veiklos sąskaitą, pervestos Fondo Valdybai.

Ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos netiesioginių pinigų srautų išmokas sudarė 2969852,44 Eur. Tai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo bei prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos. Didžiausią netiesioginių pinigų srautų išmokų dalį, t. y. 82,0% sudarė išmokos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui.

Investicinės veiklos pinigų srautai

2019 m. gruodžio 31 d. investicinės veiklos tiesioginius pinigų srautus sudarė 2355,00 Eur. Tai viešajame prekių aukcione parduotas ilgalaikis turtas.

2019 m. gruodžio 31 d. investicinės veiklos netiesioginius pinigų srautus sudarė 23320,62 Eur ilgalaikio turto įsigijimui: mašinoms ir įrengimams – 4585,90 Eur, biuro įrangai – 18734,72 Eur.

Finansinės veiklos pinigų srautai

VSDFV Šilalės skyriaus finansinės veiklos pinigų srautus 2019 metų pabaigai sudarė iš kitų šaltinių (Fondo biudžeto) gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti 23320,62 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 2019 metų pabaigai sudarė 617,66 Eur trumpalaikių gautinų sumų, priteistų iš Antano Krompalco, kurias atgauti tikimybė labai maža.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

VSDFV Šilalės skyrius turto, naudojamo pagal lizingo sutartis bei pagal finansinės nuomos sutartis neturėjo.

VSDFV 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. administracinių patalpų keleivinio lifto su laukiamuoju nuomos sutartį Nr. 2ST-4 su UAB „B. Braun Avitum“ VSDFV Šilalės skyrius dešimčiai metų buvo išnuomojęs keleivinį liftą su laukiamuoju, esantį administraciniame pastate adresu Maironio g. 8 Raseiniai. Nuomininkas mokėjo nuomos mokesį 5,13 Eur per mėnesį ir dengė dalį keleivinio lifto eksploatacinių išlaidų, kurios buvo perskaičiuojamos kiekvienais kalendoriniais metais (2019 m. jos sudarė 16,55 Eur per mėnesį ir 10 % lifto remonto išlaidų, 2019 m. jos sudarė 17,21 Eur).

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

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 VSDFV Šilalės skyrius panaudai buvo perdavęs keleivinį keltuvą, esantį adresu Dariaus ir Girėno g. 98 Jurbarkas. Už naudojimąsi keleiviniu keltuvu panaudos gavėjas dengė 50% jo eksploatacinių išlaidų, kurios buvo perskaičiuojamos kiekvienais kalendoriniais metais (2019 m. jos sudarė 14,59 Eur per mėnesį).

Pagal 2019 m. gruodžio 31 d. pasirašytą valstybės turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo priėmimo aktą Nr. A6-689/DV_G-100 VSDFV Šilalės skyriui perdavus VĮ „Turto bankas“ valstybei nuosavybės teise priklausančią administracinę pastatą, turto nuomos ir panaudos sutartys perduotos VĮ „Turto bankas“.

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 VSDFV Šilalės skyrius 20 metų panaudai perdavė VSDFV Šilalės skyriaus administracines patalpas, esančias adresu Dariaus ir Girėno g. 98-4 Jurbarkas, įsigijimo vertė 25055,93 Eur. 2019 m. gegužės 2 d. tarp VSDFV Šilalės skyriaus ir Valstybės vaiko teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnybos prie Socialinės apsaugos ir darbo inspekcijos pasirašius susitarimą Nr. FV_10-3/TUR-64 „Dėl panaudos sutarties nutraukimo“ ir Valstybės turto grąžinimo aktą administracinės patalpos, esančias adresu Dariaus ir Girėno g. 98-4 Jurbarkas, grąžintos VSDFV Šilalės skyriui.

Su VĮ „Turto bankas“ 2019 m. gruodžio 2 d., pasirašius Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojui patikėjimo teise perduoto administracinės paskirties valstybės nekilnojamojo turto panaudos sutartis ir Valstybės turto, perduodamo pagal panaudos sutartis, perdavimo – priėmimo aktus, VSDFV Šilalės skyrius panaudai gavo laikinai neatlygintinai valdyti ir naudoti panaudos davėjo (VĮ „Turto bankas“) patikėjimo teise valdomą administracinės paskirties nekilnojamąjį turtą ir su administracinės paskirties nekilnojamoju turtu susijusį kitą nekilnojamąjį turtą, esantį Kovo 11-osios g. 17, Šilalė, Prezidento g. 42, Tauragė, Dariaus ir Girėno g. 98-5, Jurbarkas.

VSDFV Šilalės skyriaus turtas, gautas pagal panaudos sutartis, 2019 m. gruodžio 31 d.

duomenis sudarė 2054981,83 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikiama 4 lentelėje.

**PAGAL PANAUDOS SUTARTIS GAUTAS TURTAI
2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIMIS**

4 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		1917966,78	
2.1.	Patalpos esančios adresu Vilniaus g. 25 Pagėgiai	21,79 m ²	262,79	2026-06-27
2.2.	Administracinės patalpos, esančios Kovo-11-osios g.17 Šilalė	706,11 m ²	1483102,82	2039-12-01
2.3.	Administracinės patalpos, esančios Prezidento g. 42 Tauragė	709,31 m ²	221109,29	2039-12-01
2.4.	Administracinės patalpos, esančios Dariaus ir Girėno g. 98-5, Jurbarkas,	521,43 m ²	213491,88	2039-12-01
3.	Kiti statiniai		111530,06	
3.1.	Tvora, esanti Kovo-11-osios g.17 Šilalė		9222,55	2039-12-01
3.2.	Kiemo aikštelė, esanti adresu Kovo-11-osios g.17 Šilalė		80028,36	2039-12-01
3.3.	Kiemo aikštelė, esanti adresu Prezidento g. 42 Tauragė		22279,15	2039-12-01
4.	Baldai ir biuro įranga		9825,04	
4.1.	Kondicionierius BALU eco Pro Inverter	1	883,85	2039-12-01
4.2.	Kondicionierius AlpicAir	2	888,92	2039-12-01
4.5.	Komutatorius	1 vnt	148,58	3 metai
4.6.	Maršrutizatorius	5 vnt	6305,00	
4.7.	Ryšio įranga	12 vnt	964,13	2022-04-23
4.8.	Nepertr. maitinimo šaltinis EMERSON	1 vnt	634,56	2022-03-21
5.	Kitas turtas		184,53	
5.1.	Konteineris, antrinių žaliavų konteineris	2 vnt	183,37	neteterminuota
5.2.	Blokeliai	4 vnt	1,16	neteterminuota

VSDFV Šilalės skyriaus išsinuomotas materialusis turtas 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis sudarė 46254,63 Eur, iš jų išsinuomotas ilgalaikis materialusis turtas – 39298,56 Eur, išsinuomotas ūkinis inventorių – 6956,07 Eur.

Informacija apie išsinuomotą materialųjį turtą pateikiama 5 lentelėje.

**INFORMACIJA APIE IŠSINUOMOTĄ MATERIALŲJĮ TURTA
2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIMIS**

5 lentelė

Eil. Nr.	Turto grupė/turto pavadinimas	Kiekis, vnt	Balansinė vertė, Eur	Pastabos
1.	Išsinuomotas ilgalaikis materialus turtas		39298,56	
1.1.	Spausdintuvas Xerox VersaLink	4 vnt	10729,80	2019-05-23 UAB „Biznio mašinų kompanija“ paslaugų sutartis Nr.SN1316/F1-0-57 ir 2019-06-20 perdavimo-priėmimo aktai Nr.DV_G-5988, 5994, 5996, 6002, 6097
1.2.	Spausdintuvas Lexmark	16 vnt	22271,76	
1.3.	Bilietų spausdinimo terminalo kompiuteris	1	597,00	
1.4.	Bilietų spausdinimo terminalas	3	5700,00	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
2.	Išsinuomotas ūkinis inventoriųs		6956,07	
2.1.	Centrinės švieslentės eilutė	9	1485,00	
2.2.	Darbo vietos švieslentė	13	1521,00	2019-08-12 UAB „Gelsva“ sutartis Nr. FV_13-11 ir 2019-09-02 prekių perdavimo aktai Nr. 181514 – 181518
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	2019-03-27 UAB „Lindstrom“ sutartis Nr.FV_13-5 ir perdavimo-priėmimo aktas Nr.DV_G-3447
2.6.	Laikiklis vienkartinėms stiklinaitėms	8	95,04	
2.7.	Plastikinis butelis 19 l (keičiama tara)	51	488,07	
2.8.	Rankinė pompa	1	17,67	
2.9.	Kilimėliai MSW1 ir MSW4	7 vnt	889,35	

Direktorė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Inga Šaulienė

Ona Naujokienė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei neurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

I Bendroji informacija

*Valstybinio socialinio draudimo fondo
valdybos Šilalės skyrius, 190895432,
Biudžetinė įstaiga*

*Adresas: Kovo 11-osios g. 17, Šilalės m.,
Šilalės r. sav.*

Subjektas užsiima Vykdo privalomą valstybinį socialinį draudimą veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
137	136

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.526.104,57		0,00	2.526.104,57
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Pietros 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 mokejimai					0,00
I.5	Prestižas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		2.504.400,75		0,00	2.504.400,75
II.1	Žemė					0,00
II.2	Pastatai		2.233.930,00		0,00	2.233.930,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		117.886,66		0,00	117.886,66
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		97.228,53		0,00	97.228,53
II.6	Transporto priemonės		16.381,15		0,00	16.381,15
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		38.490,20		0,00	38.490,20
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		484,21		0,00	484,21
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai					0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas		21.703,82		0,00	21.703,82
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		216.549,87		0,00	216.549,87
I	Atsargos		7.521,77		0,00	7.521,77
I.1	Strategines ir neliečiamosias atsargas					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7.521,77		0,00	7.521,77
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 apmokejimai		210,52		0,00	210,52
III	Per vienus metus gautinos sumos		208.817,58		0,00	208.817,58
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas					0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		208.817,58		0,00	208.817,58
III.6	Kitos gautinos sumos					0,00
IV	Trumpalaikės investicijos					0,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		0,00			0,00
	IŠ VISO TURTO		2.742.654,44		0,00	2.742.654,44
D	FINANSAVIMO SUMOS		2.511.238,74		0,00	2.511.238,74
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		2.511.238,74		0,00	2.511.238,74
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		231.415,70		0,00	231.415,70
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		21.703,82		0,00	21.703,82
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		21.703,82		0,00	21.703,82
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		209.711,88		0,00	209.711,88
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai					0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		21.703,76		0,00	21.703,76
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą					0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus					0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos					0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8.550,56		0,00	8.550,56
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8.328,78		0,00	8.328,78
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		171.128,78		0,00	171.128,78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai					0,00
F	GRYNASIS TURTAS		0,00			0,00
I	Dalininkų kapitalas					0,00
II	Rezervai		0,00			0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00			0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00			0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka		0,00			0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00			0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00	0,00	0,00
G	MAŽUMOS DALIS					0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		2.742.654,44		0,00	2.742.654,44

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo išaištas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

(parašas)

Inga Šaulienė

(vardas ir pavardė)

Ona Naujokienė

(vardas ir pavardė)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS
STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.923.198,71		0,00	2.923.198,71
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.923.198,71		0,00	2.923.198,71
I.1	Iš valstybės biudžeto					0,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų					0,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					0,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.923.198,71		0,00	2.923.198,71
II	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00			0,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0,00			0,00
III.2	Pervestimų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00			0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2.923.196,98		0,00	-2.923.196,98
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-2.185.853,32		0,00	-2.185.853,32
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-73.369,48		0,00	-73.369,48
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-143.465,20		0,00	-143.465,20
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-3.756,19		0,00	-3.756,19
V	TRANSPORTO		-7.729,25		0,00	-7.729,25
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-524,10		0,00	-524,10
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-25.261,56		0,00	-25.261,56
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-13,92		0,00	-13,92
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-13.887,86		0,00	-13.887,86
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					0,00
XI	NUOMOS					0,00
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-464.634,47		0,00	-464.634,47
XIV	KITOS		-4.701,63		0,00	-4.701,63
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1,73		0,00	1,73
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-1,73		0,00	-1,73
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		696,53		0,00	696,53
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-698,26		0,00	-698,26
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					0,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00			0,00
G	PELNO MOKESTIS					0,00
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00		0,00	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00		0,00	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 (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Inga Šaulienė

(vardas ir pavardė)

Ona Naujokienė

(vardas ir pavardė)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

P.k. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai					Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir viešosios apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis būdas	Sveikatos apsauga	Pedagogika ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-3,059,835.51	-3,059,835.51
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2,432,199.72	-2,432,199.72
1.2	Mokymosi ir amatininkų										-71,170.32	-71,170.32
1.3	Komunalinių paslaugų ir pėdų										-106,347.28	-106,347.28
1.4	Komandiravimų										-4,142.79	-4,142.79
1.5	Transporto										-8,779.80	-8,779.80
1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-47.19	-47.19
1.7	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo										-27,447.54	-27,447.54
1.8	Nuostolių ir nuostolių suėmų										-7.54	-7.54
1.9	Susisiekimo ir pardavimo paslaugų sąnaudos										-13,389.68	-13,389.68
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kiti įnašai											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimai ir esminiai apskaitos klaidų taisyso įdai										-391,732.20	-391,732.20
3	Pagrindinės veiklos pajamos										-3,651.45	-3,651.45
3.1	Savaitės											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2,970,210.72	-2,970,210.72
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-2,432,199.72	-2,432,199.72
3.1.3	Komandiravimų										-106,347.28	-106,347.28
3.1.4	Transporto										-4,142.79	-4,142.79
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-8,779.80	-8,779.80
3.1.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo										-47.19	-47.19
3.1.7	Apskaitos politikos keitimai ir esminiai apskaitos klaidų taisyso įdai										-27,447.54	-27,447.54
3.1.8	Socialinių išmokų										-71.17	-71.17
3.1.9	Nuomos										-106,347.28	-106,347.28
3.1.10	Kiti įnašai										-4,142.79	-4,142.79
3.1.11	Susisiekimo paslaugos										-8,779.80	-8,779.80
3.1.12	Kitos išmokos										-13,389.68	-13,389.68

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvybė	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai daliniai	Sveikatos apsauga	Policija, kultūra ir religija	Sveikatos	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos rezultatai											
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-2,023,196.98	-2,023,196.98
1.2	Nuomos ir mokesčių										-2,185,833.32	-2,185,833.32
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-73,369.48	-73,369.48
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-143,465.20	-143,465.20
1.5	Transporto										-3,756.19	-3,756.19
1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-7,729.25	-7,729.25
1.7	Pagrindinės veiklos rezultatai ir eksploatavimo										-524.10	-524.10
1.8	Neversėjimo ir nerisikų suma										-25,261.56	-25,261.56
1.9	Susidomėjimo ir pasidomėjimo atstovų savikams										-13.02	-13.02
1.10	Socialinių funkcijų										-13,887.86	-13,887.86
1.11	Nuomos											
1.12	Paslaugos											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Aplinkos politikos kėlimo ir aplinkos apsaugos kėlimo įgyvendinimo											
3	Pagrindinės veiklos plėtojimo rezultatai											
3.1	Kitos											
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	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-143,628.10	-143,628.10
3.1.4	Transporto										-1,756.19	-1,756.19
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-8,154.97	-8,154.97
3.1.6	Pagrindinės veiklos plėtojimo rezultatai ir eksploatavimo										-524.10	-524.10
3.1.7	Atergų įgyvendinimo										-15,662.11	-15,662.11
3.1.8	Socialinių funkcijų										-24,098.79	-24,098.79
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įgyvendinimo											
3.1.11	Susidomėjimo ir pasidomėjimo atstovų savikams											
3.1.12	Kitos funkcijos											
											-503,361.48	-503,361.48
											-7,703.34	-7,703.34

73 Nemateriškasis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Piktyrų darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nemateriškasis turtas		Kitas nemateriškasis turtas		Nebaigti projektai ir išskaidiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išskaidiniai apmokėjimai	Prekišias	Iš viso
				Patenkinti kitas licencijos (išskyrus nurodytus 4 straipsnyje)		Literatūros, mokslo ir meno kūrinių	Kitas nemateriškasis turtas				
1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.176,80								7.176,80
2	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje										
2.1	Priko turto įsigijimo savikaina										
2.2	Nesilyginami gauto turto įsigijimo savikaina										
3	Pardavimo, perbaido ir nuosavybės turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-7.176,80								-7.176,80
3.1	Pardavimo										
3.2	Pardavimo										
3.3	Nuosavybės		-7.176,80								-7.176,80
4	Pasigaminimai (+/-)										
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai										
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		0,00								0,00
7	Suskaupia amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-7.176,80			X		X	X		-7.176,80
8	Nesulyginami gauto turto suskaupia amortizacijos suma*	X				X		X	X		
9	Ataskaitinio laikotarpio suma per ataskaitinį laikotarpį	X				X		X	X		
10	Suskaupia perdavimas, perbaido ir nuosavybės turto amortizacijos suma	X	7.176,80			X		X	X		7.176,80
10.1	Pardavimo	X				X		X	X		
10.2	Pardavimo	X				X		X	X		
10.3	Nuosavybės	X	7.176,80			X		X	X		7.176,80
11	Pergrupavimai (+/-)	X				X		X	X		
12	Suskaupia amortizacijos suma kiti pokyčiai	X				X		X	X		
13	Suskaupia amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	0,00			X		X	X		0,00
14	Nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Nuosavybės gauto turto suskaupia nuvertėjimo suma*										
16	Ataskaitinio nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Pasigaminimo nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Suskaupia perdavimas, perbaido ir nuosavybės turto nuvertėjimo suma										
18.1	Pardavimo										
18.2	Pardavimo										
18.3	Nuosavybės										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuosavybės suma kiti pokyčiai										
21	Nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17-18+/-19+/-20)										
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00								0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00								0,00

X pažymėti ataskaitos kurtas nepildomi.
* Kitų subjekto suskaupia turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma kiti pokyčiai.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tamavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	7.176,80

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pleškos darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

P4 Ilgalaikis materialioji turas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINIS VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nokšiojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialioji turas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitas vertybės	Kitas ilgalaikis materialioji turas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigimimo savitama ataskaitinio laikotarpio pradžioje			2,757,718.65	154,686.05		239,754.02	73,433.69		398,887.08		21,108.71			3,615,889.10
2	Išgijimo per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						4,585.90			19,554.50					24,140.40
2.1	Prie to turto išgijimo savitama						4,585.90			18,734.72					23,320.62
2.2	Neatlyginamai gauto turto išgijimo savitama									819.78					819.78
3	Produktų, perdavimo ir nuomos turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-2,757,718.65	-154,686.05		-128,246.85	-39,850.26		-39,824.52		-19,882.41			-3,140,208.74
3.1	Pardavio														
3.2	Perdavimo			-2,757,718.65	-154,686.05		-128,246.85	-39,850.26		-10,677.02		-19,882.41			-3,060,331.96
3.3	Nuomos									-29,147.50					-29,147.50
4	Pergauginiai (+/-)														
5	Išgijimo ar pasigimimo savitamos kitų polskiai laikotarpio pabaigoje (1-2-3+/-4+5)			0.00	0.00		116,093.07	33,583.43		378,617.96		1,236.30			539,520.76
6	Sukaupto nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-346,040.50	-36,799.39		-142,525.49	-57,052.54		-360,397.78	X	-20,624.59	X	X	-863,440.20
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-30,880.33	-6,356.60		-18,757.95	-2,339.86		-12,735.73	X	-99.85	X	X	-71,170.32
10	Sukaupto pardavimo, perdavimo ir nuomos turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		376,920.83	43,155.99		81,310.70	39,849.40		39,812.36	X	19,882.12	X	X	660,931.40
10.1	Pardavio	X								10,672.40	X		X	X	50,521.80
10.2	Perdavimo	X		376,920.83	43,155.99		81,310.70	39,849.40		29,139.96	X	19,882.12	X	X	531,368.64
10.3	Nuomos	X									X		X	X	29,139.96
11	Pergauginiai (+/-)	X									X			X	
12	Sukaupto nusidėvėjimo sumos kitų polskiai laikotarpio pabaigoje (7+8-9.19+/-11+12)	X		0.00	0.00		-79,972.74	-19,543.00		-333,323.15	X	-842.23	X	X	-433,678.12
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-177,748.15							X				-177,748.15
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupto pardavimo, perdavimo ir nuomos turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X		177,748.15							X				177,748.15
18.1	Pardavimo	X									X				
18.2	Perdavimo	X		177,748.15							X				177,748.15
18.3	Nuomos	X									X				
19	Pergauginiai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kitų polskiai laikotarpio pabaigoje	X		0.00							X				0.00
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16.17.18+/-19-20)	X	X	X	X		X	X		X	X			X	
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X			X	X	
23	Neatlyginamai gauto turto 33 kito subjekto sukauptos išmosios vertės polskiai		X	X	X		X	X		X			X	X	
24	Tikrosios vertės padeidimo per ataskaitinį laikotarpį suma (-/-)		X	X	X		X	X		X			X	X	
25	Produktų, perdavimo ir nuomos turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X			X	X	
25.1	Pardavimo		X	X	X		X	X		X			X	X	
25.2	Perdavimo		X	X	X		X	X		X			X	X	

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mėblių ir įrenginių	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Balskstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Cyrenamontai	Kiti							Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.3	Nusavyti		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Perpajūgavimai (v.v.)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tiesios vertės turtas		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tiesios vertės asilikavimo išskaitinio pabaigoje (22-23+/-24+/-25+/-26+/-27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialinio turto likutinė vertė asilikavimo pabaigoje (6.13-21-28)			0,00	0,00		36.120,33	14.040,43		45.296,81		384,07			95.841,64
30	Ilgalaikio materialinio turto likutinė vertė asilikavimo pabaigoje (1-7+14+22)			2.233.950,00	117.886,66		97.228,53	16.381,15		38.490,20		484,21			2.504.400,75

X pažymėti statiniai laisvai nepildomi.

* Kito subjekto sukauptas turto naides vėjimo arba arverėjimo suma iki podo vimo.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvelas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
337.767,53	434.655,26

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURĄ

EH. Nr.	Stripsniai	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
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7	Iš viso		21.703,82

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelikvidiosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ukinis inventorius	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdymo sutarčios		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso
				Nebaigta gaminių produkcija	Nebaigtos vykdymo sutarčios	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7 521,77					7 521,77
2	Išgyja atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		21 995,94					21 995,94
2.1	Išgyja turo įsigijimo savikaina		21 995,94					21 995,94
2.2	Nerokiamai gautų atsargų įsigijimo savikaina							
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-26 330,27					-26 330,27
3.1	Perduota							
3.2	Perleista (paskirstyta)							
3.3	Sunaudojo veikloje		-2 337,40					-2 337,40
3.4	Kiti nurašymai		-23 992,87					-23 992,87
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai							
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2,3+/-4+5)		3 187,44					3 187,44
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
8	Nerokiamai arba už simbolinį atlygį 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 perduota, perleista (paskirstyta), sunaudota ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)							
11.1	Perduota							
11.2	Perleista (paskirstyta)							
11.2	Sunaudojo 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)		3 187,44					3 187,44
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		7 521,77					7 521,77

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskirame rašto tekste.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

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	206,34	210,52
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	206,34	210,52
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	206,34	210,52

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

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 kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	246.565,70	246.565,70	0,00	208.817,58	208.817,58		
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, turta, paslaugas							
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą							
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes							
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas							
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta							
1.3.5	Kitos							
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos							
1.5	Suakauptos gautinos sumos	246.189,61	246.189,61		208.817,58	208.817,58		
1.5.1	Iš biudžeto	246.189,61	246.189,61		208.817,58	208.817,58		
1.5.2	Kitos							
1.6	Kitos gautinos sumos	376,09	376,09					
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	246.565,70	246.565,70	0,00	208.817,58	208.817,58		

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

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	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	0,00		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	Indėliai, 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	

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų biudžeto asignavimų laidų asigalindio laikotarpio pradžia	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų biudžeto asignavimų laidų asigalindio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautas) išlaidas uždaviniams gauti turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamų gautas sumas	Perdota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtų perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jo paaukdojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jo perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautas) paskaidimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	18 valstybės biudžeto (išlaidas valstybės biudžeto dalį gauti iš Europos Sąjungos, užskaito valstybų ir tarptautinių organizacijų)												
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
2	18 savivaldybės biudžeto (išlaidas savivaldybės biudžeto asignavimui dėl gauti iš Europos Sąjungos, užskaito valstybų ir tarptautinių organizacijų)												
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
3	18 Europos Sąjungos, užskaito valstybų ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų išlaidas kurti gautas iš Europos Sąjungos, asigalindio finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžeto ES projektams finansuoti)												
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	18 kitų šaltinių	2.511.238,74	2.993.173,86		819,78	-5,48	-5,48	-3.844.167,30		-2.362.511,95			98.546,85
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.511.238,74	45.511,73		819,78	-5,48	-5,48	-97.508,13		-2.361.516,17			98.540,47
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2.947.661,33					-2.946.659,17		-995,78			6,38
5	18 viso finansavimo sumų	2.511.238,74	2.993.173,86		819,78	-5,48	-5,48	-3.844.167,30		-2.362.511,95			98.546,85

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų išlaidas; valdymo kurso įtaka pinigų, likučių, sumų įmokų, finansavimo sumų dalis, įprastina fondo finansavimui įprastina

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	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		2.511.238,74	2.511.238,74		98.546,85	98.546,85
5	Iš viso		2.511.238,74	2.511.238,74		98.546,85	98.546,85

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

PI3 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ 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
			prisiminti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai											
1.1	Išleistos obligacijos											
1.2	Išleisti išdo vekseliai											
1.3	Gautos paskolos											
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai											
1.5	Kiti įsipareigojimai											
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis											
2.1	Išleistos obligacijos											
2.2	Išleisti išdo vekseliai											
2.3	Gautos paskolos											
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai											
2.5	Kiti įsipareigojimai											
3	Kiti įsipareigojimai	43.407,58		0,00			-21.703,76			21.703,82		
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	21.703,82		-21.703,82						0,00		
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	21.703,76		21.703,82			-21.703,76			21.703,82		
4	Iš viso	43.407,58		0,00			-21.703,76			21.703,82		

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

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 asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems 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	25,94			8.328,78		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	28.283,79	63,55		8.550,56	69,24	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	196.865,16			171.128,78	39.975,53	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	196.865,16			171.128,78	39.975,53	
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)	225.174,89	63,55	0,00	188.008,12	40.044,77	

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

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	3,710,42	696,53
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	2,349,52	41,27
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	554,30	587,76
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	806,60	67,50
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-3,715,90	-698,26
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	-5,48	-1,73

* 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.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

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	Eilatų sąrašė nurodyti darbuotojai	-2.399.345,06	-1.676.203,14	-32.794,66	-509.650,18	145	151
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantys pagal terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-2.399.345,06	-1.676.203,14	-32.794,66	-509.650,18	145	151

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414249
D/L: 2020-03-13 11:00:49

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS 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	Eurai	231.415,70	247.254,27
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	231.415,70	247.254,27