

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
KAUNO SKYRIAUS ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

MS013, A. Mickevičiaus g. 42, LT-44240 Kaunas

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-06-15 Nr. (3.3) S-39672

S019

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 058 850	986 383
I.	Nematerialusis turtas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	1 058 850	986 383
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		87 585 977	70 417 450
I.	Atsargos		0	0
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0	0
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2	87 585 977	70 417 450
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		71 896 479	57 564 930
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		0	0
III.5	Sukauptos gautinos sumos		9 476 364	7 693 225
III.6	Kitos gautinos sumos		6 213 134	5 159 295
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	0	0
	IŠ VISO TURTO:		88 644 827	71 403 833
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	0	0
I.	Iš valstybės biudžeto		0	0
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0	0
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0	0
IV.	Iš kitų šaltinių		0	0
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		88 644 827	71 403 833
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		88 644 827	71 403 833
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		9 476 364	7 693 225

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		5 461 588	4 193 800
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		0	0
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	5	73 706 875	59 516 808
F.	GRYNASIS TURTAS	6	0	0
I.	Rezervai		0	0
II.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0	0
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0	0
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0	0
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		88 644 827	71 403 833

Direktorė



Jurgita Bumbulienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Rimutė Krulikienė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
KAUNO SKYRIAUS ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

MS013, A. Mickevičiaus g. 42, LT-44240 Kaunas

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-06-15 Nr. (3.3) S-39673

S019

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		170 812 390	172 182 037
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	7	169 993 338	171 506 109
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	8	660 270	588 068
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		0	0
II.1.1.	Mokesčių pajamos		0	0
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma		0	0
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		660 270	588 068
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos		221 174 819	205 265 343
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma		- 220 514 549	- 204 677 275
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	158 782	87 860
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		121 557	221 663
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		37 225	- 133 803
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		- 170 812 390	- 172 182 037
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	10	- 806 620	- 653 523
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	11	- 170 005 770	- 171 528 515
III.	FINANSAVIMO		0	0
IV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	0	0
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	13	0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		- 210	0
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		210	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS	14	0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0	0
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0	0

Direktorė



Jurgita Bumbulienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Rimutė Krulikienė

2018-R19-I-1270178

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS KAUNO SKYRIUS
MS0013, A. Mickevičiaus g. 42, LT-44240 Kaunas

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS KAUNO SKYRIAUS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-06-15 Nr. (3.3) S-39684

I. BENDROJI DALIS

1. Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyrius (toliau – Kauno skyrius) yra Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau Fondo valdyba) įsteigta viešojo administravimo įstaiga, vykdanči valstybinį socialinį draudimą. Skyriaus paskirtis – organizuoti socialinį draudimą ir vykdyti operatyvų Fondo lėšų tvarkymą bei apskaitą, užtikrinant priskaičiuotų socialinio draudimo įmokų sumų, baudų, delspinigių surinkimą ir išieškojimą į Fondą, teisingą duomenų apie apdraustuosius asmenis tvarkymą bei įstatymuose nustatytų socialinio draudimo išmokų paskyrimą ir mokėjimą gavėjams.

2. Kauno skyrius savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Europos Sąjungos teisės aktais, Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos priimtais įstatymais ir teisės aktais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymais, Valstybinio socialinio draudimo fondo tarybos sprendimais, Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos direktoriaus įsakymais, kitais socialinį draudimą ir biudžetinių įstaigų veiklą reglamentuojančiais teisės aktais ir Kauno skyriaus nuostatais.

3. Kauno skyrius yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbu bei kitus antspaudus, sąskaitas Lietuvos Respublikoje registruotoje kredito įstaigoje ir sudarantis Kauno skyriaus administruojamo išteklių fondo finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Kauno skyriaus buveinės adresas – A. Mickevičiaus g. 42, LT-44240 Kaunas, Lietuvos Respublika.

4. Kauno skyriaus organizacinė valdymo struktūra patvirtinta vadovaujantis Kauno skyriaus direktoriaus 2015 m. gegužės 20 d. įsakymu Nr. 1VE-112 "Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyriaus organizacinės valdymo struktūros patvirtinimo". Kauno skyriaus struktūrą sudaro: Vadovybė (direktorius, jo pavaduotojai), Teisės ir personalo skyrius, Finansų ir apskaitos skyrius, Informacinių sistemų skyrius, Įmokų išieškojimo skyrius, Registro skyrius, Pašalpų ir nedarbingumo kontrolės skyrius, Dokumentų tvarkymo skyrius, Ūkio skyrius, Pensijų skyrius (Pensijų skyriaus 1-asis, 2-asis, 3-iasis), Klientų aptarnavimo skyrius (Klientų aptarnavimo

2018-R19-I-1268704

skyriaus Senamiesčio, Vilijampolės, Jonavos, Kaišiadorių ir Kėdainių poskyriai).

5. Kauno skyriui vadovauja direktorius, kurį skiria ir atleidžia Fondo valdybos direktorius Lietuvos Respublikos valstybės tarnybos įstatymo nustatyta tvarka.

6. Kauno skyrius yra valstybės biudžetinė įstaiga išlaikoma iš Valstybinio socialinio draudimo fondo lėšų.

7. Kauno skyriaus veiklos laikotarpis neribotas, finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

8. Kauno skyrius kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Skyriaus finansinė ataskaita 2018 m. kovo 31 d. parengta pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Skyrius, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, viešojo sektoriaus atskaitomybės, valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto sandaros įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau – Fondo valdyba) direktoriaus 2017 m. gruodžio 21 d. įsakymo Nr. V-679 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymo Nr. V-386 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų fondo apskaitos politikos patvirtinimo“ pakeitimo ir kitais teisės aktais.

Skyriaus apskaitai taikoma tokia apskaitos politika, kuria užtikrinama, kad finansinių ataskaitų duomenys atitinka kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, skyrius tvarkydamas Fondo apskaitą ir rengdamas Fondo finansinių ataskaitų ir fondo biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama.

Ilgalaikis nematerialus bei ilgalaikis materialus turtas Kauno skyriaus administruojamame išteklių fonde nėra apskaitomas.

Finansinis turtas tai pinigai ir pinigų ekvivalentai, sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimi palankiomis sąlygomis, įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai, sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Skyriaus finansavimo sumos iš Fondo valdybos gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas teisės aktuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Gautų finansavimo sumų sąskaitų grupė yra skirstoma į gautas, panaudotas, perduotas ir grąžintas finansavimo sumas. Panaudotų, perduotų ir grąžintų

finansavimo sumų sąskaitos yra kontrarinės gautų finansavimo sumų sąskaitoms. Jeigu skyrius gautas Finansavimo sumas panaudoja ne savo sąnaudoms kompensuoti, o perduoda jas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, tuomet yra registruojamos perduotos finansavimo sumos. Perduotos finansavimo sumos nelaikomos panaudotomis ir nepripažįstamos finansavimo pajamomis. Gautos finansavimo sumos mažinamos perduotomis finansavimo sumomis. Finansavimo sumų perdavimas registruojamas kartu su mokėtina finansavimo suma, patvirtinus finansuojamo subjekto finansavimą pagrindžiančius dokumentus. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje bei rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos registruojamos pagal jas pagrindžiančius dokumentus (pagal atitinkamus valstybinio socialinio draudimo išmokų apskaičiavimo žiniaraščius) tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra patiriamos. Nuvertėjimo, nurašytų sumų, atidėjinių sąnaudos yra registruojamos pagal buhalterines pažymas tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos yra patiriamos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas apskaitoje sudaro palūkanų pajamos, baudų ir delspinigių pajamos, teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka, finansinio turto perleidimo pelnas ir kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos. Palūkanų pajamos iš einamųjų sąskaitų likučių ir banke laikomų indėlių pripažįstamos pagal banko išrašą jo data, bet ne rečiau kaip kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro palūkanų, baudų ir delspinigių sąnaudos, neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka, finansinio turto perleidimo nuostolis bei finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos. Palūkanų sąnaudos registruojamos pagal jas pagrindžiančius dokumentus, bet ne rečiau kaip kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas.

Remiantis palyginimo bendroju apskaitos principu, Skyriaus finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinių ir praėjusių mažiausiai vienu prieš ataskaitinius metus finansinių metų informacija.

III. PASTABOS

1 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikį finansinį turtą skyriuje sudaro po vienerių metų gautinos įmokos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai po vienerių metų gautinos sumos sudaro 1.058.850 Eur. Iš jų: gautinos įmokų sumos dėl ekonominės krizės metu neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio grąžinimo –

1.039.976 Eur, gautinos sumos pagal sudarytas VSD, PSD įmokų įsiskolinimo išieškojimo ilgalaikio atidėjimo sutartis – 18.410 Eur, gautinos sumos pagal sudarytas VSD baudų įsiskolinimo išieškojimo ilgalaikio atidėjimo sutartis – 464 Eur. Lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, ilgalaikis finansinis turtas padidėjo 72.467 Eur.

2 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 87.585.977 Eur. Jas sudaro gautini mokesčiai ir socialinės įmokos 71.896.479 Eur, sukauptos gautinos sumos socialinėms išmokoms mokėti – 9.476.364 Eur ir kitos gautinos sumos – 6.213.134 Eur. Kitas gautinas sumas sudaro: gautinos baudos, delspinigiai – 78.851 Eur, gautinos palūkanos nuo atidėtų mokėjimų – 2.019 Eur, gautinos Pensijų kaupiamųjų fondų dalyvių įmokos – 27.125 Eur, gautinos žalos atlyginimo VSDFV biudžetui sumos – 219.249 Eur, gautinos žalos VB atlyginimo sumos – 3.124 Eur, kitos iš Fondo įstaigų gautinos sumos – 5.482.763 Eur, kitos sumos – 176 Eur, gautinos išmokų permokos VSDFV biudžetui sumos – 373.404 Eur, gautinos išmokų permokos VB biudžetui sumos – 26.423 Eur.

3 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus skyriuje sudaro pinigai Luminor Bank, AB banko pensijų, nepensinių išmokų ir kompensacijų išmokėjimo sąskaitoje. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje skyriaus išmokų sąskaitoje buvo 0 Eur.

4 pastaba. Finansavimo sumos

Skyriaus Fondo finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 1 lentelėje:

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI 2018-03-31 LAIKOTARPIUI

1 lentelė
(Eurai)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gautos finansavimo sumos, išskyrus nemokamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0	3.012.439	0	0	0	0	-3.011.084	0	-1.355	0	0
1.		0	0					0				0
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0	0									0
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	3.012.439					-3.011.084		-1.355		0
	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.												0
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0
	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):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0
4.	Iš kitų šaltinių:	0	165.199.115	0	0	0	0	-165.199.115	0	0	0	0
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	165.199.115					-165.199.115				0
5.	Iš viso finansavimo sumų:	0	168.211.554	0	0	0	0	-168.210.199	0	-1.355	0	0

5 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai skyriuje yra 88.644.827 Eur. Juos sudaro:

- mokėtinos socialinės išmokos – 9.476.364 Eur;
- grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos – 5.461.588 Eur;
- kitos mokėtinos sumos – 73.706.875 Eur.

6 pastaba. Grynas turtas

Skyriuje gryno turto ataskaitinio laikotarpio pabaigai nėra.

7 pastaba. Finansavimo pajamos

Panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė - 169.993.338 Eur. Jas sudarė panaudotų asignavimų iš valstybės biudžeto dalis skirta kitoms išlaidoms – 2.993.445 Eur ir panaudotų lėšų iš fondų dalis skirta kitoms išlaidoms – 166.999.893 Eur.

8 pastaba. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje bei rodomos Fondo finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Prie socialinių įmokų pajamų priskiriamos valstybinio socialinio draudimo įmokų pajamos susidedančios iš:

- draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokų;
- apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokų;
- savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokų;
- savanoriškojo socialinio draudimo įmokų.

Socialinių įmokų pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 221.174.819 Eur, pervestinių socialinių įmokų suma – 220.514.549 Eur.

Socialinių įmokų pajamos grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį 660.270 Eur, jas sudaro nurašytų

įmokų sąnaudos, gautinų įmokų nuvertėjimo sąnaudos.

9 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 158.782 Eur. Tai pagal nedarbingumo kontrolės aktus gaunamos pajamos 880 Eur; VSDF biudžetui padarytos atlygintinos žalos 112.274 Eur pajamos; draudėjų permokų perkėlimas į kitas pajamas 8.373 Eur; už išmokėtinos draudimo sumos skaičiavimą gaunamos pajamos 24 Eur; pajamos už paslaugas 6 Eur ir, įvertinus nuvertėjimą, pervestinos pagrindinės veiklos kitų pajamų 37.225 Eur suma.

10 pastaba. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 806.620 Eur. Jas sudaro nurašytų ir nuvertėjimo įmokų sąnaudos – 660.270 Eur, nurašytų sumų ir nuvertėjimo išmokų permokų sąnaudos – (-12.432) Eur, kitų abejotinai gautinų nurašytų sumų ir nuvertėjimo sąnaudos – 158.782 Eur.

11 pastaba. Socialinių išmokų sąnaudos

Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos registruojamos pagal jas pagrindžiančius dokumentus (pagal atitinkamus valstybinio socialinio draudimo išmokų apskaičiavimo žiniaraščius) tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra patiriamos.

Socialinių išmokų sąnaudų ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 170.005.770 Eur. Jas sudaro Pensijų socialiniam draudimui sąnaudos – 131.790.782 Eur, Ligos socialiniam draudimui sąnaudos – 18.510.068 Eur, Motinystės socialiniam draudimui sąnaudos – 15.472.641 Eur, Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui išmokų sąnaudos – 1.239.874 Eur, ir išmokų finansuojamų iš Valstybės biudžeto sąnaudos – 2.992.405 Eur.

12 pastaba. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos rezultatas tai skirtumas tarp pagrindinės veiklos pajamų ir pagrindinės veiklos sąnaudų. Pagrindinės veiklos deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 0 eur.

13 pastaba. Kitos veiklos rezultatas

Skyriaus kitos veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 0 Eur. Baudų už administracinės teisės pažeidimus pajamos – 0 Eur. Kitos veiklos sąnaudas -210 Eur ir pervestinas į biudžetą kitos veiklos pajamas 210 Eur sudaro nuvertėjimo pokytis.

14 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Skyriaus finansinės ir investicinės veiklos pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro valstybinio socialinio draudimo, privalomojo sveikatos draudimo, garantinio fondo, ilgalaikio darbo išmokų fondo baudų, delspinigių ir palūkanų už atidėtas įmokas pajamos 78.547 Eur, pervestinių finansinės ir investicinės veiklos pajamų suma 29.740 Eur, nurašytų baudų, delspinigių, palūkanų ir nuvertėjimo sąnaudos 48.807 Eur.

15 pastaba. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtas turtas

Skyrius ataskaitinio laikotarpio pabaigai neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto neturi.

Direktorė



Jurgita Bumbulienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Rimutė Krulikienė