

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

**MS049, Laisvės pr. 28, LT-04540 Vilnius**

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018-12-10 Nr. 11-13696

S001

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                                  | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>                                                     |              | 8 249 952                                | 8 269 487                                          |
| I.        | Nematerialusis turtas                                                        |              | 0                                        | 0                                                  |
| II.       | Ilgalaikis materialusis turtas                                               |              | 0                                        | 0                                                  |
| III.      | Ilgalaikis finansinis turtas                                                 | 1            | 8 249 952                                | 8 269 487                                          |
| IV.       | Kitas ilgalaikis turtas                                                      |              |                                          |                                                    |
| <b>B.</b> | <b>BIOLOGINIS TURTAS</b>                                                     |              |                                          |                                                    |
| <b>C.</b> | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>                                                   |              | 195 383 960                              | 155 187 771                                        |
| 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            | 195 383 960                              | 155 187 771                                        |
| III.1     | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos                                       |              | 0                                        | 0                                                  |
| III.2     | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos                                       |              | 171 698 166                              | 131 349 636                                        |
| 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                                                     |              | 14 324 868                               | 13 979 177                                         |
| III.6     | Kitos gautinos sumos                                                         |              | 9 360 927                                | 9 858 958                                          |
| IV.       | Trumpalaikės investicijos                                                    |              | 0                                        | 0                                                  |
| V.        | Pinigai ir pinigų ekvivalentai                                               | 3            | 0                                        | 0                                                  |
|           | <b>IŠ VISO TURTO:</b>                                                        |              | 203 633 912                              | 163 457 258                                        |
| <b>D.</b> | <b>FINANSAVIMO SUMOS</b>                                                     | 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                                                  |
| <b>E.</b> | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                                                       |              | 203 633 912                              | 163 457 258                                        |
| 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                                                | 5            | 203 633 912                              | 163 457 258                                        |
| 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                                                 |              | 14 324 868                               | 13 979 177                                         |
| II.8      | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos                                  |              | 8 655 494                                | 9 071 635                                          |
| II.9      | Tiekėjams mokėtinės sumos                                                    |              |                                          |                                                    |
| II.10     | Sukauptos mokėtinės sumos                                                    |              | 0                                        | 0                                                  |
| II.11     | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai                                           |              | 180 653 550                              | 140 406 446                                        |

2018-01-17 2018-05-02

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                           | Pastabos<br>Nr. | Paskutinė<br>ataskaitinio<br>laikotarpio<br>diena | Paskutinė<br>praėjusio<br>ataskaitinio<br>laikotarpio<br>diena |
|----------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| F.       | <b>GRYNASIS TURTAS</b>                                                | 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                                                              |
|          | <b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO<br/>TURTO:</b> |                 | 203 633 912                                       | 163 457 258                                                    |

Direktorius



Voldemaras Vitkus

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Vida Vyšniauskaitė



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

MS049, Laisvės pr. 28, LT-04540 Vilnius

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018-12-10 Nr. 11-13694

S001

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                                  | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>                                           |              | 714 183 392              | 651 767 535                      |
| I.        | FINANSAVIMO PAJAMOS                                                          | 7            | 709 083 831              | 649 111 081                      |
| II.       | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS                                         |              | 4 902 093                | 2 472 672                        |
| 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                                       | 8            | 4 902 093                | 2 472 672                        |
| II.2.1.   | Socialinių įmokų pajamos                                                     |              | 1 668 391 754            | 1 551 046 402                    |
| II.2.2.   | Pervestinių socialinių įmokų suma                                            |              | -1 663 489 661           | -1 548 573 731                   |
| III.      | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS                                            | 9            | 197 469                  | 183 783                          |
| III.1.    | Pagrindinės veiklos kitos pajamos                                            |              | 575 313                  | 527 492                          |
| III.2.    | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma                             |              | - 377 844                | - 343 710                        |
| <b>B.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>                                          |              | - 714 183 392            | - 651 767 535                    |
| I.        | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ                                                 | 10           | - 5 067 850              | - 2 570 314                      |
| II.       | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ                                                            | 11           | - 709 115 543            | - 649 197 191                    |
| III.      | FINANSAVIMO                                                                  |              | 0                        | 0                                |
| IV.       | KITOS                                                                        |              | 0                        | - 30                             |
| <b>C.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>                            | 12           | 0                        | 0                                |
| <b>D.</b> | <b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>                                              |              | 0                        | 0                                |
| I.        | KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                                        |              | 225                      | 0                                |
| II.       | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                 |              | - 2 542                  | 0                                |
| III.      | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS                                                       |              | 2 317                    | 0                                |
| <b>E.</b> | <b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS</b>                                    | 13           | 0                        | 0                                |
| <b>F.</b> | <b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b> |              | 0                        | 0                                |
| <b>G.</b> | <b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>         |              | 0                        | 0                                |
| <b>H.</b> | <b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>                                               |              | 0                        | 0                                |
| <b>I.</b> | <b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>                                       |              | 0                        | 0                                |

Direktorius

 Voldemaras Vitkus

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

 Vida Vyšniauskaitė

2018-R01-I-3926092

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

PAGAL 20 18 M. \_\_\_\_\_ RUGSĖJO \_\_\_\_\_ 30 D. DUOMENIS  
2018-12-10 Nr. 11-13701

**I. BENDROJI DALIS**

1. Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius (toliau – Vilniaus skyrius) yra viešojo sektoriaus administravimo įstaiga, organizuojanti socialinę draudimą ir vykdanči operatyvų Valstybinio socialinio draudimo fondo (toliau – Fondas) lėšų tvarkymą bei apskaitą, užtikrindama 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. Vilniaus skyrius yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu, įstaigos pavadinimu bei kitus anspaudus, atsiskaitomąją lėšų sąskaitą Lietuvos Respublikoje registruotoje kredito įstaigoje. Vilniaus skyriaus buveinės adresas – Laisvės pr. 28, LT-04540 Vilnius.

3. Vilniaus skyrius savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Europos Sąjungos teisės aktais, Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymu (Žin., 1991, Nr. 17-447), 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) sprendimais, Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau – Fondo valdyba) direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais ir Vilniaus skyriaus nuostatais.

4. Vilniaus skyrius yra išlaikomas iš Fondo lėšų.

5. Vilniaus skyriui vadovauja direktorius, kurį skiria ir atleidžia Fondo valdybos direktorius, Lietuvos Respublikos valstybės tarnybos įstatymo (Žin., 1999, Nr.66-2130; 2002, Nr. 45-1708) ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

6. Vilniaus skyriaus veikla finansuojama iš Fondo lėšų. Jo finansavimo šaltiniai taip pat gali būti valstybės biudžeto tiksliniai asignavimai.

7. Vilniaus skyriaus savininkė yra valstybė. Jos teisės ir pareigos įgyvendina Fondo valdyba. Fondo valdybos kompetenciją įgyvendinant Vilniaus skyriaus teises ir pareigas nustato Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymas, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas ir kiti Lietuvos Respublikos teisės aktai.

8. Vilniaus skyriaus veiklos laikotarpis neribotas, finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

9. Vilniaus skyrius neturi kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų.



## II. APSKAITOS POLITIKA

10. Vilniaus skyriaus finansinė ataskaita 2018 m. rugsėjo 30 d. parengta pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Vilniaus 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 Fondo apskaitos politiką, patvirtintą 2013 m. gruodžio 31 d. Fondo valdybos direktoriaus įsakymu Nr. V-386 su pakeitimais.

11. Vilniaus skyriaus apskaitai taikoma tokia apskaitos politika, kuria užtikrinama, kad finansinių ataskaitų duomenys atitinka kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Vilniaus 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“.

12. Fondo pasirinkta apskaitos politika taikoma nuolat ir gali būti keičiama tik VSAFAS numatytais atvejais.

13. Ilgalais nematerialusis turtas bei ilgalaikis materialus turtas Vilniaus skyriaus administruojamame išteklių fonde nėra apskaitomi.

14. Finansinis turtas tai pinigai ir pinigų ekvivalentai, sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai 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.

15. 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.

16. 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.

17. 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.

18. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojami pagal sandorio dieną galiojusį užsienio valiutos kursą.

19. Remiantis palyginimo bendroju apskaitos principu, Vilniaus skyriaus finansinėse ataskaitose turi būti pateikiama ataskaitinių ir praėjusių mažiausiai vieno prieš ataskaitinius metus finansinių metų informacija.

### **III. PASTABOS**

#### **1 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas**

Ilgalaikį finansinį turtą Vilniaus skyriuje sudaro po vienerių metų gautinos valstybinio socialinio draudimo įmokos, delspinigiai, bei privalomojo sveikatos draudimo įmokų atidėjimo sutartys. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai jis sudarė 8 249 952 Eur.

#### **2 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos**

Per vienus metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 195 383 960 Eur. Jas sudaro gautinos socialinės įmokos 171 698 166 Eur, sukaupotos gautinos sumos 14 324 868 Eur, kitos gautinos sumos 9 360 927 Eur.

#### **3 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigus Vilniaus skyriuje sudaro pinigų likutis Luminor Bank AB banko pensijų, pašalpų ir kompensacijų sąskaitoje.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vilniaus skyriaus sąskaitoje buvo 0 Eur.

#### **4 pastaba. Finansavimo sumos**

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 1 lentelėje.

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

1 lentelė (Eur)

[illegible]



|      |                                                                                                                                                                                                                               |  |             |  |  |        |  |              |  |  |   |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|--|--|--------|--|--------------|--|--|---|
| 3.   | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti): |  |             |  |  |        |  |              |  |  |   |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   |  |             |  |  |        |  |              |  |  |   |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  |  |             |  |  |        |  |              |  |  |   |
| 4.   | Iš kitų šaltinių:                                                                                                                                                                                                             |  | 699 676 464 |  |  | -5 557 |  | -699 670 907 |  |  | 0 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                   |  |             |  |  |        |  |              |  |  |   |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                  |  | 699 676 464 |  |  | -5 557 |  | -699 670 907 |  |  | 0 |
| 5.   | Iš viso finansavimo sumų                                                                                                                                                                                                      |  | 708 743 697 |  |  | -5 557 |  | -708 738 140 |  |  | 0 |

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis



## **5 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai**

Trumpalaikius įsipareigojimus Vilniaus skyriuje sudaro 203 633 912 Eur:

- mokėtinos socialinės išmokos 14 324 868 Eur;
- grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos 8 655 494 Eur;
- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 180 653 550 Eur.

## **6 pastaba. Grynasis turtas**

Vilniaus skyriaus grynąjį turtą sudaro 0 Eur.

## **7 pastaba. Finansavimo pajamos**

Panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 709 083 831 Eur.

## **8 pastaba. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos**

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje bei rodomos Vilniaus skyriaus administruojamo išteklių fondo finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Prie socialinių įmokų pajamų priskiriamos Fondo 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 pabaigai sudarė 4 902 093 Eur.

Socialinių įmokų pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 1 668 391 754 Eur, pervestinių socialinių įmokų suma - 1 663 489 661 Eur.

Socialinių įmokų pajamos grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį 4 902 093 Eur, jas sudaro nurašytų įmokų sąnaudos, gautinų įmokų nuvertėjimo sąnaudos ir sąlyginių palūkanų už ilgalaikes įmokų atidėjimo sutartis atstatymas.

## **9 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 1 97 469 Eur, tai pagrindinės veiklos kitų pajamų nurašymo nuvertėjimo sąnaudos. Vilniaus skyriaus valstybinio socialinio draudimo fondo baudų ir delspinigių pajamų, baudų už administracinės teisės pažeidimus pajamų, žalos Fondui atlyginimo pajamų, bei kitų pajamų suma 575 313 Eur, pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma – 377 844 Eur.

## **10 pastaba. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos**

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį - 5 067 850 Eur sudaro įmokų, delspinigių, baudų, permokų nurašymo ir nuvertėjimo sąnaudos.

### 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 sąnaudas – 709 115 543 Eur sudaro pensijų sąnaudos, ligos pašalpų dėl ligos sąnaudos, motinystės pašalpų sąnaudos, tėvystės pašalpų sąnaudos.

### 12 pastaba. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos rezultatas tai skirtumas tarp pagrindinės veiklos pajamų ir pagrindinės veiklos sąnaudų. Pagrindinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigai 0 Eur.

### 13 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Vilniaus skyriaus finansinės ir investicinės veiklos pajamas Fondo apskaitoje sudaro palūkanų už atidėtas įmokas ir už banko sąskaitos likutį pajamos, baudų ir delspinigių pajamos.

Vilniaus skyriaus finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas Fondo apskaitoje sudaro nuostoliai iš gautinų sumų vertės perskaičiavimo amortizuota savikaina, gautinų baudų, delspinigių ir palūkanų nurašymo ir nuvertėjimo sąnaudos.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas pateikiama 2 lentelėje.

### FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

2 lentelė (Eur)

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas                                 | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1        | 2                                                      | 3                        | 4                                |
| 1        | Finansinės ir investicinės veiklos pajamos             | 110 277                  | 70 655                           |
| 1.1      | Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo                  |                          |                                  |
| 1.2      | Baudų ir delspinigių pajamos                           | 341 202                  | 197 280                          |
| 1.3      | Palūkanų pajamos                                       | 30 430                   | 14 738                           |
| 1.4      | Dividendai                                             |                          |                                  |
| 1.5      | Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos       |                          |                                  |
| 1.6      | Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos | -261 355                 | -141 363                         |
| 2        | Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos            | -110 277                 | -70 655                          |
| 2.1      | Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo               |                          |                                  |
| 2.2      | Baudų ir delspinigių sąnaudos                          | -106 106                 | -72 655                          |
| 2.3      | Palūkanų sąnaudos                                      | -4 171                   | 2 000                            |
| 2.4      | Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos      |                          |                                  |
| 3        | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1+2)    | 0                        | 0                                |

### 14 pastaba. Neapibrėžtasis turtas ir neapibrėžtieji įsipareigojimai

Vilniaus skyrius ataskaitinio laikotarpio pabaigai neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto neturi.

Direktorius

  
Voldemaras Vitkus

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

  
Vida Vyšniauskaitė