

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBA
PRIE SOCIALINĖS APSAUGOS IR DARBO MINISTERIJOS**

Juridinių asmenų registras, kodas 191630223, Konstitucijos pr. 12-101, LT-09308 Vilnius

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020-05-28 Nr. F10-C-63

S095

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7 101 421	7 739 259
I.	Nematerialusis turtas	3	4 392 017	4 747 980
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4 368 312	4 672 200
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1 441	1 631
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		22 264	74 149
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	4	2 709 404	2 991 279
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		359 473	361 047
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		26 569	31 082
II.6	Transporto priemonės		13 456	14 041
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 114 263	2 361 654
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		195 643	223 455
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		12 038 309	8 710 968
I.	Atsargos	5	48 829	31 199
I.1	Strateginės ir naliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		48 829	31 199
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	6	54 895	14 162
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7	9 022 788	5 902 176
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos		7 118 000	
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1 076 700	633 757
III.4	Sukauptos gautinos sumos		828 056	5 202 414
III.5	Kitos gautinos sumos		32	66 005
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	2 911 797	2 763 431
	IŠ VISO TURTO:		19 139 730	16 450 227

S095

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	9	15 713 220	6 474 915
I.	Iš valstybės biudžeto		1 431	5 669
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		112 701	147 507
IV.	Iš kitų šaltinių		15 599 088	6 321 739
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3 426 510	9 975 312
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	10		756 581
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			756 581
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12	3 426 510	9 218 731
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	11	756 581	932 148
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		1 144 636	2 094 914
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			1 083 420
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1 144 636	1 011 494
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		5 736	4 206
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos		290 050	48 857
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		377 765	270
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		843 116	6 137 959
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		8 626	377
F.	GRYNASIS TURTAS	13	0	0
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0	0
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			0
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0	0
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		19 139 730	16 450 227

Direktorė



Julita Varanauskienė

Veiklos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Sigita Čeikuvienė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBA
PRIE SOCIALINĖS APSAUGOS IR DARBO MINISTERIJOS**

Juridinių asmenų registras, kodas 191630223, Konstitucijos pr. 12-101, LT-09308 Vilnius

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020-05-28 Nr. F10-0-63

S095

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil.Nr	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3 557 655	3 868 897
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3 557 697	3 868 897
I.1	Iš valstybės biudžeto		4 238	4 238
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		34 805	34 805
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 518 654	3 829 854
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	14	- 42	
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2 009 951	1 927 744
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		2 009 993	1 927 744
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	16	3 557 655	3 868 897
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 376 331	1 332 567
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		862 055	779 257
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		96 407	254 144
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		10 232	9 970
V.	TRANSPORTO		4 450	5 094
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 506	25 203
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 001 623	1 259 265
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		- 42	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22 525	26 891
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		85 434	39 300
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		81 069	116 024
XIV.	KITOS		16 065	21 182
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	15		
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		6 004	6 200
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		6 004	6 200
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Veiklos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Julita Varanauskienė



Sigita Čeikuvienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBA PRIE SOCIALINĖS APSAUGOS IR DARBO MINISTERIJOS

Juridinių asmenų registras, kodas 191630223, Konstitucijos pr.12-101, LT-09308 Vilnius

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020-05-28 Nr. *F10-0-63*

I. BENDROJI DALIS

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos tarpinių Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal reikalavimus nustatytus 23-ajame VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau – Fondo valdyba) yra viešojo administravimo įstaiga, organizuojanti socialinį draudimą ir vykdanči operatyvų Valstybinio socialinio draudimo fondo (toliau – Fondas) lėšų tvarkymą bei apskaitą. Fondo valdybos steigėjas – Lietuvos Respublikos Socialinės apsaugos ir darbo ministerija. Už savo veiklą Fondo valdyba yra atskaitinga Lietuvos Respublikos Socialinės apsaugos ir darbo ministerijai.

Pagrindinės veiklos kodas – 843000 Privalomojo (valstybinio) socialinio draudimo veikla.

Fondo valdyba yra biudžetinė įstaiga, turinti antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbu bei sąskaitas kredito įstaigose. Juridinių asmenų registre įmonės kodas – 191630223. Adresas – Konstitucijos pr. 12-101, LT-09308, Vilnius. Interneto svetainė - <https://www.sodra.lt/>. Elektroninis pašto adresas - info@sodra.lt.

Fondo valdybos misija - Valstybinio socialinio draudimo paslaugomis kurti saugią visuomenės socialinę aplinką. Strateginis tikslas - būti institucija, šviečiančia visuomenę, turinčia efektyvius procesus ir įsitraukusius darbuotojus bei kokybiškai aptarnaujančia klientus.

Pagrindinė Fondo valdybos funkcija – valstybinį socialinį draudimą reglamentuojančių teisės aktų įgyvendinimo užtikrinimas. Fondo valdyba yra socialinio draudimo fondą administruojanti centrinė institucija, kuri koordinuoja, metodiškai vadovauja ir užtikrina jai pavaldžių teritorinių skyrių ir įstaigų efektyvų ir kokybišką darbą bei juos kontroliuoja. Fondo valdyba taip pat administruoja Garantinį fondą ir Ilgalaikio darbo išmokų fondą.

Fondo valdybos teritorinius skyrius ir kitas Fondo įstaigas, susijusias su Fondo administravimu, steigia ir jų nuostatus tvirtina Fondo valdyba. Yra 12 kontroliuojamų subjektų, t. y. dešimt Fondo valdybos teritorinių skyrių: Vilniaus, Kauno, Klaipėdos, Šiaulių, Panevėžio, Alytaus, Marijampolės, Utenos, Mažeikių, Šilalės ir dvi Fondo įstaigos, susijusios su Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo veikla: Karinių ir joms prilygintų struktūrų skyrius, Užsienio išmokų tarnyba.

Finansinių ataskaitų duomenys pateikti eurai.

Fondo valdybos finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m. kovo 31 d. buhalterinės

apskaitos duomenis.

Ataskaitinio laikotarpio vidutinis Fondo valdybos darbuotojų skaičius – 231. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 230.

II. APSKAITOS POLITIKA

Sudarant tarpinį Fondo valdybos 2020 m. pirmo ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujamosi 2013 m. gruodžio 31 d. Fondo valdybos direktoriaus įsakymu Nr. 385 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“ patvirtinta apskaitos politika, kuri apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Fondo valdyba taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto (toliau – VSAFAS) reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo vadovaujamosi bendraisiais apskaitos principais nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“¹.

Išsami Fondo valdybos apskaitos politika pateikta 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte².

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabose detalizuojami, aprašomi ir paaiškinami Fondo valdybos finansinės būklės, veiklos rezultatų ataskaitose teikiami duomenys, taip pat pateikiama išsami papildoma reikšminga informacija, nuorodos į teisės aktus ir kiti detalūs metinės finansinės atskaitomybės ataskaitų straipsnių paaiškinimai.

Aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį ji paaiškina. Pastabų numeriai šiame aiškinamajame rašte sutampa su pastabų numeriais, nurodytais Fondo valdybos finansinių ataskaitų rinkinio formose.

Aiškinamojo rašto pastabos ir priedų lentelės neteikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Aiškinamojo rašto prieduose pateiktose lentelėse, kurių formos atitinka VSAFAS, duomenys gali neatspindėti tikslios reikalaujamos informacijos, nes Lietuvos Respublikos finansų ministerija nėra pateikusi lentelių pildymo taisyklių, taip pat nėra patvirtinto privalomų sąskaitų plano išaiškinimo.

1 pastaba. Apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas

Per ataskaitinį laikotarpį Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos

¹ Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 28 d. įsakymas Nr. 1K-388 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 1-ojo standarto patvirtinimo“

² Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinys. Prieiga per internetą: <http://www.sodra.lt/finansiniu-ataskaitu-rinkiniai>.

apskaitos politika³ keičiama nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo ir klaidų taisymo nebuvo.

2 pastaba. Informacija pagal veiklos segmentus

Fondo valdybos veikla pagal atliekamas valstybės valdymo funkcijas priskirta socialinės apsaugos segmentui. Kitų segmentų Fondo valdyba neišskiria.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

3 pastaba. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto pasikeitimo informacija pateikta 1 lentelėje „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Ataskaitinio laikotarpio balansinė nematerialiojo turto vertė, palyginus su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, sumažėjo 7,5 proc.

4 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto pasikeitimo informacija pateikta 2 lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Ataskaitinio laikotarpio balansinė ilgalaikio materialiojo turto vertė, palyginus su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, sumažėjo 9,4 proc.

5 pastaba. Atsargos

Atsargų pasikeitimas pateiktas 3 lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Fondo valdybos atsargų likutis sandėlyje 2020 m. kovo 31 d. sudarė 48 829 Eur. Didžiausią atsargų sandėlyje dalį sudarė ūkio inventorių 28 386 Eur, iš jo: suvenyrai – 24 498 Eur, kitas ūkio inventorių – 3 888 Eur, kitą dalį atsargų sudarė medžiagos ir žaliavos 20 443 Eur.

6 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 4 lentelėje „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“.

Fondo valdybos išankstiniai apmokėjimai 2020 m. kovo 31 d. sudarė 54 895 Eur. Didžiausią išankstinių apmokėjimų dalį sudarė ateinančių laikotarpių sąnaudos 43 510 Eur, iš jų: transporto – 7 623 Eur, klientų aptarnavimo – 367 Eur, audito, teisinės ir kitos konsultacinės - 3 920 Eur, reprezentacinės - 15 723 Eur, draudimo - 14 838 Eur, kitos – 1 039 Eur. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudarė 11 385 Eur.

³ Fondo valdybos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymas Nr. V-385 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“

7 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Fondo valdybos per vienus metus gautinos sumos 2020 m. kovo 31 d. sudarė 9 022 788 Eur. Didžiausią gautinų sumų dalį sudarė gautinos finansavimo sumos iš Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto (toliau - Fondo biudžetas) 7 118 000 Eur, sukaupotos gautinos sumos 828 056 Eur, tai iš Fondo biudžeto gautinos sumos. Kita dalis - gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas paslaugas (su nuvertėjimu) – 1 076 700 Eur, kitos gautinos sumos – 32 Eur.

8 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 5 lentelėje „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“.

Pinigai ir jų ekvivalentai iš kitų šaltinių paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 2 911 797 Eur – Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto lėšos esančios kredito įstaigų sąskaitose.

9 pastaba. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pateikta 6 lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Iš valstybės biudžeto lėšų ir iš Europos Sąjungos ir užsienio šalių lėšų per 2020 metų ataskaitinį laikotarpį finansavimo nebuvo gauta.

Iš kitų šaltinių, t. y. iš Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto lėšų, gautas 15 986 046 Eur finansavimas skirtas Fondo valdybos ir Fondo administravimo įstaigų veiklos užtikrinimui.

10 pastaba. Finansiniai įsipareigojimai

Fondo valdybos priimtų ilgalaikių skolinių įsipareigojimų, už įsigytas programines įrangos licencijas, 2019 m. gruodžio 31 d. įsigijimo savikaina 2 357 960 Eur. Išskirta ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 756 581 Eur, ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų 2020 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigai nėra.

11 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Fondo valdybos už įsigytas programines įrangos ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis 756 581 Eur.

12 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Fondo valdybos trumpalaikiai įsipareigojimai 2020 m. kovo 31 d. sudarė 2 669 929 Eur. Trumpalaikius įsipareigojimus sudarė mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus 1 144 636 Eur (mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 9 935 Eur ir Fondo biudžetui mokėtinos pagrindinės ir kitos veiklos pajamos 1 134 701 Eur), grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos (mokėtinos klaidingai pervestos sumos)

5 736 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos 290 050 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 377 765 Eur. Sukauptos mokėtinas sumas 843 116 Eur sudarė: sukauptos atostoginių sąnaudos 677 301 Eur, kitos sukauptos sąnaudos 165 815 Eur. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 8 626 Eur sudarė: gauti išankstiniai mokėjimai 5 212 Eur, ateinančių laikotarpių pajamos 3 414 Eur.

13 pastaba. Grynasis turtas

Grynojo turto 2020 m. kovo 31 d. nebuvo.

VEIKLOS REZULATŲ ATASKAITA

14 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos pateiktos 7 lentelėje „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“.

Fondo valdybos priskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos - 2 009 951 Eur. Didžiausią pajamų dalį sudarė administravimo pajamos 1 852 188 Eur iš jų: garantinio fondo įmokų surinkimo ir išmokų skyrimo – 45 467 Eur, ilgalaikio darbo išmokų skyrimo - 35 233 Eur, valstybinių išmokų skyrimo, mokėjimo ir pristatymo – 1 194 718 Eur, sveikatos draudimo įmokų surinkimo ir pervedimo - 469 999 Eur, lėšų pervedimo į pensijų kaupiamuosius fondus - 106 771 Eur. Kita dalis pajamų, tai priskaičiuotos pajamos už asmens duomenų teikimą pagal sudarytas sutartis 157 763 Eur.

15 pastaba. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos pateiktos 8 lentelėje „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“.

Fondo valdybos kitos veiklos pajamos - 6 004 Eur. Didžiausią dalį sudarė Fondo valdybos garažo nuoma Vilniuje - 5 261 Eur. Kitą dalį sudarė pajamos už parduotas žemės ūkio ir miškininkystės paslaugų kvitų knygeles 743 Eur.

16 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Fondo valdybos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos 2020 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 1 376 331 Eur.

Fondo valdybos vidutinis vieno darbuotojo mėnesio darbo užmokestis iš visų finansavimo šaltinių 1 834 Eur, palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 6,2 proc. (2019 m. kovo 31 d. buvo 1 727 Eur).

Atostogų rezervas 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 622 420 Eur, 2019 m. kovo 31 d. - 595 396 Eur, 2020 m. kovo 31 d. - 667 577 Eur. Atostogų rezervo pokytis, palyginus su 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė

45 157 Eur.

Socialinio draudimo įmokų atostogų rezervas 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 9 012 Eur, 2019 m. kovo 31 d. - 8 664 Eur, 2020 m. kovo 31 d. - 9 724 Eur. Socialinio draudimo įmokų atostogų rezervo pokytis, palyginus su 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 712 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos - 96 407 Eur. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė ryšių paslaugų sąnaudos 43 114 Eur. Kitą sąnaudų dalį sudarė elektros energijos - 25 964 Eur, šildymo - 17 269 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos - 3 092 Eur, kitų komunalinių paslaugų - 6 968 Eur.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos - 1 001 623 Eur. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė programinės įrangos priežiūros ir eksploatavimo - 744 918 Eur, kita dalis kompiuterinės, biuro ir kitos technikos priežiūros ir eksploatavimo - 241 934 Eur, patalpų remonto ir eksploatavimo - 14 771 Eur.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos sumažėjo, tai gautinų sumų nuvertėjimo sąnaudų pokytis 42 Eur.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos - 22 525 Eur. Didžiausią dalį sudarė blankų sąnaudos 18 949 Eur, kanceliarinių prekių - 1 894 Eur, ūkinių prekių - 939 Eur. Kitą sąnaudų dalį sudarė atiduotas į eksploataciją ūkio inventorių 743 Eur (ryšio priemonės 387 Eur, kompiuterinė ir buitinė technika - 307 Eur, kitas ūkio inventorių - 49 Eur).

Kitų paslaugų sąnaudos - 81 069 Eur. Didžiausią sąnaudų dalį sudarė klientų aptarnavimo sąnaudos 19 431 Eur, audito, teisinių ir kitų konsultacijų - 5 723 Eur, turto draudimo - 5 015 Eur, kitų paslaugų - 50 900 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos - 16 065 Eur. Didžiausią sąnaudų dalį sudarė reprezentacinės - 10 502 Eur, darbdavio socialinės paramos - 5 463 Eur, kitos - 100 Eur.

POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Fondo valdyba, sudarydama 2020 metų ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pobalansinių įvykių neturėjo.

Direktorė



Julita Varanauskienė

Veiklos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Sigita Čeikuvienė

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Pildymo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 stulpelyje nurodytas)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		24132436	2514			74149	X	X	24209099	
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		212581	19			11616	X	X	224216	
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina		212581	19			11616	X	X	224216	
2.2	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina							X	X		
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							X	X		
3.1	parduoto							X	X		
3.2	perduoto							X	X		
3.3	nurašyto							X	X		
4	Pergrupavimai (+/-)		63501				-63501	X	X		
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4)		24408518	2533			22264	X	X	24433315	
6	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	19460236	883	X		X	X	X	19461119	
7	Neatlyginamai gauto turto sukaupia amortizacijos suma**	X			X		X	X	X		
8	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	579970	209	X		X	X	X	580179	
9	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma (9.1+9.2+9.3)	X			X		X	X	X		
9.1	parduoto	X			X		X	X	X		
9.2	perduoto	X			X		X	X	X		
9.3	nurašyto	X			X		X	X	X		
10	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X	X		
11	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8.9+/-10)	X	20040206	1092	X		X	X	X	20041298	
12	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje							X	X		
13	Neatlyginamai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**							X	X		
14	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							X	X		
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							X	X		
16	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)							X	X		
16.1	parduoto							X	X		
16.2	perduoto							X	X		
16.3	nurašyto							X	X		
17	Pergrupavimai (+/-)							X	X		
18	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)							X	X		
19	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		4368312	1441			22264	X	X	4392017	
20	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		4672200	1631			74149	X	X	4747980	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupia turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kilos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išigijimo ar pasigaminimo sąvokana ataskaitinio laikotarpio pradžioje			478375			514762	76688	X	12039439	X	840262		X	13949526
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)								X		X			X	
2.1	Piršto turto išigijimo sąvokana								X		X			X	
2.2	Neatlyginimai gauto turto išigijimo sąvokana								X		X			X	
3	Pardavimo, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								X		X			X	
3.1	Pardavimo								X		X			X	
3.2	Perduoto								X		X			X	
3.3	Nurašyto								X		X			X	
4	Pergrupavimai (+/-)								X		X			X	
5	Išigijimo ar pasigaminimo sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			478375			514762	76688	X	12039439	X	840262		X	13949526
6	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		117238			483680	62647	X	9677845	X	616807	X	X	10958247
7	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X							X		X		X	X	
8	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		1574			4513	585	X	247591	X	27812	X	X	281875
9	Sukaupta pardavimo, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X							X		X		X	X	
9.1	Pardavimo	X							X		X		X	X	
9.2	Perduoto	X							X		X		X	X	
9.3	Nurašyto	X							X		X		X	X	
10	Pergrupavimai (+/-)	X							X		X		X	X	
11	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		118902			488193	63232	X	9925176	X	644619	X	X	11240122
12	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X							X		X			X	
13	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X							X		X			X	
14	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X							X		X			X	
15	Pasiskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X							X		X			X	
16	Sukaupta pardavimo, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X							X		X			X	
16.1	Pardavimo	X							X		X			X	
16.2	Perduoto	X							X		X			X	
16.3	Nurašyto	X							X		X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X							X		X			X	
18	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15-16+/-17)	X							X		X			X	
19	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
20	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
21	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
22	Pardavimo, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
22.1	Pardavimo		X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
22.2	Perduoto		X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
22.3	Nurašyto		X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
23	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
24	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+23)		X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	
25	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)			359473			26560	13456	X	211263	X	195643		X	2709404
26	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			361047			31082	14041	X	2361654	X	223455		X	2991279

* - Pajamų ataskaitos linija nepildoma

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki pordavimo

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.		Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		31 199						31 199
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		62 993						62 993
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		62 989						62 989
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		4						4
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-45363						-45363
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-743						-743
3.4.	Kiti nurašymai		-44620						-44620
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		48 829						48 829
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų vertės sumažėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/-10)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		48 829						48 829
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		31 199						31 199

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	54895	14162
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	11385	181
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	43510	13981
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	54895	14162

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą)		
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose		
1.2.	Pinigai kasoje		
1.3.	Pinigai kelyje		
1.4.	Išaldytos lėšos		
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto		
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose		
2.2.	Pinigai kasoje		
2.3.	Pinigai kelyje		
2.4.	Išaldytos lėšos		
3.	Kiti pinigai ir pinigų ekvivalentai	2911797	2763431
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	2911797	2763431
3.2.	Pinigai kasoje		
3.3.	Pinigai kelyje		
3.4.	Išaldytos lėšos		
3.5.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių		
3.6.	Kiti pinigų ekvivalentai		
3.7.	<i>Kaupiamųjų pensijų įmokų sąskaitoje</i>		
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų	2911797	2763431
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos		

6 lentelė

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perduotai kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl 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
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5669						4238				1431
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5669						4238				1431
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):	147507						34806				112701

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	147507								34806							112701
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
4.	Iš kitų šaltinių:	6321739	15986046						10353912	3472785				7118000	15599088		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6095710	1138830						72677	868374				70000	6363489		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	226029	14847216						10281235	2604411				7048000	9235599		
5.	Iš viso finansavimo sumų	6474915	15986046						10353912	3511829				7118000	15713220		

7 lentelė

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO
LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME
RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2009951	1927744
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos	2009951	1927744
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-2009993	-1927744
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	-42	0

8 lentelė

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	6004	6200
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	5261	5261
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	743	939
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-6004	-6200
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	0	0