

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

MS0037, Kovo 11-osios g. 17, LT-75135 Šilalė

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020-11-20 Nr. 13.8) FO-11-14095

S087

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

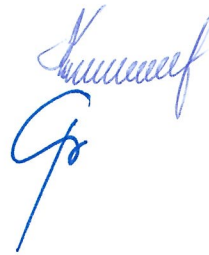
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 521 222	37 593
I.	Nematerialusis turtas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	2 521 222	37 593
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		18 739 156	12 127 051
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	18 739 156	12 127 051
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		12 400 683	7 374 336
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		2 631 645	1 957 096
III.6	Kitos gautinos sumos		3 706 828	2 795 619
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	0	0
	IŠ VISO TURTO:		21 260 378	12 164 644
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		21 260 378	12 164 644
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	5	0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	21 260 378	12 164 644
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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		2 631 645	1 957 096

2020-11-20-11-459216

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		3 509 885	2 685 135
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		9 411	10 831
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		15 109 437	7 511 582
F.	GRYNASIS TURTAS	7	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:		21 260 378	12 164 644

Direktorė

Finansų ir apskaitos skyriaus patarėja



Inga Šaulienė

Gražina Galdikienė

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

MS0037, Kovo 11-osios g. 17, LT-75135 Šilalė

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020-11-20 Nr. (3.8) FV-11-14096

S087

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		141 232 445	122 159 525
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	8	140 865 056	121 715 053
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	9	352 888	437 692
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		352 888	437 692
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos		97 751 041	91 880 395
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma		- 97 398 153	- 91 442 703
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	14 501	6 780
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		100 443	48 583
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		- 85 942	- 41 803
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		- 141 232 445	- 122 159 525
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	11	- 361 958	- 434 450
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	12	- 140 870 487	- 121 725 075
III.	FINANSAVIMO		0	0
IV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	13	0	0
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	501
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		494	78
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		- 494	- 579
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS	15	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

Inga Šaulienė

Finansų ir apskaitos skyriaus patarėja

Gražina Galdikienė

2020-11-20 RST-S-159221

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

MS0037, Kovo 11-osios g. 17, LT-75135 Šilalė

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020-11-20 Nr. (3.8)VL-11-14099

I. BENDROJI DALIS

1. Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius (toliau – Skyrius) yra viešojo administravimo įstaiga, kurios pagrindinis uždavinys – operatyvus Fondo išteklių tvarkymas, užtikrinant priskaičiuotų valstybinio socialinio draudimo įmokų surinkimą ir išieškojimą į Fondą laiku, taip pat teisingą valstybinio socialinio draudimo išmokų paskyrimą ir mokėjimą gavėjams.

2. Skyrius yra biudžetinė įstaiga, turinti antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbu, atsiskaitomąją bei pensijų ir pašalpų išmokėjimo sąskaitą Lietuvos Respublikoje registruotoje kredito įstaigoje. Skyriaus buveinės adresas – Kovo 11-osios g. 17, LT-75135 Šilalė, Lietuvos Respublika.

3. Skyrius steigiamas Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos, yra išlaikomas iš Valstybinio socialinio draudimo fondo (toliau – Fondas) išteklių ir veikia pagal Valstybinio socialinio draudimo įstatymą ir Fondo valdybos tvirtinamus Skyriaus nuostatus. Skyrius pavaldus ir atskaitingas Fondo valdybai.

4. Skyrius savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Europos Sąjungos teisės aktais, Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais įstatymais ir teisės aktais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Ministro pirmininko potvarkiais, Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymais, Valstybinio socialinio draudimo fondo tarybos sprendimais, Valstybinio socialinio draudimo Fondo valdybos direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais ir Skyriaus nuostatais.

5. Skyriui vadovauja direktorius, kurį skiria ir atleidžia Fondo valdyba Valstybės tarnybos įstatymo nustatyta tvarka.

6. Skyriaus teises ir pareigas nustato Valstybinio socialinio draudimo įstatymas bei Skyriaus nuostatai.

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

8. Skyrius yra viešojo sektoriaus subjektas, sudarantis žemesnio lygio finansines ataskaitas.

9. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų Skyrius neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

10. Skyriaus Fondo finansinė ataskaita 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenimis parengta pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Skyrius, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas vadovaujasi Lietuvos

2020-11-20 J-459262

Respublikos buhalterinės apskaitos, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės, LR valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto sandaros įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą 2013 m. gruodžio 31 d. Fondo valdybos direktoriaus įsakymu Nr. V- 386 ir vėlesniais jos pakeitimais.

11. Skyriaus Fondo 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“.

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

13. Ilgalaikis nematerialusis turtas bei ilgalaikis materialus turtas Skyriaus administruojamame išteklių fonde nėra apskaitomi.

14. Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje išvardytą finansinį turtą iš kito subjekto. Fondo finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

15. Skyriaus fondo finansavimo sumos – iš valstybės biudžeto ir kitų teisės aktuose nustatytų išteklių fondų 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 gražintas finansavimo sumas. Gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tuomet, kai lėšos faktiškai gaunamos į Fondo sąskaitą arba vykdant centralizuotus apmokėjimus. 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 finansavimo perdavimą patvirtinančius dokumentus. Finansavimo pajamos – finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį Fondo patirtoms sąnaudoms kompensuoti. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos. Finansavimo pajamos bei finansavimo sumų sumažėjimas registruojami tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos finansavimo sąnaudos.

16. 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.

17. Socialinių išmokų sąnaudos registruojamos pagal jas pagrindžiančius dokumentus (pagal atitinkamus valstybinio socialinio draudimo išmokų apskaičiavimo žiniaraščius) tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra patiriamos, tai yra kai prisiimami įsipareigojimai trečiosioms šalims, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Nuvertėjimo, nurašytų sumų, atidėjinių sąnaudos yra registruojamos pagal buhalterines pažymas tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos yra patiriamos.

18. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos Fondo apskaitoje sudaro palūkanų pajamos, baudų ir delspinigių pajamos, teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka, finansinio turto perleidimo pelnas ir kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos. Fondo 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.

19. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas nerodomas nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje. Informacija apie jį pateikiama aiškinamajame rašte. Informacija apie neapibrėžtąjį turtą ir įsipareigojimus peržiūrima ne rečiau negu kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną.

20. Remiantis palyginimo bendruoju apskaitos principu, Skyriaus finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinių ir praėjusių prieš ataskaitinius metus finansinių metų informacija.

21. Sumos finansinėse ataskaitose yra pateikiamos eurai (Eur).

III. PASTABOS

1 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikį finansinį turtą Skyriuje sudaro po vienų metų gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai po vienų metų gautinas sumas pagal sudarytas VSD ir PSD įmokų įsiskolinimo išieškojimo atidėjimo laiko sutartis sudaro – 2 521 222 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu po vienų metų gautinos sumos ženkliai išaugo padidėjus skaičiui VSD ir PSD įmokų įsiskolinimo išieškojimo atidėjimo laiko sutarčių dėl pagalbos priemonių taikymo patyrus poveikį, susijusį su viruso Covid-19 paplitimu.

2 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienus metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 18 739 156 Eur. Jas sudaro gautinos socialinės įmokos – 12 400 683 Eur, sukauptos gautinos sumos, t. y. sukauptos pajamos socialinėms išmokoms mokėti – 2 631 645 Eur ir kitos gautinos sumos – 3 706 828 Eur, iš jų: gautinos baudos, delspinigiai, palūkanos – 14 663 Eur; gautinos KPF dalyvių lėšos – 116 847 Eur; gautinos išmokų permokos – 39 638 Eur; gautinos žalos atlyginimo VSDF biudžetui sumos – 18 892 Eur; gautinos iš Fondo įstaigų KPF dalyvių lėšos – 3 289 Eur; kitos iš Fondo įstaigų gautinos sumos – 3 513 499 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 sąskaitoje buvo 0 Eur.

4 pastaba. Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį iš Valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos sudaro 78 059 355 Eur, iš jų: panaudota išmokų iš Valstybės biudžeto išmokėjimui – 78 031 705 Eur; perduotas finansavimas, t. y. VSDFV Vilniaus skyriaus Užsienio išmokų skyriui perduota šalpos neįgalumo pensijos permoka – 889 Eur; finansavimo sumos grąžintos į Valstybės biudžetą, t. y. skirtumas tarp nustatytų išmokų permokų ir išmokų permokų nuvertėjimo – 26 761 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto gautas finansavimas – 62 158 849 Eur, iš jų: panaudota išmokų iš Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto išmokėjimui – 62 158 801 Eur; perduotas finansavimas, t. y. VSDFV Utenos skyriui perduota socialinio draudimo našlių pensijos permoka – 48 Eur.

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 0 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 1 lentelėje.

[illegible]

	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:	0	62 158 849											-62 158 801				0
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	62 158 849											-62 158 801				0
5.	Iš viso finansavimo sumų:	0	140 218 204											-140 190 506			-26 761	0

5 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigai Skyrius neturi.

6 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus 21 260 378 Eur Skyriuje sudaro:
 mokėtinos socialinės išmokos – 2 631 645 Eur, iš jų didžiausią dalį sudaro mokėtinos ligos išmokos – 744 307 Eur;
 grąžintinos socialinių įmokų permokos – 3 509 885 Eur;
 sukauptos mokėtinos sumos (šalpos išmokų permokos savivaldybėms) – 9 411 Eur;
 kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 15 109 437 Eur, tame skaičiuje grąžintinos baudų, delspinigių ir palūkanų permokos – 3 614 Eur, grąžintinos KPF dalyvių lėšos – 3 289 Eur; mokėtinos KPF dalyvių lėšos valdybai – 116 847 Eur; kitos mokėtinos sumos – 14 955 460 Eur, kitos grąžintinos finansavimo sumos iš Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto – 29 159 Eur ir kitos grąžintinos finansavimo sumos iš Valstybės biudžeto – 1 068 Eur.

7 pastaba. Grynasis turtas

Skyriuje grynojo turto ataskaitinio laikotarpio pabaigai nėra.

8 pastaba. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 140 865 056 Eur. Jas sudaro: panaudotų asignavimų iš Valstybės biudžeto dalis skirta kitoms išlaidoms – 19 052 774 Eur; panaudotos lėšos iš fondų dalis skirta kitoms išlaidoms – 62 765 741 Eur; panaudotų tikslinių asignavimų iš Valstybės biudžeto dalis kitoms išlaidoms – 26 615 Eur; panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms (bendroji dalis iš Valstybės biudžeto) pajamos – 57 615 154 Eur ir panaudotos finansavimo sumos kitoms išlaidoms (ligos ekstremaliai situacijai) pajamos – 1 404 772 Eur.

9 pastaba. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje bei rodomos 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 grynąją vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 352 888 Eur. Jas sudaro socialinių įmokų pajamos – 97 751 041 Eur ir pervestinių socialinių įmokų pajamos – (-97 398 153) Eur.

10 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 14 501 Eur. Jas sudaro žalos Fondui atlyginimo pajamos – 99 328 Eur, kitos pajamos – 1 115 Eur, pervestinos pagrindinės veiklos kitos pajamos – (-85 942) Eur.

11 pastaba. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 361 958 Eur, iš jų nurašytų įmokų sąnaudos – 87 109 Eur, gautinų įmokų nuvertėjimo sąnaudos – 265 779 Eur, pensijų, kompensacijų ir nepensinių išmokų permokų nuvertėjimo sąnaudos – (-5 431) Eur, kitų abejotinai gautinų sumų nuvertėjimo sąnaudos – 14 501 Eur.

12 pastaba. Socialinių išmokų sąnaudos

Socialinių išmokų sąnaudos registruojamos pagal jas pagrindžiančius dokumentus (pagal atitinkamus valstybinio socialinio draudimo išmokų apskaičiavimo žiniaraščius) tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra patiriamos, tai yra kai prisiimami įsipareigojimai trečiosioms šalims, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Socialinių išmokų sąnaudų ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 140 870 487 Eur. Jas sudaro pensijų ir kompensacijų iš Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto sąnaudos – 45 864 418 Eur; nepensinių išmokų iš Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto sąnaudos – 16 106 572 Eur; nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialinio draudimo išmokų sąnaudos – 799 133 Eur; pensijų ir kompensacijų iš Valstybės biudžeto sąnaudos – 68 627 392 Eur; vienkartinų Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos – 8 068 200 Eur; ligos išmokų iš Valstybės biudžeto (esant ekstremaliai situacijai) sąnaudos – 1 404 772 Eur.

13 pastaba. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

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

14 pastaba. Kitos veiklos rezultatas

Skyriaus kitos nepagrindinės veiklos pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pervestinos į biudžetą kitos nepagrindinės veiklos pajamos – (-494) Eur. Kitos nepagrindinės veiklos sąnaudas sudaro gautinų baudų už administracinės teisės pažeidimus nuvertėjimo sąnaudos – 494 Eur.

Kitos veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 0 Eur.

15 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Skyriaus finansinės ir investicinės veiklos pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro valstybinio socialinio draudimo ir privalomojo sveikatos draudimo baudų, delspinigių ir palūkanų už atidėtas įmokas pajamos – 13 334 Eur ir pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos –

(-2 876) Eur.

Skyriaus finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro nurašytų valstybinio socialinio draudimo ir privalomojo sveikatos draudimo baudų, delspinigių ir palūkanų už atidėtas įmokas bei nuvertėjimo sąnaudos – 10 458 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 0 Eur.

16 pastaba. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Skyrius ataskaitinio laikotarpio pabaigai neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto neturi.

Direktorė

Finansų ir apskaitos skyriaus patarėja



Inga Šaulienė

Gražina Galdikienė