

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ŠIAULIŲ SKYRIUS**

Juridinių asmenų registras, kodas 288677580, Ežero g. 17, LT-76501 Šiauliai

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

2018-05-03 Nr. F8-30

S029

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		3 056 587	3 052 545
I.	Nematerialusis turtas	1		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	2 995 251	2 991 209
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 798 591	2 810 183
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1	1
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		119 281	124 893
II.6	Transporto priemonės		17 542	18 191
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		59 356	37 426
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		480	515
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	61 336	61 336
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	4	897 506	500 036
I.	Atsargos		1 052	111
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 052	111
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		686	915
III.	Per vienus metus gautinos sumos		890 971	499 010
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		428	283
III.4	Sukauptos gautinos sumos		886 333	495 445
III.5	Kitos gautinos sumos		4 210	3 282
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 797	
	IŠ VISO TURTO:		3 954 093	3 552 581

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	2 990 005	2 991 300
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 990 005	2 991 300
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		964 088	561 281
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	6	61 336	61 336
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		61 336	61 336
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	902 752	499 945
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			30 668
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		1 144	283
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1 144	283
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos		123 752	43 169
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		269 699	116
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		508 156	425 709
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	8	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			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0	0
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 954 093	3 552 581

Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas

Leonas Strazdauskas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Tomas Kalinauskas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ŠIAULIŲ SKYRIUS**

Juridinių asmenų registras, kodas 288677580, Ežero g. 17, LT-76501 Šiauliai

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

2018-05-03 Nr. F8-31

S029

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil.Nr	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 391 472	1 431 559
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	1 391 472	1 431 559
I.1	Iš valstybės biudžeto			
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 391 472	1 431 559
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	257	40
III.2	Pervestintų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		257	40
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	1 391 472	1 431 559
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 029 103	1 084 767
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		22 540	21 859
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		65 530	80 737
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		224	139
V.	TRANSPORTO		4 978	5 264
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		29 465	8 769
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12 066	7 835
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		216 602	212 820
XIV.	KITOS		10 965	9 280
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	1 394	1 403
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 394	1 403
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			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Leonas Strazdauskas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas

Tomas Kalinauskas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ŠIAULIŲ SKYRIUS

Juridinių asmenų registras, kodas 288677580, Ežero g. 17, LT-76501 Šiauliai

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-05-03 Nr. F8-32

I. BENDROJI DALIS

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus (toliau – Šiaulių skyrius) veiklą reglamentuoja Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymas ir jų nuostatai. Šiaulių skyrius yra viešojo administravimo įstaiga, kurios 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 apdrauštuosius asmenis tvarkymą bei įstatymuose nustatytų socialinio draudimo išmokų paskyrimą ir mokėjimą gavėjams.

Šiaulių skyrius yra įregistruotas Lietuvos Respublikoje, išlaikomas iš Valstybinio socialinio draudimo fondo lėšų. Šiaulių skyrius yra biudžetinė įstaiga, turinti antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbu, spaudą su pavadinimu ir įstatymu nustatyta tvarka patvirtinta simbolika, atsiskaitomąją sąskaitą kredito įstaigoje.

VSDFV Šiaulių skyriaus duomenys saugomi juridinių asmenų registre kodas 288677580, buveinės adresas Ežero g. 17, Šiauliai.

VSDFV Šiaulių skyriaus struktūrinių padalinių adresai:

1. VSDFV Šiaulių skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Joniškio poskyris, Livonijos g. 19 A, Joniškis;
2. VSDFV Šiaulių skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Kelmės poskyris, Vytauto Didžiojo g. 88, Kelmė;
3. VSDFV Šiaulių skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Pakruojos poskyris, Vilniaus g. 30, Pakruojis;
4. VSDFV Šiaulių skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Radviliškio poskyris, S. Dariaus ir S. Girėno g. 32, Radviliškis
5. VSDFV Šiaulių skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus, Vydūno g. 7A, Kuršėnų m., Šiauliai.

Šiaulių skyrius nustatyta tvarka patikėjimo teise valdo, naudoja į Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto apskaitą įtrauktą turtą ir juo disponuoja.

Šiaulių skyriaus pajamas sudaro jo išlaikymui skiriamos Fondo lėšos, o sąnaudas – Šiaulių skyriaus valstybės tarnautojų ir darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, darbo užmokesčio ir už juos mokamų socialinio draudimo įmokų sumos, ilgalaikio materialiojo turto ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, komandiruočių, kvalifikacijos kėlimo, transporto, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos bei kitų paslaugų sąnaudos, patiriamos administruojant visų rūšių socialinį draudimą, socialinio draudimo išmokas.

Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų Šiaulių skyrius neturi.

Informacija apie Šiaulių skyriaus vidutinį darbuotojų skaičių pateikta 1 lentelėje:

INFORMACIJA APIE VIDUTINĮ DARBUOTOJŲ SKAIČIŲ

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
242	271

II. APSKAITOS POLITIKA

Parengimo principai

Šiaulių skyriaus tarpiniai finansinių ataskaitų rinkiniai rengiami vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 11 d. įsakymu Nr.1K-213 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 23-ojo standarto patvirtinimo“ ir vėlesniais jo pakeitimais.

Šiaulių skyriaus buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymų reikalavimais bei Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) bei Fondo valdybos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr. 385 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“ patvirtinta apskaitos politika kartu su vėlesniais jos pakeitimais 2014 m. vasario 6 d. įsakymu Nr. V-78, 2014 m. lapkričio 3 d. įsakymu Nr. V-688, 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-834, 2015 m. gegužės 8 d. įsakymu Nr.V-234.

Šiaulių skyriaus veiklai vykdyti įsigytą nematerialųjį, ilgalaikį ir trumpalaikį materialųjį turtą ir atsargas įtraukia į apskaitą su pridėtinės vertės mokesčiu. Pirkimo pridėtinės vertės mokestis į apskaitą neįtraukiamas.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo 5 straipsnio ir Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymo 21 ir 22 straipsnių nuostatomis nuo 2015 m. sausio 1 d., sumos Šiaulių skyriaus finansinėse ataskaitose pateikiamos nacionaline valiuta – eurai (Eur).

Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto informacijos atskleidimas vykdomas pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ reikalavimus.

Naujai įsigyjamai ir eksploatuojamai programinei įrangai ir licencijoms taikomas trejų metų amortizavimo laikas.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarka bei pagrindinės procedūros yra nustatytos VSDFV prie SADM direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-385 patvirtintoje Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikoje (kartu su vėlesniais jos pakeitimais), 12 – ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ bei 22 – ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį proporcinį metodą.

Remonto išlaidos yra įtraukiamos į veiklos rezultatų ataskaitą, kai jos yra patiriamos.

Atsargos

Atsargos yra trumpalaikis turtas, kuris naudojamas pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti per vienerius metus. Šiaulių skyriaus atsargos apskaitomos vadovaujantis 8 – uoju VSAFAS „Atsargos“.

Gautinos sumos

Gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas sueina vienų metų laikotarpyje nuo ataskaitos sudarymo datos, yra pateikiamos kaip trumpalaikis turtas. Gautinos sumos yra pateikiamos verte, kurią tikimasi atgauti.

Ilgalaikis finansinis turtas

Šiaulių skyriaus finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Trumpalaikis finansinis turtas, tai turtas, kurį tikimasi parduoti arba panaudoti per 12 mėnesių nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Ilgalaikis finansinis turtas, tai turtas, kuris naudojamas ilgiau nei 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Pajamų pripažinimas

Šiaulių skyriaus finansavimo pajamos pripažįstamos tada, kai patiriamos sąnaudos. Kitos pajamos pripažįstamos, kai yra uždirbamos.

Sąnaudų pripažinimas

Šiaulių skyriaus veiklos sąnaudos pripažįstamos kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų ar jų ekvivalentų suma. Atsargų sunaudojimo sąnaudos pripažįstamos, kai atsargos išduodamos naudojimui veikloje.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitos pastabos

1 pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Šiaulių skyriaus pagrindinėje veikloje naudojamo nematerialiojo turto neturi.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto naudojimo laikotarpiai nustatyti Fondo valdybos direktoriaus 2014 m. gruodžio 5 d. įsakymu Nr.V-752 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės, ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto likvidacinės vertės ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų“. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto likvidacinė vertė 1 (vienas) euras.

Minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė (įsigijimo (pasigaminimo) savikaina) – 500 Eur, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes ir transporto priemones, kurie

priskiriami ilgalaikiam materialiajam turtui, neatsižvelgiant į jų vertę (įsigijimo (pasigaminimo) savikainą).

Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus pastatus, yra apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, skyriuje nebuvo.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto likučiai 2018 m. kovo 31 d. sudarė 2 995 251 Eur.

Pastatų balansinė vertė 2018 m. kovo 31 d. sudarė 2 798 591 Eur.

Infrastruktūros ir kiti statiniai 2018 m. kovo 31 d. sudarė 1 Eur.

Mašinos ir įrenginiai 2018 m. kovo 31 d. sudarė 119 281 Eur.

Transporto priemonės 2018 m. kovo 31 d. sudarė 17 542 Eur.

Baldai ir biuro įranga 2018 m. kovo 31 d. sudarė 59 356 Eur.

Kitas ilgalaikis materialusis turtas 2018 m. kovo 31 d. sudarė 480 Eur.

Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai 2018 m. kovo 31 d. sudarė 0 Eur.

Šiaulių skyriuje per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 26 581 Eurais, tai kompiuteriai.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo duomenys per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį pateikti lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedama) ir „Turto būklė 2018 m. kovo 31 d.“ (pridedama).

3 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

Šiaulių skyriaus ilgalaikį finansinį turtą 2018 m. kovo 31 d. sudarė po vienerių metų gautina suma 61 336 Eur grąžinti ekonominės krizės metu neproporcingai sumažintą ir neišmokėtą darbo užmokestį valstybės tarnautojams bei socialinio draudimo įmokas.

4 pastaba. Trumpalaikis turtas

Atsargos

Šiaulių skyriaus atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2008 m. birželio 20 d. įsakymu Nr.1K-220 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 8-ojo standarto patvirtinimo“ su vėlesniais jo pakeitimais. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Atsargos apskaitoje registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus (perdavimo aktus, sąskaitas faktūras), dokumento sudarymo data, atsargoms suteikiant kodą iš atsargų registro. Įsigytos ar pasigaminotos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Pagal ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos būklę atsargos įvertintos grynąja realizavimo verte.

Šiaulių skyriaus apskaitoje atsargos skirstomos į šias pagrindines grupes:

1. Medžiagos ir žaliavos;
2. Ūkinis inventorių;
3. Nebaigtos vykdyti sutartys;
4. Atsargos, skirtos parduoti (perduoti).

Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos ir finansinėse ataskaitose parodomos įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu (daroma prielaida, kad pirmiausia naudojamos pirmiausia įsigytos atsargos). Atsargos 2018 m. kovo 31 d. sudarė 1 052 Eur. Jas sudarė degalų ir kopijavimo popierius likutis.

Šiaulių skyriaus balansinės atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimo duomenys per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį pateikiami 2 lentelėje.

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	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		111						111
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		22 537						22 537
2.1.	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		22 537						22 537
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-21 596						-21 596
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-1 012						-1 012
3.4.	Kiti nurašymai		-20 583						-20 583
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Kiti pokyčiai (jungimai)								
6.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		1052						1052
7.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1.	Parduota								
11.2.	Perleista (paskirstyta)								
11.3.	Sunaudota veikloje								
11.4.	Kiti nurašymai								
12.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13.	Kiti pokyčiai (jungimai)								
14.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12+13)								
15.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		1 052						1 052
16.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)		111						111

Išankstiniai apmokėjimai

Šiaulių skyriaus išankstiniai apmokėjimai 2018 m. kovo 31 d. sudarė 686 Eur (už spaudos prenumeratą).

Šiaulių skyriaus informacija apie išankstinius apmokėjimus per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį ir 2017 m. gruodžio 31 d. būklei pateikiama 3 lentelėje.

3 lentelė

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	686	915
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	686	915
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1+2)	686	915

Per vienus metus gautinos sumos

Šiaulių skyriaus per vienus metus gautinos sumos 2018 m. kovo 31 d. sudarė 890 971 Eur, 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 499 010 Eur. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2018 m. kovo 31 d. sudarė 428 Eur, 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 283 Eur. Sukaupėtų gautinų sumų didžiausią dalį sudaro su darbo santykiais susijusios sukauptos finansavimo pajamos. Kitos gautinos sumos 2018 m. kovo 31 d. sudarė 4 210 Eur dėl paslaugų nuomininkams pagal sutartis bei dėl mobilaus ryšio išskaičiavimų vadovaujantis Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos direktoriaus 2015 m. sausio 14 d. įsakymu Nr. V-17 „Dėl išlaidų, skiriamų tarnybinio judriojo telefono ryšio ir judriojo plačiajuosčio ryšio, įskaitant prisijungimą prie interneto, paslaugų sąskaitoms apmokėti, mėnesio ir metų limitų nustatymo Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigoms patvirtinimo“ kartu su vėlesniais pakeitimais, Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus direktoriaus 2018 m. vasario 8 d. įsakymu Nr. VE-24 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus išlaidų, skiriamų tarnybinio judriojo telefono ryšio ir judriojo

plačiajuosčio ryšio, įskaitant prisijungimą prie interneto, paslaugų sąskaitoms apmokėti, mėnesio ir metų limitu nustatymo“.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama 4 lentelėje.

4 lentelė

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	890 971	886 333		499 010	495 445	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	428			283		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos	428			283		
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	886 333	886 333		495 445	495 445	
1.5.1.	Iš biudžeto	886 333	886 333		495 445	495 445	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	4 210			3 282		
2.	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	890 971	886 333		499 010	495 445	

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kredito įstaigų sąskaitose. Atsiskaitymai su tiekėjais vykdomi centralizuotai.

Šiaulių skyriuje pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis ataskaitinio laikotarpio 2018 m. kovo 31 dienai kredito įstaigos sąskaitoje likutį sudarė 4 797 Eur, iš nuomininkų gauti pinigai už nuomą ir

komunalines paslaugas.

5 pastaba. Finansavimo sumos

Šiaulių skyriaus finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2008 m. birželio 9 d. įsakymu Nr.1K-205 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 20-ojo standarto patvirtinimo“ kartu su vėlesniais jo pakeitimais. Šiaulių skyriaus finansavimo sumos per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį pateiktos 5 lentelėje.

5 lentelė

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

Eur

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)								
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti								
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)								
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti								
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4.	Iš kitų šaltinių	2 991 300	1 006 753				1 000 584	7 464	2 990 005
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	2 991 300	42 840				44 135		2 990 005
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		963 912				956 448	7 464	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 991 300	1 006 753				1 000 584	7 464	2 990 005

6 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Vadovaujantis Lietuvos respublikos 2015 m. birželio 30 d. įstatymu Nr. XII-1927, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. rugpjūčio 26 d. nutarimu Nr. 903, Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos 2015 m. gruodžio 11 d. raštu Nr. (6.3-01)-6K-1509159 „Dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų registravimo apskaitoje“ Šiaulių skyriuje 2018 m. kovo 31 d. ilgalaikius įsipareigojimus sudarė 61 336 Eur, kurie bus grąžinami per 2018-2020 metus. Tame skaičiuje paskaičiuotas grąžintinas neišmokėtas darbo užmokestis 46 848 Eur ir darbdavio socialinio draudimo įmokos 14 488 Eur.

7 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Šiaulių skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai 2018 m. kovo 31 d. sudarė 902 752 Eur. Didžiausią trumpalaikių įsipareigojimų dalį sudarė sukauptos mokėtinos sumos 508 156 Eur, (sukauptos atostoginių sąnaudos 388 425 Eur, sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos 118 393 Eur). Mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 269 699 Eur (tame skaičiuje mokėtinas darbo užmokestis 137 825 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos 23 496 Eur, mokėtinas GPM 30 897 Eur, kitos mokėtinos sumos darbuotojams 140 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 76 991 Eur). Mokėtinos sumos tiekėjams sudarė 123 752 Eur. Apskaitoje veiklos sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu tą laikotarpį, kurį patiriamos, t.y. minėti kreditoriniai įsipareigojimai pripažinti sąnaudomis 2018 m. kovo 31 d.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 6 lentelėje.

6 lentelė (17 ojo VSAFAS 12 priedas)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamie ms ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamie ms ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	269 699	76 991		116		
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	123 752			43 169		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	508 156	119 731		425 709	100 287	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	506 818	118 393		424 610	99 189	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	1 338	1 338		1 098	1 098	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai						

	apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	1 144	1144		283		
6	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	902 752	197 866		499 945	100 287	

8 pastaba. Grynasis turtas

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2014 m. vasario 6 d. įsakymu Nr. 1K-033 patvirtintu 28-uju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Euro įvedimas“, Šiaulių skyriuje grynasis turtas pagal 2018 m. kovo 31 d. duomenis sudarė 0,20 Eur dėl 2015 m. vykusios valiutos konvertacijos iš litų į eurus.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

9 pastaba. Finansavimo pajamos

2018 m. kovo 31 d. Šiaulių skyriaus finansavimo pajamos sudarė 1 391 472 Eur. Tai panaudotos finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių ilgalaikiam turtui 22 540 Eur, (ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį), atsargoms 21 596 Eur (atsargų, ūkio inventoriaus įsigijimas), kitoms išlaidoms 1 347 337 Eur (darbo užmokesčio, socialinio draudimo įmokų, paslaugų įsigijimo finansavimo pajamos). Palyginus su 2017 metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 40 087 Eur (2017 m. finansavimo pajamos – 1 431 559 Eur). Finansavimo pajamos pripažįstamos tada, kai jos patiriamos.

10 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2008 m. balandžio 28 d. įsakymu Nr.1K-161 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 10-ojo VSAFAS standarto patvirtinimo“ kartu su vėlesniais jo pakeitimais.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus pagrindinės veiklos kitas pajamas 2018 m. kovo 31 d. sudarė 257 Eur. Tai pajamos už atlygininai išduotas pažymas ir iš tiekėjo gauti delspinigiai už sutarties nevykdymą.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 7 lentelėje.

7 lentelė (10-ojo VSAFAS 2 priedas)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	257	25
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal LR indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos (už pažymas)	7	25
1.4.	Kitos (už sutarties nevykdymą)	250	
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-257	-25
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		

11 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šiaulių skyriaus veiklos sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu tą laikotarpį, kurį patiriamos. Atsargų sunaudojimo sąnaudos pripažįstamos, kai atsargos išduodamos naudojimui veikloje, ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitomos tuo laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos.

Veiklos sąnaudos apskaitomos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2008 m. vasario 8 d. įsakymu Nr.1K-059 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 11-ojo standarto patvirtinimo“ kartu su vėlesniais jo pakeitimais.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudos 2018 m. kovo 31 d. sudarė 1 391 472 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 40 087 Eur (2017 m. kovo 31 d. buvo 1 431 559 Eur). Didžiausią įtaką darė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų sumažėjimas.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos 2018 m. kovo 31 d. sudarė 1 029 103 Eur. (Darbo užmokesčio suma -788 694 Eur, socialinio draudimo įmokų suma – 240 409 Eur.). Darbuotojo vidutinį darbo užmokestį sudaro 1086 Eur, vidutinis darbuotojų skaičius – 242. Palyginus su tuo pačiu (2017 m. kovo 31 d.) ataskaitiniu laikotarpiu, darbo užmokesčio suma -824 319 Eur, socialinio draudimo įmokų suma – 255 374 Eur, o darbuotojo vidutinis darbo užmokestis buvo 941 Eur (darbuotojų skaičius – 292). Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 5,13 proc.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2018 m. kovo 31 d. sudarė 22 540 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 3,1 proc., tai lėmė naujiems kompiuteriams priskaičiuotas nusidėvėjimas.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 2018 m. kovo 31 d. sudarė 65 530 Eur. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė: šildymo sąnaudos – 26 503 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos – 10 165 Eur, kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 17 879 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 18,8 proc. (2017 m. kovo 31 d. buvo 80 737 Eur).

Komandiruočių sąnaudos 2018 m. kovo 31 d. sudarė 224 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 61,2 proc. (2017 m. kovo 31 d. buvo 139 Eur).

Transporto sąnaudos per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 4 978 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 5,4 proc. (2017 m. kovo 31 d. buvo 5 264 Eur).

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudų per 2018 metų pirmą ketvirtį nebuvo.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 29 465 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 3,4 karto (2017 m. kovo 31 d. buvo 8 769 Eur). Sąnaudų didėjimui įtakos turėjo administraciniame pastate esančiam adresu Ežero g.17, Šiauliai, atliktas sanitarinių patalpų remontas už 18 107 Eur.

Sunaudotų atsargų savikaina per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 12 066 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 54,0 proc. (2017 m. kovo 31 d. buvo 7 835 Eur).

Kitų paslaugų sąnaudos 2018 m. kovo 31 d. sudarė 216 602 Eur. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė išmokų mokėjimo sąnaudos 215 597 Eur. bei kitų paslaugų sąnaudos 1 005 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1,8 proc. (2017 m. kovo 31 d. buvo 212 820 Eur).

Kitos sąnaudos per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 10 965 Eur. Šias sąnaudas sudarė reprezentacinės sąnaudos 1 093 Eur, darbdavių socialinės paramos sąnaudos ir ligos pašalpa už dvi darbo dienas 8 833 Eur ir kitos sąnaudos – 1 040 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 18,2 proc. (2017 m. kovo 31 d. buvo 9 280 Eur). Didėjimui įtakos turėjo tai, kad nuo 2018 metų sausio mėnesio šiame sąnaudų straipsnyje atsispindi ligos pašalpų už dvi dienas sumos ir materialinės pašalpos, kurios skiriamos darbuotojams tik esant pagrįstam poreikiui.

12 pastaba. Kitos veiklos pajamos

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus kitas veiklos pajamas apskaitomos pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ patvirtintus reikalavimus. 2018 m. kovo 31 d. sudarė 1 394 Eur. Tai pajamos už ilgalaikio materialaus turto nuomą pagal pasirašytas sutartis (79,07 m² ir 34,33 m² negyvenamos patalpos, 7,74 m² administracinio pastato stogo dalies bei už plačiajuosčio bevielės prieigos tinklo įrangos talpinimą ant stogo adresu Ežero g. 17, Šiauliuose).

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama 8 lentelėje.

8 lentelė (10-ojo VSAFAS 3 priedas)

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	1 394	1 403
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos	1 394	1 403
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos		
1.5	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	- 1 394	-1 403
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		

Direktorius

Leonas Strazdauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas

Tomas Kalinauskas

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ŠIAULIŲ SKYRIUS
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖS PAGAL TURTO GRUPES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

S929 Šiaulių skyrius

2018-01-01 – 2018-03-31 Nr. F8-84

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 materialiojo turto turtas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialiojo turto turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			5349945,95	56712,28		365255,43	94904,54	X	886912,07	X	5259,88	X	X	6758990,15
2.1	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)								X	26581,26	X		X	X	26581,26
2.2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)								X	26581,26	X		X	X	26581,26
3	neatlyginamai gauto turto išsigijimo savikaina								X		X		X	X	
3.1	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								X		X		X	X	
3.2	parduoto								X		X		X	X	
3.3	perduoto								X		X		X	X	
3.3	nurašyto								X		X		X	X	
4	Pergrupavimai (+/-)								X		X		X	X	
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			5349945,95	56712,28		365255,43	94904,54	X	913493,33	X	5259,88	X	X	6785571,41
6	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		1064127,93	29002,04		240362,37	76713,12	X	849486,57	X	4744,83	X	X	2364436,86
7	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X							X		X		X	X	
8	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		11592,41			5612,26	649,61	X	4650,48	X	34,95	X	X	224599,71
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo 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	
11	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/-10)	X		1075720,34	29002,04		245974,63	77362,73	X	854137,05	X	4779,78	X	X	2286076,57
12	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		1475634,83	27709,37				X		X		X	X	1503344,20
13	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X							X		X		X	X	
14	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X							X		X		X	X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X							X		X		X	X	
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X							X		X		X	X	
16.1	parduoto	X							X		X		X	X	
16.2	perduoto	X							X		X		X	X	
16.3	nurašyto	X							X		X		X	X	
17	Pergrupavimai (+/-)								X		X		X	X	
18	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15-16+/-17)	X		1475634,83	27709,37				X		X		X	X	1503344,20
19	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		X		X	X	X	X	X	X	X	X	
20	Neatlyginamai 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	Parduoto, 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	parduoto	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	
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)			2798590,78	0,87		119280,80	17541,81	X	59356,28	X	480,10	X	X	2995250,64
26	ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12-19)			2810183,19	0,87		124893,06	18191,42	X	37425,50	X	515,05	X	X	2991209,09

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

Direktorius

Leonas Strazdauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas

Tomas Kalmauskas

2018.05.03 K.F8-35

[illegible]

[illegible]

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Turto trūkumai												
14	Išsigijimo savikaina												
	Perkainojimas												
	Išsigijimo savikainos nusidėvėjimas												
	Perkainojimo nusidėvėjimas												
	Vertės sumažėjimas												
	Likutinė vertė												
15	Išsigijimo savikainos nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-16831		-5612	-650	-4650	-35	-27778				-27778
16	Perkainojimo nusidėvėjimas per ataskaitinį laikot.												
17	Perkainojimas per ataskaitinį laikotarpį (+/-)												
18	Vertės sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (+/-)		5238						5238				5238
	Likutis laikotarpio pabaigoje												
	Išsigijimo savikaina		5349946	56712	365255	94905	913493	5260	6785571				6785571
	Perkainojimas												
19	Išsigijimo savikainos nusidėvėjimas		-1311439	-29002	-245975	-77363	-854137	-4780	-2522695				-2522695
	Perkainojimo nusidėvėjimas												
	Vertės sumažėjimas		-1239917	-27709					-1267626				-1267626
	Likutinė vertė		2798591	1	119281	17542	59356	480	2995251				2995251
	Gautini trūkumai ataskaitinio laikotarpio pradžioje												
20	Trūkumų padidėjimas												
	Trūkumų sumažėjimas												
	Gautini trūkumai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje												

Direktorius

Leonas Strazdauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas

Tomas Kalinauskas

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ŠIAULIŲ SKYRIUS

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2018-01-01 – 2018-03-31 Nr. F8-36

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai 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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	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):												
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti												
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):												
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1	nepiniginiam turtui įsigyti	2 991 299,68	1 006 752,83					1 000 583,62		7 464,30		2 990 004,59	
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 991 299,68	42 840,34					44 135,43				2 990 004,59	
			963 912,49					956 448,19		7 464,30		0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 991 299,68	1 006 752,83					1 000 583,62		7 464,30		2 990 004,59	

Direktoriaus

Leonas Strazdauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas

Tomas Kalinauskas

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ŠIAULIŲ SKYRIUS

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS Nr. 58-84

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		0	0		0	0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)						
4.	Iš kitų šaltinių		2 991 300	2 991 300		2 990 005	2 990 005
5.	Iš viso		2 991 300	2 991 300		2 990 005	2 990 005

Direktorius

Leonas Strazdauskas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas

Tomas Kalinauskas