

191683350, Laisvės pr. 28, 04315 Vilniaus m.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024.08. Nr. FV_11-
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		760.330,72	825.287,21
I.	Nematerialusis turtas	1	258.547,31	286.503,09
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		258.547,31	286.503,09
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	501.783,41	538.784,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		86.446,62	92.169,22
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		415.336,79	446.614,90
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3.427.326,80	1.862.260,00
I.	Atsargos	3	2.620,32	77.182,06
I.1	Strateginės ir nellečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.620,32	77.182,06
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	4	635,93	634,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	3.424.070,55	1.784.443,94
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			

III.5	Sukauptos gautinos sumos		3.424.070,55	1.784.443,94
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		4.187.657,52	2.687.547,21
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	762.495,19	903.103,27
I.	Iš valstybės biudžeto		43.013,70	44.689,50
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		719.481,49	858.413,77
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3.425.162,33	1.784.443,94
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	3.425.162,33	1.784.443,94
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			150,11
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		326.889,33	168.184,72
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.309.769,33	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1.788.503,67	1.616.109,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.187.657,52	2.687.547,21

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotos administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Edaldas Margis

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus patarėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Regina Levčenkaitienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191683350, Laisvės pr. 28, 04315 Vilniaus m.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-08- Nr. FV_11-

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	12.031.203,45	10.487.068,28
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		12.031.203,45	10.487.068,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.675,80	1.675,80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		12.029.527,65	10.485.392,48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9,84	9,84
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-9,84	-9,84
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	9	12.031.203,45	10.487.068,28
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		9.857.044,78	8.938.343,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		143.877,03	72.985,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		374.102,11	398.305,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2.377,00	5.596,19
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO		226.115,02	213.863,81
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3,19	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		158.226,34	89.136,81
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		31.295,05	43.688,56
XI.	NUOMOS		257.101,45	198.151,43
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		980.549,28	526.082,08
XIV.	KITOS		512,20	914,72
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	10		
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Evaldas Margis

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus patarėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Regina Levčenkaitienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191683350, Laisvės pr. 28, 04315 Vilniaus m.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio ataskaitą arba konsoliduotąją ataskaitą, kodas, adresas)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

1 lentelė

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.		Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		569.523,19							569.523,19
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		39.985,52							39.985,52
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		39.985,52							39.985,52
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)		609.508,71							609.508,71
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo									
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	283.020,10			X	X	X		283.020,10
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X				X	X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	67.941,30			X	X	X		67.941,30

Valsybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191683350, Laisvės pr. 28, 04315-Vilniaus m.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio ataskaitą arba konsoliduojamą ataskaitą, kodius, adresą)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2 lentelė

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				385.289,71		2.547.652,32		2.932.942,03
2.	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)						39.394,36		39.394,36
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						38.937,92		38.937,92
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						456,44		456,44
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				877,22		4.603,28		5.480,50
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				877,22		4.603,28		5.480,50
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + 4 - 5)				384.412,49		2.582.443,40		2.966.855,89
6.1.	iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				293.120,49		2.101.037,42	X	2.394.157,91
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma						456,15	X	456,15
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				5.722,02		70.213,71	X	75.935,73
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				876,64		4.600,67	X	5.477,31
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				876,64		4.600,67	X	5.477,31
11.	Pergrupavimai (+/-)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + 11 + 12)				297.965,87		2.167.106,61	X	2.465.072,48

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191683350, Laisvės pr. 28, 04315 Vilniaus m.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio ataskaitą arba konsoliduotąją ataskaitą, kodas, adresas)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

3 lentelė

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelicėiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir kitos atsargos, skirtos parduoti	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys			
1	2	3	4	5	6	7	8	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		77.182,06					77.182,06
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		90.453,65					90.453,65
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		90.453,65					90.453,65
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina							
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		165.015,39					165.015,39
3.1.	Parduota							
3.2.	Perleista (paskirstyta)							
3.3.	Sunaudota veikloje		165.015,39					165.015,39
3.4.	Kiti nurašymai							
4.	Pergrupavimai (+/-)							
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2.620,32					2.620,32
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 nuvertėjimo 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+/-11)		2.620,32					2.620,32
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)							
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		77.182,06					77.182,06

*Reikšmingos sumos turi būti papildomai paaiškintos aiškinamajame rašte

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius, 191683350, Laisvės pr. 28, 04315 Vilniaus m.
(informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo
lygio finansinių ataskaitų atskirajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

4 lentelė
Pateikimo valiuta ir tikslumas:

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 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):	44.689,50						1.675,80				43.013,70	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	44.689,50						1.675,80				43.013,70	
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:	858.413,77	10.250.968,47		0,29			10.389.901,04				719.481,49	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	857.779,77	168.285,31		0,29			307.219,81				718.845,56	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	634,00	10.082.683,16					10.082.681,23				635,93	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	903.103,27	10.250.968,47		0,29			10.391.576,84				762.495,19	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS VILNIAUS SKYRIUS

Juridinių asmenų registras, kodas 191683350, Laisvės pr. 28, 04315 Vilnius

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-08- Nr. (3.12E) FV_11-

I. BENDROJI DALIS

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius (toliau – Vilniaus skyrius) yra Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau – Fondo valdyba) įsteigta viešojo administravimo įstaiga, vykdanči valstybinį socialinį draudimą.

Vilniaus skyrius yra viešasis juridinis asmuo (juridinio asmens kodas – 191683350), turintis antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbu bei kitus antspaudus, sąskaitą finansų įstaigoje ir sudarantis Vilniaus skyriaus finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Vilniaus skyriaus buveinės adresas – Laisvės pr. 28, 04315 Vilnius, Lietuvos Respublika. Vilniaus skyrius neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

Vilniaus skyrius savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Europos Sąjungos teisės aktais, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, 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 nutarimais, Fondo valdybos direktoriaus įsakymais, kitais socialinį draudimą ir biudžetinių įstaigų veiklą reglamentuojančiais teisės aktais ir Fondo valdybos patvirtintais Vilniaus skyriaus nuostatais.

Vilniaus skyrius yra valstybės biudžetinė įstaiga, išlaikoma iš Valstybinio socialinio draudimo fondo (toliau – VSDF) lėšų. Vilniaus skyriaus finansavimo šaltiniai taip pat gali būti valstybės biudžeto tiksliniai asignavimai bei Lietuvos Respublikos ir tarptautinių fondų suteiktos lėšos ir kitos teisėtai gautos lėšos.

Vilniaus skyrius Lietuvos Respublikos Vyriausybės ar jos įgaliotos institucijos nustatyta tvarka patikėjimo teise valdo, naudoja į Vilniaus skyriaus apskaitą įtrauktą turtą ir juo disponuoja.

Vilniaus skyrius veikia vykdyti įsigytą nematerialųjį, ilgalaikį ir trumpalaikį materialųjį turtą ir atsargas įtraukia į apskaitą su pridėtinės vertės mokesčiu.

Finansinių ataskaitų rinkinio duomenys pateikiami eurai ir euro centais.

Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
696	696

II. APSKAITOS POLITIKA

Vilniaus skyriaus finansinių ataskaitų rinkiniai parengti vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus

atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS) bei Fondo valdybos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-385 „Dėl valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“ patvirtinta Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politika (su pakeitimais) (toliau - Apskaitos politika).

Nuo 2022 m. sausio 1 d. Vilniaus skyrius finansinę apskaitą tvarko Viešojo sektoriaus finansinės apskaitos bendrajame posistemyje (FABIS).

Išsami apskaitos politika pateikta Vilniaus skyriaus finansinių ataskaitų rinkinio pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis aiškinamajame rašte, kuris paskelbtas interneto svetainėje adresu: <https://www.sodra.lt/lt/finansiniu-ataskaitu-rinkiniai>.

Per ataskaitinį laikotarpį Apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami. Rengiant finansinių ataskaitų rinkinį poataskaitinių įvykių ir apskaitos klaidų taisymo nebuvo.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitos pastabos

1 pastaba. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto likutinė vertė 2024 m. birželio 30 d. sudarė 258.547,31 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Vilniaus skyrius modifikavo Karinių ir joms prilygintų struktūrų skyriaus eksploatuojamą taikomąją sistemą „Įslaptintas socialinis draudimas“. Sukurtos ir patobulintos programinės įrangos savikaina sudarė 39.985,52 Eur.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 1 lentelėje.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2024 m. birželio 30 d. sudarė 501.783,41 Eur, 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 538.784,12 Eur.

2024 metais Vilniaus skyrius įsigijo baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialaus turto, kurio įsigijimo savikaina sudarė 38.937,92 Eur, iš jo: dokumentų naikiklis – 3.679,73 Eur, biuro baldai – 31.925,85 Eur ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 3.332,34 Eur klientų aptarnavimo salės įrengimui.

Per ataskaitinį laikotarpį Vilniaus skyrius neatlygintinai gavo iš Fondo valdybos ilgalaikį materialųjį turtą (baldus), kurių įsigijimo savikaina sudarė 456,44 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 456,15 Eur, likutinė vertė 0,29 Eur.

Vadovaujantis Vilniaus skyriaus direktoriaus 2024 m. vasario 5 d. įsakymu Nr. (1.2E) V-11 „Dėl ilgalaikio materialiojo turto nurašymo“ buvo nurašytas netinkamas (negalimas) naudoti ilgalaikis materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina sudarė 5.480,50 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 5.477,31 Eur, likutinė vertė 3,19 Eur.

Vilniaus skyrius neturi turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija.

Vilniaus skyriuje nėra ilgalaikio materialiojo turto užregistruoto apskaitoje simboline verte ir turto vertinamo tikrąja verte.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 2 lentelėje.

3 pastaba. Atsargos

Vilniaus skyriaus atsargų likutis sandėlyje 2024 m. birželio 30 d. sudarė 2.620,32 Eur, iš jo: reprezentacinės prekės – 1.197,00 Eur, kanceliarinės prekės – 1.091,78 ir kitos atsargos – 331,54 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytų atsargų vertė sudarė 90.453,65 Eur, iš jos: ūkinis inventorių – 72.380,10 Eur (biuro baldai, laminavimo aparatas, dirbtinės gėlės ir kt.), vokai ir kanceliarinės prekės – 10.894,52 Eur, biuro technikos eksploatacinės medžiagos – 3.660,25 Eur ir kitos atsargos – 3.518,78 Eur. Sunaudotų veikloje atsargų vertė sudarė 165.015,39 Eur.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 3 lentelėje.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai sudarė 635,93 Eur, išankstiniai apmokėjimai 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 634,00 Eur.

5 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Vilniaus skyriaus per vienus metus gautinos sumos 2024 m. birželio 30 d. sudarė sukauptos finansavimo pajamos 3.424.070,55 Eur, 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 1.784.443,94 Eur.

6 pastaba. Finansavimo sumos

Vilniaus skyriaus finansavimo sumų iš kitų šaltinių (VSDF biudžeto) likutis 2024 m. birželio 30 d. sudarė 719.481,49 Eur, 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 858.413,77 Eur.

Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto sudarė 43.013,70 Eur.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 4 lentelėje.

7 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Vilniaus skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai 2024 m. birželio 30 d. sudarė 3.425.162,33 Eur. 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 1.784.443,94 Eur. Trumpalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė: su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 1.309.769,33 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos – 326.889,33 Eur, sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 1.788.503,67 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

8 pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos

Vilniaus skyriaus finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių (VSDF lėšos) 2024 m. birželio 30 d. sudarė 12.029.527,65 Eur, iš jų panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos sudarė 307 219,81 Eur.

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto sudarė 1.675,80 Eur.

Vilniaus skyriaus pagrindinės veiklos kitos pajamos už suteiktas paslaugas (pajamos už pažymų išdavimą) 2024 m. birželio 30 d. sudarė 9,84 Eur.

9 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Vilniaus skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudos per 2024 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 12.031.203,45 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 14,7 proc.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos per 2024 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 9.857.044,78 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 10,3 proc. Vidutinis mėnesinis vieno darbuotojo darbo užmokestis per 2024 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 2.281,67 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 11,8 proc. (2023 m. birželio 30 d. buvo 2.041,05 Eur). Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudų didėjimui įtakos turėjo pareiginės algos bazinio dydžio perskaičiavimas ir per ataskaitinį laikotarpį valstybės tarnautojams ir darbuotojams nustatyti aukštesni pareiginės algos koeficientai.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 143.877,03 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos padidėjo 97,1 proc., iš jų naujai įsigyto nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos sudarė 67.941,30 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 374.102,11 Eur. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė ryšių paslaugų sąnaudos – 137.362,80 Eur, kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 105.752,02 Eur, šildymo sąnaudos – 72.024,91 Eur ir elektros energijos sąnaudos – 47.606,34 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos sumažėjo 6,1 proc.

Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 2.377,00 Eur. Palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos sumažėjo 57,5 proc. Šiais metais didžioji dalis organizuojamų mokymų ir pasitarimų vyko Vilniuje.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 226.115,02 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 5,7 proc. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė Vilniaus skyriaus Karinių ir joms prilygintų struktūrų skyriaus taikomosios sistemos ir įslaptintos informacijos ryšių ir informacinės sistemos infrastruktūros programinės įrangos priežiūros, palaikymo ir modifikavimo sąnaudos 161.314,96 Eur, ir patalpų priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos – 58.211,61 Eur.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 3,19 Eur (nurašyto ilgalaikio turto likutinė vertė).

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina per ataskaitinį laikotarpį sudarė 158.226,34 Eur. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė atiduoto naudoti Vilniaus skyriaus reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina – 146.844,14 Eur, sunaudotų atsargų savikaina sudarė 11.382,20 Eur. Vadovaujantis VSDF administravimo įstaigų turto valdymo tvarkos aprašu, patvirtintu Fondo valdybos direktoriaus 2020 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. V-723 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų turto valdymo tvarkos aprašo patvirtinimo“ (2023 m. birželio 14 d. redakcija) Fondo valdyba centralizuotai perka ir perduoda teritoriniams skyriams ūkio inventorių, popierių ir dalį kitų atsargų.

Socialinių išmokų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 31.295,05 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 28,4 proc.

Nuomos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 257.101,45 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 29,7 proc. Nuo 2024 m. sausio 1 d. VĮ Turto bankas perskaičiavo centralizuotai valdyti perduoto administracinės paskirties nekilnojamojo turto nuomos ir vertės palaikymo mokesčius.

Kitų paslaugų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 980.549,28 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 86,4 proc. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė išmokų mokėjimo sąnaudos 975.764,07 Eur. Nuo 2024 m. sausio 1 d. 5,5 karto padidėjo paslaugų įkainis

(nuo buvusio 0,55 proc. iki 3 proc. nuo atitinkamą mėnesį išmokėtos išmokų sumos) vykdant 2023 m. gruodžio 21 d. Fondo valdybos ir AB Lietuvos pašto pensijų ir kitų išmokų išmokėjimo mokėjimo įstaigoje sutartį Nr. F1-0-221.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos (priteistų bylinėjimosi išlaidų atlyginimas vykdant įsiteisėjusius teismo sprendimus) per ataskaitinį laikotarpį sudarė 512,20 Eur.

10 pastaba. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Kitos veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį Vilniaus skyrius negavo, kitos veiklos sąnaudų nepatyrė.

Direktorius

Evaldas Margis

Finansų ir apskaitos skyriaus patarėja

Regina Levčenkaitienė

METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos apskaitos finansinių ataskaitų rinkinys pagal 2024 m. birželio 30 d. duomenis
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-08-08 Nr. (3.12E) FV_11-1161
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Regina Levčenkaitienė, Patarėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-07 07:49:35 (GMT+00:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-08-07 10:49:48 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA ECC, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM, LT
Sertifikato galiojimo laikas	Galioja nuo 2024-06-19 iki 2028-06-18
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Evaldas Margis, Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-08 04:24:50 (GMT+00:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-08-08 07:25:06 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA ECC, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM, LT
Sertifikato galiojimo laikas	Galioja nuo 2024-07-24 iki 2028-07-23
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	Registravimo metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant „Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos“ sertifikatą, sertifikatas galioja nuo 2021-10-12 iki 2024-10-11
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	2
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	SODRA DVS
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	–
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir jį atspausdinęs darbuotojas	2024-08-08 atspausdino Vera Voronovič
Paieškos nuoroda	2024-R01-I-2883334
Papildomi metaduomenys	–

