

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
VILNIAUS SKYRIUS**

Juridinių asmenų registras, kodas 191683350, Laisvės pr. 28, LT-04540 Vilnius

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

2018-05-07 Nr.(3.2)11- 5683

S001

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 TURTA		10 294 285	10 235 450
I.	Nematerialusis turtas	1		
I.1	Plėtos 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	9 453 074	9 394 239
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		9 113 143	9 148 798
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		42 609	43 207
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		74 646	72 660
II.6	Transporto priemonės		17 542	18 192
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		166 716	108 487
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 770	2 895
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		35 648	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	841 211	841 211
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA			
C.	TRUMPALAIKIS TURTA		2 042 537	1 159 515
I.	Atsargos	4	6 085	223
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori		6 085	223
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	5	142	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	2 036 212	1 159 292
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		3 680	3 029
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2 031 906	1 156 248
III.6	Kitos gautinos sumos		626	15
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	98	
	IŠ VISO TURTO:		12 336 822	11 394 965

S001

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	9 435 563	9 394 239
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		9 435 563	9 394 239
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2 901 259	2 000 726
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	841 211	841 211
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		841 211	841 211
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	2 060 048	1 159 515
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			145 955
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		4	
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		1 414	1 316
II.6. 1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6. 2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1 414	1 316
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		174 638	28 721
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		727 356	5 815
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1 156 120	977 248
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		516	460
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, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		12 336 822	11 394 965

Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja




Voldemaras Vitkus

Vida Vyšniauskaitė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
VILNIAUS SKYRIUS**

Juridinių asmenų registras, kodas 191683350, Laisvės pr. 28, LT-04540 Vilnius

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

2018-05-07 Nr.(3.2)11- 5684

S001

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3 184 724	3 028 555
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	3 184 724	3 028 555
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		3 184 724	3 028 555
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	12	350	277
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		350	277
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	3 184 724	3 028 555
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2 642 195	2 500 038
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		51 835	51 470
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		116 198	125 871
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		318	232
V.	TRANSPORTO		4 721	5 449
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		34 093	31 120
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15 632	5 639
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		4 114	1 999
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		297 138	293 664
XIV.	KITOS		18 480	13 073
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	14	27 134	2 967
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		27 134	2 967
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

 Voldemaras Vitkus

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

 Vida Vyšniauskaitė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS VILNIAUS SKYRIUS

Juridinių asmenų registras, kodas 191683350, Laisvės pr.28, LT-04540 Vilnius

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-05-07 Nr.(3.2)11-5685

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, turintis sąskaitą kredito įstaigoje, antspaudą su Lietuvos valstybės herbu, įstaigos pavadinimu ir įstatymų nustatyta tvarka patvirtinta simbolika.

Vilniaus skyrius yra valstybės biudžetinė įstaiga, išlaikoma iš Valstybinio socialinio draudimo fondo (toliau – VSDF) lėšų. Duomenys apie Vilniaus skyrių kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įmonės kodas 191683350, buveinės adresas Laisvės pr. 28, LT-04540 Vilnius, Lietuvos Respublika, kitų struktūrinių padalinių adresai:

J. Kubiliaus g. 10, Vilnius;
Pramonės g. 99, Vilnius;
Kalvarijų g. 129-302, Vilnius;
Karaimų g. 2, Trakai;
Vilniaus g. 53, Šalčininkai;
Plento g. 41, Širvintos.

Vilniaus skyrius neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
634	644

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

Vilniaus skyriaus finansiniai metai yra kalendoriniai metai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo principai

Vilniaus skyriaus finansinių ataskaitų rinkiniai parengti vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės 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).

Vilniaus skyriaus tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

Finansinės būklės ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. 1K-378 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 2-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais);

Veiklos rezultatų ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. 1K-379 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 3-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais);

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, kurio turinys patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. rugpjūčio 18 d. Nr. 1K-247 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 6-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais).

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

Nuo 2015 m. sausio 1 d. duomenys finansinėse ataskaitose pateikiami eurais (Eur).

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. naujai įsigijamai ir eksploatuojamai programinei įrangai ir licencijoms taikomas trijų metų amortizavimo laikas. Nematerialiojo turto vieneto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas Vilniaus skyriaus apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir visus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodus ir taisykles 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Ilgalaikis materialusis turtas registruojamas ir apskaita tvarkoma pagal turto vienetų.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį proporcinį metodą, nurašant turto vertę per turto naudojimo laikotarpius. Registruojant apskaitoje nusidėvėjimą, pajamomis pripažįstama nusidėvėjimui proporcinga finansavimo sumų, gautų konkrečiam ilgalaikio materialiojo turto vienetai įsigyti, dalis. Ilgalaikio materialiojo turto, naudojamo pagal nuomos ar panaudos sutartį, nusidėvėjimas neskačiuojamas ir apskaitoje neregistruojamas. Jei ilgalaikis materialusis turtas nuvertėja, įsigijimo savikainos nusidėvėjimo suma nesikeičia. Nuvertėjimo suma nudėvima per likusį ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpį, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Ilgalaikio materialiojo turto naudojimo laikotarpiai nustatyti, atsižvelgus į Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintus normatyvus ir vadovaujantis 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 remonto išlaidos yra įtraukiamos į pajamų ir išlaidų ataskaitą

tą ataskaitinį laikotarpį, kai jos yra patiriamos.

Ilgalaikio materialiojo turto vieneto, įsigyto iki 2015 m. sausio 1 d. likvidacinė vertė lygi 0,29 Eur, o turto, įsigyto po 2015 m. sausio 1 d. – 1 (vienas) euras.

Finansinis turtas

Ilgalaikio finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 17-uju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Trumpalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, kurį tikimasi parduoti arba panaudoti per 12 mėnesių nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos, ilgalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, naudojamas ilgiau nei 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 8-uju VSAFAS „Atsargos“. Atsargos - tai trumpalaikis turtas, kurį Vilniaus skyrius sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti per vienerius metus. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo savikaina.

Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos ir finansinėse ataskaitose parodomos įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 20-uju VSAFAS „Finansavimo sumos“. Vilniaus skyriaus gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

1. finansavimo sumas ilgalaikiam turtui įsigyti;
2. finansavimo sumas atsargoms įsigyti;
3. finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Pajamos

Finansavimo pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 10-uju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-oju VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 11-uju VSAFAS „Sąnaudos“.

Vilniaus 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. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 2017 m. gruodžio 31 d. ir paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai 2018 m. kovo 31 d. Vilniaus skyriaus apskaitoje nebuvo.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2018 m. kovo 31 d. sudarė 9 453 074 Eur.

Per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį Vilniaus skyrius įsigijo apsauginę ir priešgaisrinę signalizacijų sistemas, kurių bendra įsigijimo savikaina 5 216 Eur ir 103 kompiuterius, kurių bendra įsigijimo savikaina 69 806 Eur. Atlikti administracinio pastato, esančio Laisvės pr. 28, Vilniuje, A korpuso 3 aukšto esminio pagerinimo darbai, kurių vertė 35 648 Eur.

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

Vilniaus skyriaus ilgalaikio materialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje, pripažintas nereikalingu ir laikomas parduoti likutinė vertė 1 091 Eur. Atliekamos nenaudojamo ir pripažinto nereikalingu turto perdavimo Valstybės įmonei Turto bankas procedūros. Perduodamas turtas apskaitytas ilgalaikio materialiojo turto negyvenamųjų pastatų grupėje, kadangi Finansų valdymo sistemoje nesutvarkyti parduodamo ilgalaikio materialiojo turto iškelimo į atsargas programiniai nustatymai.

Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimo pagal turto grupės duomenys per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 1 lentelėje.

1 lentelė
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖS PAGAL TURTO GRUPES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	4	5							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	13			
1	2	3				6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2.1+2.2)				16 488 263	68 977		362 579	107 008		1 358 843		9 454				18 395 124
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį							5 216		x	69 806	x			35 648	x	110 670
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina							5 216		x	69 806	x			35 648	x	110 670
2.2	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina									x		x				x	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									x		x				x	
3.1	parduoto									x		x				x	
3.2	perduoto									x		x				x	
3.3	nurašyto									x		x				x	
4	Pergrupavimai (+/-)									x		x				x	
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)				16 488 263	68 977		367 795	107 008	x	1 428 649	x	9 454		35 648	x	18 505 794
6	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	x			2 905 258	25 770		289 919	88 816	x	1 250 356	x	6 559		x	x	4 566 678
7	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	x								x		x			x	x	
8	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	x			35 655	598		3 230	650	x	11 577	x	125		x	x	51 835
9	Sukaupta perduoto, 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	x	
11	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	x			2 940 913	26 368		293 149	89 466	x	1 261 933	x	6 684		x	x	4 618 513
12	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	x			4 434 207					x		x				x	4 434 207
13	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	x								x		x				x	
14	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	x								x		x				x	

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	x							x		x			x	
16	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	x							x		x			x	
16.1	parduoto	x							x		x			x	
16.2	perduoto	x							x		x			x	
16.3	nurašyto	x							x		x			x	
17	Pergrupavimai (+/-)	x							x		x			x	
18	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15-16+/-17)	x		4 434 207					x		x			x	4 434 207
19	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	
20	Neatlygintinai 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	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)			9 113 143	42 609		74 646	17 542	x	166 716	x	2 770	35 648	x	9 453 074
26	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			9 148 798	43 207		72 660	18 192	x	108 487	x	2 895		x	9 394 239

3 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

Vilniaus skyriaus ilgalaikio finansinio turto likučiai 2018 m. kovo 31 d. sudarė 841 211 Eur. Iš jų dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) valstybės tarnautojams dalis, kuri bus išmokama 2019 - 2020 metais – 223 004 Eur, nuo šios sumos apskaičiuota darbdavio socialinio draudimo įmokų suma – 68 906 Eur, Valstybės įmonei Turto bankas 2017 metais perduoto pardavimui ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 549 301 Eur.

4 pastaba. Atsargos

Vilniaus skyriaus atsargos 2018 m. kovo 31 d. sudarė 6 085 Eur, 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 223 Eur.

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

2 lentelė

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.		Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		223						223
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		34 906						34 906
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		34 906						34 906
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-29 044						-29 044
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-220						-220
3.4.	Kiti nurašymai		-28 824						-28 824
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		6 085						6 085
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.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								

Eil. Nr.		Strateginės ir neliečiamo sios 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
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		6 085						6 085
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		223						223

5 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Vilniaus skyriaus išankstiniai apmokėjimai 2018 m. kovo 31 d. sudarė 142 Eur (ateinančių laikotarpių spaudos prenumeratos sąnaudos).

6 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Vilniaus skyriaus per vienus metus gautinos sumos 2018 m. kovo 31 d. sudarė 2 036 212 Eur, 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 159 292 Eur. Didžiausią gautinų sumų dalį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė sukauptos finansavimo pajamos – 2 031 906 Eur. Gautinos sumos už turto nuomą sudarė 1 316 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 2 364 Eur ir kitos gautinos sumos – 626 Eur.

7 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Vilniaus skyriaus veiklos sąskaitoje, esančioje AB SEB banke, paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai 2018 m. kovo 31 d. pinigų likutis sudarė 98 Eur, paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 2017 m. gruodžio 31 d. pinigų likučio nebuvo.

8 pastaba. Finansavimo sumos

Vilniaus skyriaus finansavimo sumų iš kitų šaltinių (VSDF biudžeto) likutis 2018 m. kovo 31 d. sudarė 9 435 563 Eur.

Vilniaus skyriaus informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį pateikiama 3 lentelėje.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo 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	Finansavi mo sumos (grąžintos)	Finansav imo sumų (gautinų) pasikeiti mas		
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:	9 394 239	2 353 441					2 309 066		3 051		9 435 563	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 394 239	118 735					77 411				9 435 563	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2 234 706					2 231 655		3 051			
5.	Iš viso finansavimo sumų	9 394 239	2 353 441					2 309 066		3 051		9 435 563	

9 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Vilniaus skyriaus ilgalaikiai įsipareigojimai 2018 m. kovo 31 d. sudarė 841 211 Eur. Iš jų dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) valstybės tarnautojams dalis, kuri bus išmokama 2019 - 2020 metais – 223 004 Eur, nuo šios sumos apskaičiuota darbdavio socialinio draudimo įmokų suma – 68 906 Eur, Valstybės įmonei Turto bankas 2017 metais perduoto pardavimui ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 549 301 Eur.

10 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Vilniaus skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai 2018 m. kovo 31 d. sudarė 2 060 048 Eur. 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 159 515 Eur. Trumpalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 727 356 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos – 174 638 Eur, sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 1 156 120 Eur, VSDF pervestinos sumos už turto naudojimą ir suteiktas paslaugas – 1 414 Eur, mokėtinos finansavimo sumos – 4 Eur ir kitos mokėtinos sumos – 516 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

11 pastaba. Finansavimo pajamos

Vilniaus skyriaus finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių (Valstybinio socialinio draudimo fondo lėšos) 2018 m. kovo 31 d. sudarė 3 184 724 Eur, iš jų panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos sudarė 80 879 Eur.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant Vilniaus skyriaus nuostatuose nustatytą veiklą.

Vilniaus skyriaus pagrindinės veiklos kitos pajamos 2018 m. kovo 31 d. sudarė 350 Eur. Informacija apie Vilniaus skyriaus pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 4 lentelėje.

4 lentelė

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	350	277
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos	77	29
1.4.	Kitos	273	248
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	350	277
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		

13 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Vilniaus skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudos per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 3 184 724 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 5,2 proc.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos per 2018 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 2 642 195 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 5,7 proc., tai sudarė 83,0 proc. nuo visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Vidutinis mėnesinis vieno darbuotojo darbo užmokestis per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 982 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 8,4 proc. (2017 m. kovo 31 d. buvo 906 Eur). Vidutinio vieno darbuotojo darbo užmokesčio didėjimui turėjo įtakos pareiginės algos (atlyginimo) bazinio dydžio, taikomo 2018 metais keitimas.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 51 835 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 0,7 proc.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 116 198 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 7,7 proc. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė šildymo sąnaudos – 48 848 Eur, ryšių sąnaudos – 24 082 Eur ir elektros energijos sąnaudos – 19 172 Eur.

Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 318 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 37,2 proc. (2017 m. kovo 31 d. buvo 232 Eur)

Transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 4 721 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 13,4 proc. (2017 m. kovo 31 d. buvo 5 449 Eur)

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį Vilniaus skyrius nepatyrė.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 34 093 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 9,6 proc.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį Vilniaus skyrius nepatyrė.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina per ataskaitinį laikotarpį sudarė 15 632 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 2,8 karto.

Nuomos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 4 114 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 2,1 karto, nes 2017 m. gegužės 11 d. sudaryta negyvenamųjų patalpų, esančių adresu Pramonės g. 99, Vilnius, nuomos sutartis.

Kitų paslaugų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 297 138 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1,2 proc. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė išmokų mokėjimo sąnaudos 291 980 Eur.

Kitos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 18 480 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 41,4 proc. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė darbdavių socialinės paramos sąnaudos 16 542 Eur. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2017 m. spalio 10 d. įsakymu Nr. 1K-343 patvirtinta Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacija nuo 2018 m. sausio 1 d. įtraukiamos darbo užmokesčio sąnaudos ligos atveju (už pirmas dvi ligos dienas) 12 942 Eur.

14 pastaba. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Vilniaus skyriaus kitos veiklos pajamų atskleidimas vykdomas pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ reikalavimus.

Kitos veiklos pajamos 2018 m. kovo 31 d. sudarė 27 134 Eur, iš jų pastato, esančio adresu Laisvės pr. 28, Vilnius, patalpų nuomos pajamos 1 693 Eur ir iš VĮ Turto bankas gautos pajamos už parduotas patalpas ir garažą, esančius Birutės g. 2, Trakuose – 25 441 Eur.

Informacija apie Vilniaus skyriaus kitos veiklos pajamas pateikiama 5 lentelėje.

5 lentelė

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	27 134	2 967
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	25 441	

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	1 693	2 967
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos		
1.6	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	27 134	2 967
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

 Voldemaras Vitkus

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

 Vida Vyšniauskaitė