

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
VILNIAUS SKYRIUS**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-07-30 Nr. FV_11-420

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 TURTAS		9 493 310	9 509 783
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	9 347 406	9 363 880
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		8 999 423	9 071 262
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		39 623	40 817
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		188 118	102 623
II.6	Transporto priemonės		14 293	15 593
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		103 804	131 189
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 145	2 396
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	145 904	145 904
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 149 889	1 203 185
I.	Atsargos	4	1 118	201
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 118	201
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	814	1 027
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	2 147 545	1 201 956
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1 300	1 585
III.4	Sukauptos gautinos sumos		2 146 229	1 200 350
III.5	Kitos gautinos sumos		16	21
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	412	
	IŠ VISO TURTO:		11 643 199	10 712 968

S001

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	9 347 406	9 363 880
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		9 347 406	9 363 880
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2 295 793	1 349 088
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	145 904	145 904
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		145 904	145 904
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	2 149 889	1 203 184
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			145 903
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos		125 437	40 512
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		655 402	4 861
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		1 368 638	1 011 908
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		412	
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:		11 643 199	10 712 968

Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Gintautas Kaziukonis

Vida Vyšniauskaitė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
VILNIAUS SKYRIUS**

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-07-30 Nr. FV_11- 421

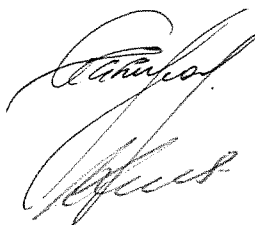
S001

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6 752 129	6 321 764
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	6 752 129	6 321 764
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		6 752 129	6 321 764
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	12	654	594
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		654	594
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	6 752 116	6 321 713
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		5 696 913	5 253 315
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		113 635	105 527
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		203 931	189 131
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 594	741
V.	TRANSPORTO		8 971	10 491
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		62 597	104 919
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		35 251	26 225
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		8 227	8 227
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		600 090	586 510
XIV.	KITOS		20 907	36 627
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		13	51
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		- 13	- 51
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	14	4 644	29 711
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4 657	29 762
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0	0
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0	0
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Gintautas Kaziukonis

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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS 2019-07-30 Nr. FV_11-422

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:

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

Vilniaus skyrius neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
598	637

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 sukaupą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. naujai įsigyjamai 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 sukaupą 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 vienetui įsigyti, dalis. Ilgalaikio materialiojo turto, naudojamo pagal nuomos ar panaudos sutartį, nusidėvėjimas neskaičiuojamas ir apskaitoje neregistruojamas.

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-ojo 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 2018 m. gruodžio 31 d. ir paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai 2019 m. birželio 30 d. Vilniaus skyriaus apskaitoje nebuvo.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2019 m. birželio 30 d. sudarė 9 347 406 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Vilniaus skyrius įsigijo administracinio pastato, esančio Laisvės pr. 28, Vilniuje, oro kondicionavimo sistemą, kurios bendra įsigijimo savikaina 114 943 Eur.

2019 metais Vilniaus skyrius iš Fondo valdybos neatlygintinai gavo ilgalaikį materialųjį turtą (straipsnis „Baldai ir biuro įranga“), kurio įsigijimo savikaina sudarė 820 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Vilniaus skyrius neatlygintinai perdavė Fondo valdybai ilgalaikį materialųjį turtą (straipsnis „Mašinos ir įrenginiai), kurio įsigijimo savikaina 20 919 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 2 330 Eur, likutinė vertė 18 589 Eur.

Per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį buvo parduotas ilgalaikis materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina 70 539 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 70 526 Eur, likutinė vertė 13 Eur. Gautos pajamos už parduotą turtą sudarė 436 Eur, pelnas iš turto pardavimo sudarė 423 Eur.

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

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

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	Bankstiniai 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
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			16 552 094	68 976		407 900	93 630		1 253 310		9 454			18 385 364
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						114 943		x	820	x			x	115 763
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina						114 943		x		x			x	114 943
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								x	820	x			x	820
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						- 20 919	- 17 374	x	- 52 591	x	- 574		x	- 91 458
3.1	parduoto							- 17 374	x	- 52 591	x	- 574		x	- 70 539
3.2	perduoto						- 20 919		x		x			x	- 20 919
3.3	nurašyto								x		x			x	
4	Pergrupavimai (+/-)								x		x			x	
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			16 552 094	68 976		501 924	76 256	x	1 201 539	x	8 880		x	18 409 669
6	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	x		3 046 625	28 159		305 277	78 037	x	1 122 121	x	7 058	x	x	4 587 277
7	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	x							x		x		x	x	
8	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	x		71 839	1 194		10 859	1 300	x	28 192	x	251	x	x	113 635
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	x					- 2 330	- 17 374	x	- 52 578	x	- 574	x	x	- 72 856
9.1	parduoto	x						- 17 374	x	- 52 578	x	- 574	x	x	- 70 526
9.2	perduoto	x					- 2 330		x		x		x	x	- 2 330
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		3 118 464	29 353		313 806	61 963	x	1 097 735	x	6 735	x	x	4 628 056
12	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	x		4 434 207					x		x			x	4 434 207
13	Neatlygintinai 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	Bankstiniai 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	Sukaupta 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)			8 999 423	39 623		188 118	14 293	x	103 804	x	2 145		x	9 347 406
26	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			9 071 262	40 817		102 623	15 593	x	131 189	x	2 396		x	9 363 880

3 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

Vilniaus skyriaus ilgalaikio finansinio turto likučiai 2019 m. birželio 30 d. sudarė 145 904 Eur. Iš jų dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) valstybės tarnautojams dalis, kuri bus išmokama 2020 metais – 111 462 Eur, nuo šios sumos apskaičiuota darbdavio socialinio draudimo įmokų suma – 34 442 Eur.

4 pastaba. Atsargos

Vilniaus skyriaus atsargos 2019 m. birželio 30 d. sudarė 1 118 Eur, 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 201 Eur.

Vilniaus skyriaus balansinės atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimo per 2019 metų ataskaitinį laikotarpį duomenys pateikiami 2 lentelėje.

2 lentelė

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

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
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		201						201
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		60 148						60 148
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		60 148						60 148
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-59 231						-59 231
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje								
3.4.	Kiti nurašymai		-59 231						-59 231
4.	Pergрупavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		1 118						1 118
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								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		1 118						1 118
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		201						201

5 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Vilniaus skyriaus išankstiniai apmokėjimai 2019 m. birželio 30 d. sudarė 814 Eur. Iš jų išankstiniai apmokėjimai darbuotojams – 530 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 284 Eur.

6 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Vilniaus skyriaus per vienus metus gautinos sumos 2019 m. birželio 30 d. sudarė 2 147 545 Eur, 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 201 956 Eur. Didžiausią gautinų sumų dalį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė sukauptos finansavimo pajamos – 2 146 229 Eur. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas sudarė – 1 300 Eur ir kitos gautinos sumos – 16 Eur.

7 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Vilniaus skyriaus veiklos sąskaitoje, esančioje AB SEB banke, paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai 2019 m. birželio 30 d. pinigų likutis sudarė 412 Eur - patalpų nuomos konkurso dalyvio pradinis įnašas, paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai 2018 m. gruodžio 31 d. pinigų likučio nebuvo.

8 pastaba. Finansavimo sumos

Vilniaus skyriaus finansavimo sumų iš kitų šaltinių (Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto) likutis 2019 m. birželio 30 d. sudarė 9 347 406 Eur. 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 9 363 880 Eur.

Vilniaus skyriaus informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2019 metų ataskaitinį laikotarpį pateikiama 3 lentelėje.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo 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):											
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:	9 363 880	5 815 582		820	18 589	13	5 806 239		8 035		9 347 406
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 363 880	174 004		820	18 589	13	172 696				9 347 406
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5 641 578					5 633 543		8 035		
5.	Iš viso finansavimo sumų	9 363 880	5 815 582		820	18 589	13	5 806 239		8 035		9 347 406

9 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Vilniaus skyriaus ilgalaikiai įsipareigojimai 2019 m. birželio 30 d. sudarė 145 904 Eur. Iš jų dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) valstybės tarnautojams dalis, kuri bus išmokama 2020 metais – 111 462 Eur, nuo šios sumos apskaičiuota darbdavio socialinio draudimo įmokų suma – 34 442 Eur.

10 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Vilniaus skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai 2019 m. birželio 30 d. sudarė 2 149 889 Eur. 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 203 184 Eur. Trumpalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 655 402 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos – 125 437 Eur, sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 1 368 638 Eur ir gauti išankstiniai apmokėjimai – 412 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

11 pastaba. Finansavimo pajamos

Vilniaus skyriaus finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių (Valstybinio socialinio draudimo fondo lėšos) 2019 m. birželio 30 d. sudarė 6 752 129 Eur, iš jų panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos sudarė 172 877 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 2019 m. birželio 30 d. sudarė 654 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	654	594
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	13	108
1.4.	Kitos	641	486
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	654	594
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		

13 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Vilniaus skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudos per 2019 metų ataskaitinį laikotarpį sudarė 6 752 116 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 6,8 proc.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos per 2019 metų ataskaitinį laikotarpį

sudarė 5 696 913 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 8,4 proc., tai sudarė 84,4 proc. nuo visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Vidutinis mėnesinis vieno darbuotojo darbo užmokestis per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį sudarė 1 398 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 40,6 proc. (2018 m. birželio 30 d. buvo 994 Eur). Ataskaitinio laikotarpio vidutinio darbo užmokesčio ženkliam didėjimui turėjo įtakos Lietuvos Respublikos valstybės politikų, teisėjų, valstybės pareigūnų, valstybės tarnautojų, valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų, darbuotojų pareiginės algos (atlyginimo) bazinio dydžio, taikomo nuo 2019 m. sausio 1 d. pasikeitimas (2018 m. gruodžio 11 d. įstatymas Nr. XIII-1713), apdraustojo ir draudėjo socialinio draudimo įmokų tarifų perskaičiavimas nuo 2019 m. sausio 1 d. vadovaujantis 2018 m. birželio 28 d. Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymo Nr. I-1336 2, 4, 7, 8, 10, 23, 25 ir 32 straipsnių pakeitimo įstatymo Nr. XIII-1336 9 straipsnio nuostatomis.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 113 635 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 7,7 proc.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 203 931 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 7,8 proc. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė šildymo sąnaudos – 55 172 Eur, ryšių sąnaudos – 51 590 Eur, kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 49 965 Eur ir elektros energijos sąnaudos – 37 255 Eur.

Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 1 594 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 2,2 karto (2018 m. birželio 30 d. buvo 741 Eur)

Transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 8 971 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 14,5 proc. (2018 m. birželio 30 d. buvo 10 491 Eur)

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį Vilniaus skyrius nepatyrė.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 62 597 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 40,3 proc. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė kompiuterinės, biuro ir kitos technikos priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos 32 123 Eur.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina per ataskaitinį laikotarpį sudarė 35 251 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 34,4 proc.

Nuomos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 8 227 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu nepakito.

Kitų paslaugų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 600 090 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 2,3 proc. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė išmokų mokėjimo sąnaudos 592 174 Eur.

Kitos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 20 907 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 42,9 proc. Didžiausią šių sąnaudų dalį sudarė darbdavių socialinės paramos sąnaudos 12 765 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 2019 m. birželio 30 d. sudarė 4 644 Eur, iš jų pastato, esančio adresu Laisvės pr. 28, Vilnius, patalpų nuomos pajamos – 4 221 Eur ir pelnas iš turto pardavimo viešame aukcione – 423 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
I.	Kitos veiklos pajamos	4 644	29 711
I.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
I.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	423	26 324

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	4 221	3 387
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos		
1.6	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	4 657	29 762
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	- 13	- 51

Direktorius



Gintautas Kaziukonis

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Vida Vyšniauskaitė