

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

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

2019-03-13
(data)

Nr. FV-11-2194

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		5.181.932,99	5.451.481,63
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5.100.267,68	5.288.151,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4.865.277,64	5.048.070,50
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		4.943,77	7.680,48
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		105.348,34	105.348,34
II.5	Mašinos ir įrenginiai		49.446,01	61.414,62
II.6	Transporto priemonės		15.592,43	18.191,15
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		53.543,97	42.769,67
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.965,52	4.676,25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2.150,00	0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	81.665,31	163.330,62
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		426.795,98	397.127,59
I	Atsargos	P08	8.375,71	12.878,29
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8.375,71	12.878,29
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	P09	1.079,40	1.054,10
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	417.340,87	383.195,20
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	P10	100,73	111,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		417.240,14	383.083,56
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		5.608.728,97	5.848.609,22

(tęsinys kitame puslapyje)

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

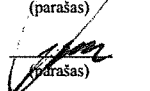
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	5.109.698,95	5.300.948,19
I	Iš valstybės biudžeto		1.061,63	1.088,79
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		5.108.637,32	5.299.859,40
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		499.029,70	547.660,71
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		81.665,31	163.330,62
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		81.665,31	163.330,62
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		417.364,39	384.330,09
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	81.665,31	81.665,31
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		100,73	111,64
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		100,73	104,86
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			6,78
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	36.309,14	13.164,89
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	299.289,21	289.388,25
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	0,32	0,32
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,32	0,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,32	0,32
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5.608.728,97	5.848.609,22

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Valdemaras Anužis
(vardas ir pavardė)

Jurgita Mikilkevičienė
(vardas ir pavardė)

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltėdų g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-03-13 Nr. EV-11 - 2195
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įlaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įlaka		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						0,32		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įlaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitiems subjektui įlaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įlaka		X		X		0,32	0,32	
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitiems subjektui įlaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						0,32	0,32	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įprastoje pasirašyti asmenų pareigų pavadinimas)
Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris), icienų privaloma naudoti teisės aktus)

(parašas)
Valdemaras Anušis
(vardas ir pavardė)

(parašas)
Jurgita Mikalkevičienė
(vardas ir pavardė)

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

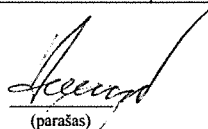
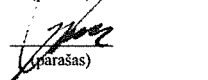
2019-03-13 Nr. FV-11-2196
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5.921.777,84	5.643.257,14
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		5.921.777,84	5.643.257,14
I.1	Iš valstybės biudžeto		27,16	27,16
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		5.921.750,68	5.643.229,98
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	143,82	173,52
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-143,82	-173,52
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-5.921.735,50	-5.623.416,50
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-4.546.323,23	-4.358.263,89
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-116.294,54	-109.837,08
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-325.029,66	-266.527,32
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-3.322,40	-3.277,10
V	TRANSPORTO		-17.479,88	-18.322,57
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-199,79	
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-109.692,90	-44.610,59
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-9,27	-9,85
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-38.136,61	-85.489,83
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-744.043,43	-720.236,82
XIV	KITOS		-21.203,79	-16.841,45
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		42,34	19.840,64
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-42,34	-19.840,64
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2.105,58	155,91
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-2.147,92	-852,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			-19.144,55
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		0,00	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Valdemaras Anužis
(vardas ir pavardė)

Jurgita Mikilkevičienė
(vardas ir pavardė)

Vastybiniio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smilties g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-03-13 Nr. EV-11-2194
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pradžios ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1,819.96	0.00	-1,819.96	-755.00	0.00	-755.00
I	Iplaukos		35,697.56	5,854,975.98	5,890,673.54	1,225.17	5,523,791.21	5,525,016.38
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:			5,854,975.98	5,854,975.98		5,523,791.21	5,523,791.21
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių			5,854,975.98	5,854,975.98		5,523,791.21	5,523,791.21
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		4,655.12	0.00	4,655.12	1,084.07	0.00	1,084.07
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		31,042.44	0.00	31,042.44	141.10	0.00	141.10
II	Pervestos lėšos		-7,704.12	0.00	-7,704.12	-1,977.71	0.00	-1,977.71
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus		-7,704.12	0.00	-7,704.12	-1,977.71	0.00	-1,977.71
II.5	Vieslojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-29,813.40	-5,854,975.98	-5,884,789.38	-2.46	-5,523,791.21	-5,523,791.67
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-4,617,980.39	-4,617,980.39		-4,408,854.57	-4,408,854.57
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-313,959.66	-313,959.66		-270,528.87	-270,528.87
III.3	Komandiruočių			-3,322.40	-3,322.40		-3,277.10	-3,277.10
III.4	Transporto			-18,904.59	-18,904.59		-17,163.34	-17,163.34
III.5	Kvalifikacijos kėlimo			-199.79	-199.79			
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-109,969.15	-109,969.15		-45,422.54	-45,422.54
III.7	Atsargų įsigijimo			-34,229.53	-34,229.53		-41,440.94	-41,440.94
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo			-737,810.47	-737,810.47		-724,563.85	-724,563.85
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-29,813.40	-18,600.00	-48,413.40	-2.46	-12,540.00	-12,542.46
					(tesinsys kitame puslapyje)			

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.819,96	-35.176,69	-33.356,73	755,00	-52.913,21	-52.158,21
I	Ilgalaikio turto (įskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			-35.176,69	-35.176,69		-52.913,21	-52.913,21
II	Ilgalaikio turto (įskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		1.819,96	0,00	1.819,96	755,00	0,00	755,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			35.176,69	35.176,69		52.913,21	52.913,21
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų amokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaiikiam ir biologiniam turtui įsigyti			35.176,69	35.176,69		52.913,21	52.913,21
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių			35.176,69	35.176,69		52.913,21	52.913,21
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaiikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vntiausis buhalteris (bhalteris))

Valdemaras Anužis
(vardas ir pavardė)

Jurgita Mikilevičienė
(vardas ir pavardė)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
KLAIPĖDOS SKYRIUS**

Biudžetinė įstaiga, Smiltelės g. 12A, LT-91501 Klaipėda
Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre, kodas 193180814

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-13 Nr. FV_11-2198

I. BENDROJI DALIS

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos (toliau – VSDFV) Klaipėdos skyrius yra Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau – VSDFV prie SADM) įsteigta viešojo administravimo įstaiga, vykdanči valstybinio socialinio draudimo funkcijas nuo 1991 metų.

VSDFV Klaipėdos skyrius yra viešasis juridinis asmuo, tiesiogiai pavaldus ir atskaitingas VSDFV prie SADM, turintis antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbu, įstatymų nustatyta tvarka patvirtinta simbolika, sąskaitą kredito įstaigoje.

VSDFV Klaipėdos skyriaus buveinės adresas – Smiltelės g. 12A, 91501 Klaipėda. Įstaigos kodas – 193180814.

VSDFV Klaipėdos skyriaus struktūrinių padalinių adresai:

Eil. Nr.	Struktūrinio padalinio pavadinimas	Adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1.	VSDFV Klaipėdos skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Gargždų poskyris	Kvietinių g. 9A, 96122 Gargždai	socialinė apsauga
2.	VSDFV Klaipėdos skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Kretingos poskyris	Savanorių g. 25, 97111 Kretinga	socialinė apsauga
3.	VSDFV Klaipėdos skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Palangos poskyris (III aukštas)	Vytauto g. 87, 00134 Palanga	socialinė apsauga
4.	VSDFV Klaipėdos skyriaus Klientų aptarnavimo skyriaus Šilutės poskyris	Tilžės g. 32, 99168 Šilutė	socialinė apsauga

VSDFV Klaipėdos skyrius 2000-04-03 reorganizuotas prijungiant VSDFV Klaipėdos rajono bei VSDFV Neringos skyrius, o nuo 2012-01-01 reorganizuotas prijungiant VSDFV Kretingos skyrių, VSDFV Palangos skyrių bei VSDFV Šilutės skyrių.

VSDFV Klaipėdos skyrius neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

VSDFV Klaipėdos skyrius veikia vadovaujasi Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymu, kitais valstybinį socialinį draudimą reglamentuojančiais teisės aktais, o pagrindinės funkcijos ir uždaviniai nustatyti VSDFV Klaipėdos skyriaus nuostatuose, patvirtintuose VSDFV prie SADM direktoriaus 2017 m. kovo 2 d. įsakymu Nr. V – 104 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos teritorinių skyrių ir Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Karinių ir joms prilygintų struktūrų skyriaus nuostatų patvirtinimo“.

VSDFV Klaipėdos skyriaus pajamas sudaro jo išlaikymui skiriamos Valstybinio socialinio draudimo fondo lėšos, o sąnaudas – valstybės tarnautojų ir darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, darbo užmokesčio ir mokamų socialinio draudimo įmokų sąnaudos, ilgalaikio materialiojo turto ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, komandiruočių, transporto, paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos bei kitų paslaugų sąnaudos.

VSDFV Klaipėdos skyriaus išlaikymą iš Valstybinio socialinio draudimo fondo lėšų

numato Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymas.

Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
277	282

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų rengimo pagrindas

VSDFV Klaipėdos skyriaus 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) bei Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politika (toliau – Apskaitos politika), patvirtinta VSDFV prie SADM direktoriaus 2017 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-677 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie socialinės apsaugos ir darbo ministerijos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymo Nr. V-385 „Dėl valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“ pakeitimo“. Apskaitos politika užtikrina, kad finansinių ataskaitų duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

VSDFV Klaipėdos skyriaus 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita bei finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

VSDFV Klaipėdos skyriaus apskaitoje registruojamas tik jo patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

VSDFV Klaipėdos skyrius veiklai vykdyti įsigytą nematerialųjį, ilgalaikį materialųjį turtą, atsargas ir gautas paslaugas įtraukia į apskaitą su pridėtinės vertės mokesčiu. Pirkimo pridėtinės vertės mokestis į atskaitą neįtraukiamas.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai VSDFV Klaipėdos skyriaus apskaitoje registruojami dvejybinio įrašo viena kartą. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą, neutralumo, atsargumo ir pinigų principai.

Finansinių ataskaitų valiuta

VSDFV Klaipėdos skyriaus ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas – nepiniginis turtas, kuris neturi materialios formos, kuriuo VSDFV Klaipėdos skyrius disponuoja ir naudodamasis tikisi gauti tiesioginės ir/arba netiesioginės ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“ bei Apskaitos politikoje, kurie yra:

1. yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų;
2. tikėtina, VSDFV Klaipėdos skyrius būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;
3. galima nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
4. VSDFV Klaipėdos skyrius turi teisę tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro pirkimo kainą, įskaitant importo ir kitus negrąžintus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos nematerialiojo turto įsigijimo išlaidoms ir susijusios su nematerialiojo turto paruošimu naudoti, taip pat yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą, jeigu jos reikšmingos.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingas tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Naujo produkto ar paslaugos pristatymo išlaidos, veiklos pradėjimo naujoje vietoje išlaidos, administracinės ir kitos bendrosios išlaidos neįtraukiamos į nematerialiojo turto įsigijimo savikainą.

Išsinuomotas ir gautas pagal panaudos ar pasaugos sutartis nematerialusis turtas registruojamas nebalansinėse sąskaitose nurodant kiekvieno nematerialiojo turto vieneto nuomotoją, panaudos ar pasaugos davėją.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė turi būti lygi nuliui.

NEMATERIALIOJO TURTO MAKSIMALŪS AMORTIZACIJOS NORMATYVAI

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Plėtos darbai	3
2.	Programinė įranga ir jos licencijos	3
3.	Patentai ir kitos licencijos	3
4.	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	3
5.	Kitas nematerialusis turtas	3
6.	Prestižas	5

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarka bei pagrindinės procedūros yra nustatytos Apskaitos politikoje, 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, bei 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ bei Apskaitos politikoje.

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kuris naudingai eksploatuojamas ilgiau negu vienerius metus, o jo įsigijimo vertė ne mažesnė už 500 eurų, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes, kitas vertybes, transporto priemones, šaunamuosius ginklus (išskyrus vienkartinio naudojimo) priskiriamus prie ilgalaikio materialiojo turto neatsižvelgiant į jų vertę (įsigijimo (pasigaminimo) savikainą).

Ilgalaikio materialiojo turto vieneto likvidacinė vertė – 1 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus:

1. jeigu tai turtas, iš kurio VSDFV Klaipėdos skyrius būsimaisiais laikotarpiais gaus ekonominę naudą;
2. jeigu galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
3. jeigu įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą nusidėvėjimo sumą ir turto nuvertėjimo sumą, jei ji yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Ilgalaikis materialusis turtas registruojamas ir apskaita tvarkoma pagal turto vienetų. Jei keli panašių savybių ir vienodo tarnavimo laiko ilgalaikio materialiojo turto vienetai negali

funkcionuoti vieni be kitų, jie privalo būti sujungti ir apskaitoje registruojami kaip vienas ilgalaikio turto vienetas, net jeigu kiekvieno jų įsigijimo savikaina yra mažesnė nei Vyriausybės nustatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė, tačiau jų visų bendra įsigijimo savikaina viršija Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Įsigijus ilgalaikį materialųjį turtą už simbolinį mokestį pagal turto perdavimo ir priėmimo aktą apskaitoje registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti.

Gavus ilgalaikį materialųjį turtą pagal panaudos, pasaugos ar nuomos sutartį, jis registruojamas (nuomininko ar panaudos, pasaugos gavėjo) nebalansinėse sąskaitose, nurodant kiekvieno ilgalaikio materialiojo turto vieneto nuomotoją ar panaudos, pasaugos davėją.

Ilgalaikis materialusis turtas gali būti riboto ir neriboto naudingo tarnavimo laiko. Ilgalaikio materialiojo turto, turinčio neribotą naudingo tarnavimo laiką, nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Konkretaus ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai vienetas perduodamas naudoti, o nusidėvėjimas baigiamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai jis perleidžiamas, nurašomas, kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to vieneto nuvertėjimas lygus jo likutinės vertės sumai arba ilgalaikis materialusis turtas nustoja būti naudojamas.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką, kuris nustatytas, atsižvelgus į Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintus normatyvus ir vadovaujantis VSDFV prie SADM 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 NAUDINGO TARNAVIMO LAIKOTARPIAI PAGAL TURTO GRUPES

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Naudingo tarnavimo laikas
	MATERIALUSIS TURTAS	
1.	Pastatai	40-80 metų
2.	Infrastruktūra ir kiti statiniai	20 metų
3.	Mašinos ir įrengimai	7-20 metų
4.	Transporto priemonės	4-7 metai
5.	Baldai ir biuro įranga	3-7 metai
6.	Kita ilgalaikis materialusis turtas	5-10 metų

Pardavus ar nurašius ilgalaikį materialųjį turtą, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra nuvertėjimas, nurašomi.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo, remonto ir pan. atliktų darbų išlaidų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų teikiamo rezultato. Paprastojo remonto ir kitų panašaus pobūdžio darbų išlaidos yra įtraukiamos į veiklos rezultatų ataskaitą, kai jos patiriamos. Esminio turto pagerinimo išlaidos apskaitoje registruojamos didinant atitinkamo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainą.

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Junginiai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“, 15-ajame VSAFAS „Konsoliduota finansinė ataskaita ir investicijos į kontroliuojamąsias įmones“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ bei Apskaitos politikoje.

Finansinis turtas – turtas, kuris yra: pinigai ir pinigų ekvivalentai, įsigyto kito subjekto vertybiniai popieriai, išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos, kitas finansinis turtas.

Finansinis turtas apskaitoje turi būti registruojamas tik tada, kai VSDFV Klaipėdos skyrius gauna arba pagal vykdumą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar finansinį turtą.

Finansinis turtas 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 8-ajame VSAFAS „Atsargos“ bei Apskaitos politikoje.

Atsargos – trumpalaikis turtas, kurį įstaiga sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti per vienerius metus. Visos įsigytos prekės, atitinkančios atsargų apibrėžimą, pripažįstamos atsargomis ir registruojamos atsargų sąskaitose, o atidavus jas naudojimui, nurašomos į sąnaudų sąskaitas.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atidavus ūkinį inventorių naudoti, jo vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

VSDFV Klaipėdos skyriaus veikloje sunaudotos atsargos, nurašomos ir finansinėse ataskaitose parodytos įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu (daroma prielaida, kad pirmiausia naudojamos anksčiau įsigytos atsargos).

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

VSDFV Klaipėdos skyriuje atsargos apskaitoje registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus, jų sudarymo data, atsargoms suteikiant kodą iš atsargų registro.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų pripažinimo metodai nustatyti 17-ajame VSAFAS standarte „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS standarte „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ bei Apskaitos politikoje.

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai VSDFV Klaipėdos skyrius įgyja teisę gauti pinigus. Gautinos sumos apskaitoje pirminio pripažinimo metu pripažįstamos jų įsigijimo savikaina.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS standarte „Finansavimo sumos“ bei Apskaitos politikoje.

Finansavimo sumos – VSDFV Klaipėdos skyriaus gautas finansavimas iš VSDFV prie SADM, valstybės biudžeto ir kitų išteklių fondų gauti arba gautini pinigai, arba kitas gautas turtas, skirtas VSDFV Klaipėdos skyriaus nuostatuose nustatytiems tikslams ir uždaviniams įgyvendinti.

Gautos ir gautinos finansavimo sumos skirstomos į:

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

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargas, įskaitant paramą, arba kaip pinigai ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios sumos, nepriskirtos nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas.

Gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos, jeigu jos atitinka abu šiuos kriterijus:

1. finansavimo sumų gavėjas užtikrina, kad tenkinamos finansavimo sumų davėjo jam nustatytos sąlygos finansavimo sumoms gauti;

2. yra finansavimo sumų davėjo sprendimai ar kiti raštiški įrodymai, kad finansavimo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti ar kitas turtas bus perduotas.

Gautinos ir gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos pagal detalizuojančius požymius nurodant finansavimo sumos teikėją, valstybės funkcijas, finansavimo šaltinius, programas, kurioms vykdyti skirtos finansavimo sumos.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 7–ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18–ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19–ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24–ajame VSAFAS „Įmokos darbuotojams ir pensijų planai“ bei Apskaitos politikoje.

Finansinis įsipareigojimas – kiekvienas įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai, ar pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai nepalankiomis sąlygomis.

Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir VSDFV Klaipėdos skyrius prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Finansinius įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina.

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus, juos pagrindžiančius dokumentus. Sutartis nėra pagrindas mokėtinų sumų ir įsipareigojimų registravimui. Vadovaujantis sutartimis, ketvirčio pabaigoje gali būti sukaupiamos mokėtinos sumos ar kiti sukaupti įsipareigojimai.

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai apskaitoje registruojami, jei veiklos nuomos sutartis atitinka 19–ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ nurodytas finansinės nuomos sąlygas.

Nuoma ar kitoks turto perdavimas pagal sutartį laikomas lizingu, jeigu sutartyje yra nustatyta (arba sutarties sąlygos leidžia įvertinti) bent viena iš šių sąlygų:

1. nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui turto nuosavybės teisę;
2. nuomos laikotarpio pabaigoje nuomininkas turi teisę įsigyti turtą už kainą, kuri, tikimasi, bus reikšmingai mažesnė (daugiau nei 30 proc.) už jo tikrąją vertę nuomos laikotarpio pabaigoje, ir nuomos laikotarpio pradžioje labai tikėtina, kad šia teise bus pasinaudota;
3. nuomos laikotarpis apima lygią ar ilgesnę nei 75 procentai turto naudingo tarnavimo laiko dalį, net jei turto nuosavybės teisės nenumatoma perduoti;
4. nuomos laikotarpio pradžioje dabartinė minimalių nuomos įmokų vertė sudaro ne mažiau kaip 90 procentų nuomojamo turto tikrosios vertės;

Ar nuoma pagal ekonominę prasmę yra veiklos nuoma, ar lizingas, nustatoma nuomos laikotarpio pradžioje.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui.

Atidėjinys yra įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko

negalima tiksliai apibrėžti, tačiau galima patikimai įvertinti ir kuris kyla dėl praeities ūkinio įvykio. Tuo jis skiriasi nuo sukauptų sąnaudų, kadangi sukauptos sąnaudos jau būna patirtos, tiesiog nėra dar gautas jas pagrindžiantis dokumentas.

Atidėjiniai pripažįstami apskaitoje, kai atitinka tokius pripažinimo kriterijus:

1. VSDFV Klaipėdos skyrius turi įsipareigojimą (teisinę prievolę arba neatšaukiamą pasižadėjimą) dėl praeities ūkinio įvykio;
2. tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės;
3. įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praityje VSDFV Klaipėdos skyrius turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o tikrai informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ standartuose bei Apskaitos politikoje.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad VSDFV Klaipėdos skyrius gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą bei kai VSDFV Klaipėdos skyrius gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą.

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

VSDFV Klaipėdos skyriaus pajamos veiklos rezultatų ataskaitai sudaryti skirstomos į:

1. pagrindinės veiklos;
2. kitos veiklos;
3. finansinės ir investicinės veiklos.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS standarte „Sąnaudos“ bei Apskaitos politikoje.

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t.y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos apskaitoje registruojamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais. 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 patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas ir bus pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais.

Sąnaudos pagal veiklos sritis skirstomos į šias grupes:

1. pagrindinės veiklos sąnaudos;
2. kitos veiklos sąnaudos;
3. finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

Segmentai

Informacija pagal segmentus pateikiama, vadovaujantis 25-uju VSAFAS „Segmentai“ bei Apskaitos politika.

VSDFFV Klaipėdos skyriaus veikla pagal atliekamas valstybės valdymo funkcijas priskirta socialinės apsaugos segmentui. Kitų segmentų VSDFFV Klaipėdos skyrius neišskiria.

Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą, vadovaujantis 21-uju VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ bei Apskaitos politika.

Pelnas ar nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Straipsnių tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtų sąnaudų užskaita atliekama su gauta draudimo išmoka).

Kiti apskaitos principai

Neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas, poataskaitiniai įvykiai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžto turto ir poataskaitinių įvykių apskaitos principai apibrėžti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ bei Apskaitos politikoje.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai tai:

1. dėl praeities ūkinių įvykių ataskaitiniame laikotarpyje galintis atsirasti įsipareigojimas, kurio buvimą ar nebuvimą patvirtins vienas ar daugiau nevisiškai VSDFFV Klaipėdos skyrių kontroliuojami neapibrėžti būsimieji ūkiniai įvykiai (ūkiniai įvykiai, kuriuos VSDFFV Klaipėdos skyrius tikisi įvyksiant, tačiau jie gali neįvykti pasikeitus aplinkybėms);

2. dėl praeities ūkinių įvykių atsiradęs įsipareigojimas, kuris apskaitoje nepripažįstamas, kadangi nėra tikėtina, kad jį reikės dengti turtu arba jo suma negali būti patikimai nustatyta.

Neapibrėžtasis turtas – dėl buvusių įvykių galintis atsirasti turtas, kurio buvimas bus patvirtintas tik tai įvykus vienam ar daugiau VSDFFV Klaipėdos skyriaus nevisiškai kontroliuojamų neapibrėžtųjų būsimųjų įvykių arba jiems neįvykus.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas kaupiami nebalansinėse sąskaitose.

Poataskaitiniai įvykiai - atsižvelgiant į poataskaitinių įvykių poveikį VSDFFV Klaipėdos skyriaus ataskaitinio laikotarpio finansinei būklei, veiklos rezultatams ir pinigų srautams, įstaigos ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos turi būti koreguojamos arba ne.

Siekiant nustatyti, kurie įvykiai, įvykę pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, turi būti vertinami, finansinėse ataskaitose turi būti nurodyta paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena ir finansinių ataskaitų sudarymo diena.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai numatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ bei Apskaitos politikoje.

Apskaitos politika tai dokumentas, kuriame Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos direktoriaus įsakymuose, VSDFFV prie SADM direktoriaus įsakymais patvirtintose tvarkose bei taisyklėse ir VSDFFV prie SADM aiškinamuosiuose raštuose turto, įsipareigojimų, pajamų ir išlaidų apskaitos klausimais išdėstyti apskaitos principai, apskaitos metodai ir taisyklės, skirti VSDFFV prie SADM ir jai pavaldžių teritorinių skyrių ir kitų įstaigų, susijusių su Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimu, veiklos apskaitai tvarkyti, finansinei ir biudžeto vykdymo atskaitomybei sudaryti bei pateikti.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti Lietuvos Respublikos teisės aktai to reikalauja. Patvirtinta apskaitos politika taikoma nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio VSDFV Klaipėdos skyriaus veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Apskaitiniai įverčiai ir jų keitimas

Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ bei Apskaitos politikoje.

Apskaitinis įvertis – remiantis prielaidomis, atsižvelgiant į dabartinę VSDFV Klaipėdos skyriaus turto ir įsipareigojimų vertę ir tikėtiną naudą ar įsipareigojimus nustatomas apytikslis dydis, naudojamas turto ir įsipareigojimų vertei nustatyti.

Kai turto ar įsipareigojimų vertės negali būti tiksliai apskaičiuotos, o tik įvertintos, naudojami apskaitiniai įverčiai. Pavyzdžiui, apskaitiniai įverčiai naudojami įvertinant nudėvimojo turto nusidėvėjimo sumą per laikotarpį naudojant atitinkamą turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, atidėjinio, abejotinių skolų, sukauptų pajamų, sukauptų įsipareigojimų sumą, finansinio turto ar įsipareigojimų tikrąją vertę ir panašiai.

Apskaitinis įvertinimas atliekamas apskaitiniam įverčiui nustatyti, jį tikslinti ar perskaiciuoti. Apskaitinis įvertinimas yra neatskiriama apskaitos proceso dalis. Naujas įvertinimas atliekamas periodiškai vadovaujantis naujausia turima informacija. Kiekvieno apskaitinio įverčio skaičiavimas ir tam naudotos prielaidos turi būti pagrįsti.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Jei sudėtinga nustatyti, ar pasikeitimas laikytinas apskaitos politikos keitimu, ar apskaitinio įverčio keitimu, pirmenybė teikiama apskaitinio įverčio keitimui.

Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas:

1. laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;
2. laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems.

VSDFV Klaipėdos skyriaus apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ bei Apskaitos politikoje.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius

metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

1. jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

2. jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

P01 pastaba. Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Apskaitos politika patvirtinta VSDFV prie SADM direktoriaus 2013-12-31 įsakymu Nr. V-385 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“, pakeista VSDFV prie SADM direktoriaus 2017-12-21 įsakymu Nr. V-677 „Dėl Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie socialinės apsaugos ir darbo ministerijos direktoriaus 2013 m. gruodžio 31 d. įsakymo Nr. V-385 „Dėl valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo įstaigų veiklos apskaitos politikos patvirtinimo“ pakeitimo“ ir nustatyta, kad pakeistos Apskaitos politikos nuostatos įsigalioja nuo 2018 m. sausio 1 d.

Per 2018 metus apskaitos įverčiai nebuvo keičiami bei rengiant VSDFV Klaipėdos skyriaus finansinių ataskaitų rinkinį, apskaitos klaidų už metus, pasibaigusius 2018 m. gruodžio 31 d., nebuvo.

P02 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudų ir pagrindinės veiklos pinigų srautų segmentai

VSDFV Klaipėdos skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudos ir pagrindinės veiklos pinigų srautai už ataskaitinį laikotarpį – 2018 metus bei praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 2017 metus, priskiriamos vienam veiklos segmentui pagal valstybės funkciją – socialinei apsaugai.

Informacija apie VSDFV Klaipėdos skyriaus pagrindinės veiklos sąnaudų ir pagrindinės veiklos pinigų srautų segmentus pateikiama pridedamose lentelėse, 4 lapai.

P03 pastaba. Nematerialusis turtas

VSDFV Klaipėdos skyrius per 2018 metus ilgalaikio nematerialiojo turto neįsigijo bei neatlygintinai negavo.

VSDFV Klaipėdos skyriaus veikloje naudojamą nematerialųjį turtą sudarė programinė įranga, kuri buvo visiškai amortizuota. Per 2018 metus VSDFV Klaipėdos skyrius gavęs iš VSDFV prie SADM leidimą nurašė bei likvidavo pilnai amortizuotą nematerialųjį turtą už 7 176,80 Eur.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Nematerialiojo turto vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį duomenys pateikiami pridedamoje lentelėje, 4 lapai.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto likučiai 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 5 100 267,68 Eur, iš jų didžiausią ilgalaikio materialiojo turto dalį sudarė pastatai – 4 865 277,64 Eur. Nekilnojamosios kultūros vertybės – 105 348,34 Eur, mašinos ir įrenginiai – 49 446,01 Eur, baldai ir biuro įranga – 53 543,97 Eur, transporto priemonės – 15 592,43 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai – 4 943,77 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 3 965,52 Eur bei nebaigta statyba 2 150,00 Eur.

Per 2018 metus buvo apskaičiuota 116 294,54 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudų ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma iš viso sudarė 2 670 081,61 Eur.

VSDFFV Klaipėdos skyriaus 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis neturėjo turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir laikomas parduoti, o ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis sudarė – 1 095 729,07 Eur.

Per 2018 metus VSDFFV Klaipėdos skyrius įsigijo ilgalaikio turto už 33 026,69 Eur: 46 vnt. kompiuterių Magnum M35/2000IN500.01 S110 (31 635,19 Eur) ir 2 vnt. dokumentų skenerių Avison AD240 (1 391,50 Eur). Taip pat atlikta administracinio pastato, esančio adresu Tilžės g. 32, Šilutėje, pastato energetinio audito ataskaitos parengimo procedūra, kurios bendra vertė – 2 150,00 Eur. Nurodytos procedūros vertė apskaityta nebaigtos statybos turto grupėje

Per 2018 metus VSDFFV Klaipėdos skyrius vadovaudamasis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. vasario 11 d. nutarimu Nr. 163 „Dėl viešame aukcione parduodamo valstybės nekilnojamojo turto ir kitų nekilnojamųjų daiktų sąrašo patvirtinimo“ (su vėlesniais pakeitimais) perdavė, o Valstybės įmonė Turto bankas priėmė:

1. 2018-06-12 Valstybės nekilnojamojo turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise perdavimo ir priėmimo aktu Nr. A6-359/(15.35-21) negyvenamąsias patalpas – garažą, esantį adresu Gargždai, Kvietinių g. 9A-1, (unikalus Nr. 4400-4500-8146:1101, bendras plotas – 33,31 kv. m.) kurių bendra įsigijimo vertė – 4 303,43 Eur, bendra likutinė vertė 2018-05-31 – 1 507,29 Eur;

2. 2018-11-05/2018-11-09 Valstybės nekilnojamojo turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise perdavimo ir priėmimo aktu Nr. A6-685/(15.35-21)/VI-16674 negyvenamąsias patalpas – raštinę, esančią Palangoje, Vytauto g. 63-2 (patalpos unikalus Nr. 2593-0005-1015:0001, pastato unikalus Nr. 2593-0005-1015, bendras plotas su bendro naudojimo patalpomis – 269,84 kv. m.), kurių bendra įsigijimo vertė – 158 448,88 Eur, bendra likutinė vertė 2018-09-30 – 104 350,44 Eur;

3. 2018-11-05/2018-11-09 Valstybės nekilnojamojo turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise perdavimo ir priėmimo aktu Nr. A6-686/(15.35-21)/VI-16673 negyvenamąsias patalpas – administracines patalpas, esančias Palangoje, Vytauto g. 63-5 (patalpos unikalus Nr. 2593-0005-1015:0004, pastato unikalus Nr. 2593-0005-1015, bendras plotas su bendro naudojimo patalpomis – 32,04 kv. m.), kurių bendra įsigijimo vertė – 1 365,19 Eur, bendra likutinė vertė 2018-09-30 – 138,56 Eur;

4. 2018-11-05/2018-11-09 Valstybės nekilnojamojo turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise perdavimo ir priėmimo aktu Nr. A6-687/(15.35-21)/VI-16672 negyvenamąsias patalpas – raštinę, esančią Palangoje, Vytauto g. 63-3 (patalpos unikalus Nr. 2593-0005-1015:0002, pastato unikalus Nr. 2593-0005-1015, bendras plotas su bendro naudojimo patalpomis – 165,93 kv. m.), kurių bendra įsigijimo vertė – 7 070,10 Eur, bendra likutinė vertė 2018-09-30 – 717,58 Eur;

VSDFFV Klaipėdos skyriaus patikėjimo teise valdomas administracinis pastatas, esantis adresu Vytauto g. 13, Klaipėda (toliau – pastatas), remiantis Valstybės įmonės Registrų centro nekilnojamojo turto registro centrinio duomenų banko 2014 m. liepos 14 d. išrašu nuo 2013 m. birželio 18 d. įrašytas į nekilnojamųjų kultūros vertybių registrą. Laikotarpiu nuo 2013 m. liepos 1 d. iki 2014 m. birželio 30 d. pastatas buvo apskaitomos negyvenamųjų pastatų grupėje ir buvo skaičiuojamas jo nusidėvėjimas. VSDFFV Klaipėdos skyrius 2014 m. liepos 16 d. raštu „Dėl administracinio pastato pergrupavimo iš negyvenamųjų pastatų į nekilnojamųjų kultūros vertybių grupę“ kreipėsi į VSDFFV prie SADM dėl:

1. administracinio pastato, esančio adresu Vytauto g. 13, Klaipėdoje pergrupavimo iš negyvenamųjų pastatų į nekilnojamųjų kultūros vertybių grupę;

2. administracinio pastato, esančio adresu Vytauto g. 13, Klaipėdoje praėjusių laikotarpių nusidėvėjimo sąnaudų už laikotarpį 2013 m. liepos 1 d. iki 2013 m. gruodžio 31 d. koregavimo;

3. einamojo laikotarpio nusidėvėjimo sąnaudų nuo 2014 m. sausio 1 d. iki 2014 m.

birželio 30 d. atstatymo.

VSDFFV prie SADM 2014 m. rugpjūčio 19 d. raštu „Dėl administracinio pastato pergrupavimo iš negyvenamųjų pastatų į nekilnojamųjų kultūros vertybių grupę“ informavo VSDFFV Klaipėdos skyrių, kad parengtas informacinės sistemos keitimo užsakymas dėl nekilnojamųjų kultūros vertybių klasės sukūrimo bei, kad programinės įrangos pakeitimai bus atlikti tik turint Finansų valdymo sistemos priežiūros rangovus.

VSDFFV prie SADM informavus VSDFFV Klaipėdos skyrių dėl nekilnojamųjų kultūros vertybių klasės sukūrimo, VSDFFV Klaipėdos skyrius atliko administracinio pastato, esančio adresu Vytauto g. 13 Klaipėda, pripažinto nekilnojamąja kultūros vertybe, pergrupavimą 2015-09-30 data iš negyvenamųjų pastatų į nekilnojamųjų kultūros vertybių grupę, t.y. perkelta visa pastato vertė (įsigijimo vertė, sukaupta nusidėvėjimo suma) prieš tai sukūrus naują turto kortelę 1220 klasėje. Administracinio pastato, esančio adresu Vytauto g. 13, Klaipėdoje, nusidėvėjimo sąnaudų sumų už laikotarpį 2013 m. liepos 1 d. – 2014 m. birželio 30 d. neatstatyta.

VSDFFV Klaipėdos skyrius, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. vasario 11 nutarimo Nr. 148 „Dėl valstybės nekilnojamojo turto centralizuoto valdymo įgyvendinimo“ ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014 m. lapkričio 5 d. nutarimo Nr. 1227 „Dėl valstybės turto perdavimo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise tvarkos aprašo patvirtinimo“ nuostatomis, 2018 m. gegužės mėnesį inicijavo pastato, esančio adresu Vytauto g. 13, Klaipėdoje perdavimo centralizuotai valdyti VĮ Turto bankui procedūras.

VSDFFV Klaipėdos skyriuje pastatų įsigijimo, pastatų perleidimo ar nebaigtų statybų nebuvo. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nebuvo. Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis turto per 2018 metus mėnesius VSDFFV Klaipėdos skyriuje nebuvo. Kilnojamų ir nekilnojamų kultūros vertybių ir kitų vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline verte per 2018 metus nebuvo. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną VSDFFV Klaipėdos skyrius neturėjo.

Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį duomenys pateikiami pridedamoje lentelėje, 4 lapai.

P05, P06. Ilgalaikis finansinis turtas

VSDFFV Klaipėdos skyriaus ilgalaikis finansinis turtas 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis sudarė 81 665,31 Eur. Tai kitos ilgalaikės gautinos sumos, kurias sudaro 2020 metais gautinos neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio – 62 146,15 Eur, ligos pašalpų – 266,46 Eur ir darbdavio socialinio draudimo įmokų – 19 252,90 Eur, perskaičiavimo sumos.

VSDFFV Klaipėdos skyrius ilgalaikių investicijų į skolos vertybinius popierius bei į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjo, todėl ir paskolų kontroliuojamoms įmonėms ir asocijuotiems subjektams nesuteikė.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikiama pridedamoje lentelėje, 1 lapas.

P07. Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai

Biologinio turto bei mineralinių išteklių VSDFFV Klaipėdos skyrius 2018 metais neturėjo.

P08. Atsargos

VSDFFV Klaipėdos skyriaus atsargų likutis 2018 m. sausio 1 d. duomenimis sudarė 12 878,29 Eur, o 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis – 8 375,71, iš jų: kompiuterinės ir biuro įrangos eksploatacijos medžiagos – 3 465,67 Eur, kopijavimo popierius, vokai ir biuro reikmenys – 723,81 Eur. Likusią visų atsargų dalį, t.y. 4 186,23 Eur sudarė ūkinis inventorių, vizualinė atributika, įvairios ūkinės bei remontinės medžiagos, naudojamos VSDFFV Klaipėdos skyriaus veikloje, kuras, naudojamas pastato šildymui bei nepanaudotas kuro likutis, esantis automobilių bakuose. Per 2018 metus įsigytų atsargų vertė sudarė 65 002,27 Eur, sunaudotų VSDFFV Klaipėdos skyriaus veikloje atsargų vertė – 6 664,46 Eur, nurašytų – 62 840,39 Eur.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiami priedamoje lentelėje, 1 lapas.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 079,40 Eur arba 25,30 Eur daugiau lyginant su 2017 m. gruodžio 31 d. duomenimis. VSDFV Klaipėdos skyriaus kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis sudarė: 427,20 Eur ateinančių laikotarpių transporto sąnaudos bei 244,40 Eur ateinančių laikotarpių kitos (spaudos prenumeratos) sąnaudos. Tai sąnaudos, kurios bus patiriamos ateinančiais laikotarpiais ir apskaitoje atitinkamomis sąnaudomis pripažįstamos proporcingomis dalimis per tiek mėnesių, per kiek jos faktiškai bus patirtos.

VSDFV Klaipėdos skyriaus informacija apie išankstinius apmokėjimus paskutinei ataskaitinio laikotarpio bei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai pateikiama priedamoje lentelėje, 1 lapas.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos

VSDFV Klaipėdos skyriaus per vienerius metus gautinos sumos 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 417 340,87 Eur. Lyginat su 2017 m. gruodžio 31 d. duomenimis per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 34 145,67 Eur. Didžiausią gautinų sumų dalį t.y. 99,9 proc. sudarė sukauptos gautinos sumos VSDFV Klaipėdos skyriaus sąnaudoms padengti.

VSDFV Klaipėdos skyriaus informacija apie per vienerius metus gautinas sumas paskutinei ataskaitinio laikotarpio bei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai pateikiama priedamoje lentelėje, 1 lapas.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likučio paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai bei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai AB SEB banke esančioje VSDFV Klaipėdos skyriaus veiklos sąskaitoje LT21 7044 0600 0076 8930, nebuvo.

P12. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigai sudarė 5 109 698,95 Eur. Didžiąją dalį finansavimo sumų likučio sudaro ilgalaikio materialiojo turto nenudėvėtas likutis – 5 100 267,68 Eur.

VSDFV Klaipėdos skyrius gavo 5 890 152,67 Eur finansavimo sumų iš kitų finansavimo šaltinių: iš jų nepiniginiam turtui įsigyti – 101 231,62 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 5 788 921,05 Eur, tai lėšos skirtos darbo užmokesčio, socialinio draudimo įmokų bei paslaugų apmokėjimui.

Ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo veikloje sudarė 5 969 244,23, iš jų: nepiniginiam turtui įsigyti – 183 355,40 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 5 785 888,83 Eur. Per 2018 metus viešame prekių aukcione buvo parduota ilgalaikio materialiojo turto, kurio likutinė vertė sudarė 42,34 Eur.

Informacija apie finansavimo sumas pagal tikslinę paskirtį, jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį bei informacija apie finansavimo sumų likučius paskutinei ataskaitinio laikotarpio bei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai pateikiama priedamose lentelėse, 3 lapai.

P13, P14. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

VSDFV Klaipėdos skyrius finansinių įsipareigojimų, kylančių iš garantijų, sutarčių bei mokėtinų sumų, išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių ir gautų paskolų, denominuotų užsienio valiutomis, neturėjo. Gautų paskolų ir išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių bei finansinių įsipareigojimų, apskaitoje registruojamų amortizuota savikaina, VSDFV Klaipėdos skyrius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną taip pat neturėjo.

VSDFFV Klaipėdos skyriaus kiti ilgalaikiai įsipareigojimai 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis sudarė 81 665,31 Eur: dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio grąžintina suma – 62 146,15 Eur, ligos pašalpų suma – 266,26 Eur ir darbdavio socialinio draudimo įmokų suma – 19 252,9 Eur.

Kas kart sudarant finansines ataskaitas, kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai turi būti iš naujo įvertinami – amortizuota savikaina. Remiantis 2015 m. gruodžio 11 d. Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos išaiškinimu dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų registravimo apskaitoje, skirtumas tarp ilgalaikio finansinio įsipareigojimo grąžinti asmenims neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio sumas amortizuotos savikainos ir įsigijimo savikainos yra nereikšmingas, todėl ilgalaikio finansinio įsipareigojimo amortizuota savikaina prilyginama jo įsigijimo savikainai.

Informacija apie įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytį per ataskaitinį laikotarpį, pateikiama pridedamoje lentelėje, 2 lapai.

P15. Atidėjiniai pagal jų paskirtį

Atidėjinių pagal jų paskirtį per 2018 metus VSDFFV Klaipėdos skyrius neturėjo.

P16. Suteiktos garantijos dėl paskolų

VSDFFV Klaipėdos skyrius per 2018 metus nesuteikė garantijų dėl paskolų.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos

VSDFFV Klaipėdos skyriaus trumpalaikiai įsipareigojimai 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 417 364,39 Eur arba 33 034,30 Eur daugiau negu lyginant su 2017 m. gruodžio 31 d. duomenimis. 71,7 proc. trumpalaikių įsipareigojimų sudarė sukauptos sąnaudos, iš kurių: sukauptos mokėtinos sumos – 299 289,21 Eur. Mokėtinos sumos tiekėjams už prekes ir paslaugas 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis sudarė 36 309,14 Eur. 19,6 proc. visų trumpalaikių įsipareigojimų sudarė ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis. Tai neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio – 62 412,41 Eur ir socialinio draudimo įmokų – 19 252,90 Eur sumos, kurios bus išmokamos 2019 metais.

Informacija apie kai kurias VSDFFV Klaipėdos skyriaus trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama pridedamoje lentelėje, 1 lapas.

P18. Grynasis turtas

VSDFFV Klaipėdos skyrius grynojo turto 2018 metų pabaigai neturėjo.

P19. Mokesčių sumos ir pajamos

VSDFFV Klaipėdos skyrius per 2018 metus negavo mokesčių pajamų bei neturėjo mokesčių sumų.

P20. Socialinių įmokų pajamos

VSDFFV Klaipėdos skyrius per 2018 metus neturėjo socialinio įmokų pajamų.

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos pajamos

Per 2018 metus VSDFFV Klaipėdos skyriaus pagrindinės veiklos pajamos sudarė 143,82 Eur – pajamos gautos už duomenų teikimo bei dokumentų kopijų išdavimo paslaugas.

VSDFFV Klaipėdos skyrius per 2018 metus gavo 2 105,58 Eur kitos veiklos pajamų, iš viešuose prekių aukcionuose parduotų prekių (ūkinio inventoriaus) – 327,96 Eur bei ilgalaikio materialiojo turto (pardavimo pelnas) – 1 777,62 Eur.

Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos sudarė 2 147,92 Eur.

Informacija apie VSDFFV Klaipėdos skyriaus pagrindinės veiklos pajamas ir kitas pajamas paskutinei ataskaitinio laikotarpio bei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai pateikiama pridedamose lentelėse, 2 lapai.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

VSDFFV Klaipėdos skyrius per 2018 metus patyrė 5 921 735,50 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų.

Didžiąją dalį pagrindinės veiklos sąnaudų t.y. 76,8 proc. sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Lyginant su 2017 metų tuo pačiu laikotarpiu darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 188 059,34 Eur. Išaugusias darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu įtakoją priedų už kvalifikacinę klasę bei tarnybos Lietuvos valstybei stažą dydžiai bei valstybės tarnautojams suteiktos aukštesnės pareigybių kategorijos.

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšys	Darbo užmokesčio sąnaudos (Eur)		Socialinio draudimo sąnaudos (Eur)		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	3 487 753,02	3 338 096,87	1 058 570,21	1 020 167,02	288	298
2.	Kiti darbuotojai						
	Iš viso:	3 487 753,02	3 338 096,87	1 058 570,21	1 020 167,02	288	298

VSDFFV Klaipėdos skyriaus vidutinis vieno darbuotojo mėnesio darbo užmokestis 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis sudarė 1 009,85 Eur, palyginus su 2017 m. gruodžio 31 d. duomenimis, padidėjo 64,84 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. – 945,01 Eur).

Priskaičiuotas nepanaudotų atostogų likučio pokytis – 7 675,91 Eur (nepanaudotų atostogų likutis 2018 m. sausio 1 d. – 221 699,63 Eur, o 2018 m. gruodžio 31 d. – 229 375,54 Eur). Nepanaudotų atostogų likučio socialinio draudimo įmokų pokytis – 2 332,24 Eur (nepanaudotų atostogų likučio socialinio draudimo įmokų likutis 2018 m. sausio 1 d. – 67 581,43 Eur, o 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė – 69 913,67 Eur).

VSDFFV Klaipėdos skyriaus nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudarė 116 294,54 Eur arba 6 457,46 Eur daugiau negu lyginant su 2017 metų tuo pačiu laikotarpiu.

Komunalinių paslaugų bei ryšių sąnaudos sudarė 5,5 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiausią dalį – 41,8 proc. komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų sudarė ryšių paslaugų sąnaudos – 135 735,52 Eur. 31,4 proc. komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų sudarė kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 102 066,03 Eur. Likusius 26,8 proc. sudaro elektros energijos sąnaudos – 35 624,57 Eur, šildymo sąnaudos – 42 992,99 Eur, bei vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 8 610,55 Eur. Lyginant su 2017 metų tuo pačiu laikotarpiu komunalinių paslaugų bei ryšių sąnaudos padidėjo 58 502,34 Eur. Ženklių sąnaudų padidėjimą įtakoją padidėjusios pašto ir ryšių sąnaudos. Nuo 2018 m. sausio 1 d. indeksavus senatvės, netekto darbingumo (invalidumo), našlių, našlaičių pensijas bei atlikus pensijų perskaičiavimus įgyvendinant Socialinio draudimo pensijų įstatymo nuostatas, apie pasikeitusią pensiją ir pensijos skaičiavimo sistemą senjorams buvo išsiusti informacinio pobūdžio laišškai.

Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 3 322,40 Eur, ir palyginus su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 45,30 Eur.

Transporto priežiūros sąnaudos per 2018 metus sudarė 17 479,88 Eur arba 842,69 Eur mažiau negu lyginant su 2017 metų tuo pačiu laikotarpiu.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos per 2018 metus sudarė 199,79 Eur. Per analizuojamą laikotarpį VSDFFV Klaipėdos skyriaus Ūkio skyriaus du darbuotojai dalyvavo elektrotechnikos darbuotojo, eksploatuojančio ir vykdančio darbus elektros įrengimuose mokymuose

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per 2018 metus sudarė 109 692,90 Eur arba 65 082,31 Eur daugiau negu lyginant su 2017 metų tuo pačiu laikotarpiu. Didžiąją dalį – 79,3 proc.

paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudų sudarė patalpų remonto ir eksploataavimo sąnaudos. Patalpų priežiūros ir eksploataavimo sąnaudų augimą sąlygojos atlikti patalpų/pastatų remonto darbai. Per 2018 metus patalpų/pastatų remonto buvo atlikta už 80 756,80 Eur. Per 2018 metus buvo atlikti:

- 1) kabinetų remonto darbai administracinėse patalpose, esančiose adresu Vytauto g. 24, Klaipėda – 14 750,00 Eur;
- 2) garažo ir šiluminio mazgo, esančių adresu Kvietinių g. 9A-2, Gargždai, remonto darbai – 2 708,02 Eur;
- 3) laiptų aikštelių ir kiti remonto darbai, adresu Smiltelės g. 12A, Klaipėda – 6 500 Eur;
- 4) sienų dažymo ir smulkaus remonto darbai, adresu Smiltelės g. 12A, Klaipėda – 16 311,54 Eur;
- 5) vidaus patalpų paviršių, turėklų ir laiptų dažymo darbai, adresu Vytauto g. 24A, Klaipėda – 3 590,76 Eur;
- 6) cokolio, vidinių sienų, lubų, grindų, durų remonto darbai adresu Tilžės g. 32, Šilutė - 23 911,86 Eur;
- 7) vidaus patalpų sienų dažymo ir vėliavų stiebų atnaujinimo darbai, adresu Smiltelės g. 12A, Klaipėda – 2 984,24 Eur;
- 8) kabinetų, esančių Kvietinių g. 9A, Gargžduose remonto darbai – 8 500,00 Eur;
- 9) smulkūs remonto darbai t.y. plastikinių durų ir langų remonto darbai, cirkuliacinio siurblio pakeitimo, šildymo sistemos ir sienų apdailos remonto darbai, kurių bendra vertė 1 500,38 Eur.

Likusią dalį 20,7 proc. sudarė kompiuterinės, biuro ir kitos technikos priežiūros ir eksploataavimo sąnaudos – 22 660,68 Eur.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos per 2018 metus sudarė 9,27 Eur, tai nurašytas neparduotas viešuose prekių aukcionuose nereikalingas (netinkamas) tolimesnei įstaigos veiklai turtas.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina per ataskaitinį laikotarpį sudarė 38 136,61 Eur, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos sumažėjo 2,2 karto. Šias sąnaudas sudarė atiduotas į eksploataciją ūkio inventorių, kopijavimo popierius, blankai, kanceliarinės prekės ir kitos medžiagos, naudojamos VSDFV Klaipėdos skyriaus veikloje.

Per 2018 metus kitų paslaugų sąnaudos sudarė 12,6 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiausią kitų paslaugų sąnaudų dalį t.y. 97,9 proc. sudarė išmokų mokėjimo sąnaudos – 728 355,57 Eur. Kitą šių sąnaudų dalį t.y. 2,1 proc. sudarė klientų aptarnavimo sąnaudos – 504,64 Eur bei kitų paslaugų sąnaudos – 15 183,22 Eur. Palyginus su 2017 metais kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 23 806,61 Eur. Padidėjimą įtakojo padidėjusios išmokų mokėjimo sąnaudos dėl nuo 2018 m. sausio 1 d. indeksuotų senatvės, netekto darbingumo (invalidumo), našlių, našlaičių pensijų bei atliktų pensijų perskaičiavimo įgyvendinant Socialinio draudimo pensijų įstatymo nuostatas.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 21 203,79 Eur ir palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 4 362,34 Eur. Šias sąnaudas sudarė darbdavių socialinės paramos sąnaudos – 18 600,00 Eur, reprezentacinės sąnaudos – 2 343,67 Eur bei kitos sąnaudos – 260,12 Eur. Pagrindinės veiklos kitų sąnaudų padidėjimą įtakojo padidėjusios darbdavių socialinės paramos sąnaudos.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

VSDFV Klaipėdos skyrius finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjo.

P24. Finansinės rizikos valdymas

Įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus eurai ir užsienio valiutomis balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 499 029,70Eur, o ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 547 660,71 Eur.

Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis pateikiama pridedamoje lentelėje, 1 lapas.

P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų bei neapibrėžto turto VSDFV Klaipėdos skyrius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjo.

Pinigų srautų ataskaitos pastabos

Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Pagrindinės veiklos pinigų srautai pateikiami tiesioginiu būdu, kai duomenys apie pinigų įplaukas ir išmokas gali būti gaunami iš VSS apskaitos registru, tai yra pagal pinigų ir pinigų ekvivalentų kitimą sąskaitose.

Nepiniginės sąnaudos, tokios kaip nusidėvėjimas, atidėjinių sąnaudos, sukauptos sąnaudos, nepriskiriamos pagrindinės veiklos pinigų srautams, nes jos nerodo pinigų judėjimo.

VSDFV Klaipėdos skyriaus pagrindinės veiklos pinigų srautų įplaukos 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis sudarė 5 890 673,54 Eur. Tiesioginių pinigų srautų įplaukas – 35 697,56 Eur sudarė: lėšos, gautos iš pirkėjų už suteiktas paslaugas (4 655,12 Eur) bei kitos įplaukos (31 042,44 Eur). Kitas įplaukas sudarė: į VSDFV Klaipėdos skyriaus atsiskaitomąją sąskaitą LT21 7044 0600 0076 8930, esančią AB SEB banke, klaidingai pervestos lėšos (29 813,40 Eur), gauta vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą permoka (56,67 Eur), gautos lėšos už viešame prekių aukcione parduotą ūkinį inventorių (327,96 Eur) bei kitos sumos (844,41 Eur). Netiesioginių pinigų srautų įplaukų sumą 5 854 975,98 Eur sudarė finansavimo sumos prekių ir paslaugų įsigijimui, išskyrus finansavimo sumas ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui.

Pagrindinės veiklos tiesioginių pinigų srautų pervestos lėšos sudarė 7 704,12 Eur. Tai piniginės lėšos, kurias VSDFV Klaipėdos skyrius pervedė, pastarąsias gavęs už viešame prekių aukcione parduotą ilgalaikį materialųjį turtą (1 819,96 Eur), ūkinį inventorių (327,96 Eur), taip pat pajamos už pažymų ir dokumentų kopijų išdavimą (150,60 Eur) bei grąžintos finansavimo sumos (5 405,60 Eur).

VSDFV Klaipėdos skyriaus išmokos sudarė 5 884 789,38 Eur. Netiesioginių pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokų didžiausią dalį t.y. 78,9 proc. sudarė išmokos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui, 12,6 proc. sudarė išlaidos kitų paslaugų įsigijimui. Tiesioginių pinigų srautų išmokos sudarė 29 813,40 Eur, tai grąžintos piniginės lėšos, kurios į VSDFV Klaipėdos skyriaus atsiskaitomąją sąskaitą LT21 7044 0600 0076 8930, esančią AB SEB banke, pervestos klaidingai.

Investicinės veiklos pinigų srautai

Per ataskaitinį laikotarpį VSDFV Klaipėdos skyriaus tiesioginiai investiciniai pinigų srautai sudarė 1 819,96 Eur, t.y. gautos įplaukos už viešame prekių aukcione parduotą ilgalaikį materialųjį turtą. Netiesioginiai investiciniai pinigų srautai sudarė 35 176,69 Eur, t.y. už šias lėšas per 2018 m. įsigytas ilgalaikis materialus turtas, išvardintas P04 pastaboje.

Finansinės veiklos pinigų srautai

Finansinės veiklos pinigų srautai rodo, koku mastu per ataskaitinį laikotarpį VSDFV Klaipėdos skyrius naudojosi išoriniais finansavimo šaltiniais.

Per 2018 metus VSDFV Klaipėdos skyrius gavo 35 176,69 Eur finansavimo iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti.

IV. KITOS AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

VSDFV Klaipėdos skyrius turto, naudojamo pagal lizingo sutartis bei pagal finansinės nuomos sutartis neturi.

VSDFFV Klaipėdos skyrius neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumų, ateityje gautinų pagrindinių nuomos įmokų sumų, jei buvo sudarytos sublizingo sutartys bei finansinės nuomos ilgalaikių įsipareigojimų per 2018 metus neturėjo.

VSDFFV Klaipėdos skyrius panaudos pagrindais yra perdavęs:

1. Klaipėdos miesto savivaldybės administracijai 2014-10-16/2014-10-17 Valstybės turto, perduodamo pagal panaudos sutartį, perdavimo ir priėmimo aktu Nr. T47-22/VI-18910 laikinai neatlygintinai valdyti ir naudoti administracines patalpas (bendras plotas 516,36 kv. m.), adresu Vytauto g. 13, Klaipėda, panaudos terminas – 10 metų, balansinė vertė 105 348,34 Eur;

2. Šilutės socialinių paslaugų centrui 2017-11-03 Valstybės turto, perduodamo pagal panaudos sutartį, perdavimo-priėmimo aktu Nr. (3.35) VI-11774 laikinai neatlygintinai valdyti ir naudoti administracines patalpas (bendras plotas 294,17 kv. m.), adresu Tilžės g. 32, Šilutė, panaudos terminas – 20 metų, balansinė vertė 129 691,41 Eur.

VSDFFV Klaipėdos skyrius panaudos pagrindais yra gavęs:

1. iš Nacionalinės žemės ūkio tarnybos, žemės sklypų, kurių bendra vertė 44 687,67 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupė/turto pavadinimas	Kiekis	Turto vertė, Eur	Sutarties terminas
1.	Žemės sklypas adresu Smiltelės g. 12A, Klaipėda	0,187 ha	6 923,66	neteterminuota
2.	Žemės sklypas adresu Vytauto g. 24, 24A, Klaipėda	0,080 ha	14 560,94	99 metams
3.	Žemės sklypas adresu Kvietinių g. 9A, Gargždai	0,077 ha	3 552,48	neteterminuota
4.	Žemės sklypas adresu Savanorių g. 25, Kretinga	0,200 ha	5 890,03	99 metams
5.	Žemės sklypas adresu Vytauto g. 61, Palanga*	0,030 ha	6 015,25	iki 2091 metų
6.	Žemės sklypas adresu Tilžės g. 32, Šilutė	0,268 ha	7 745,31	neteterminuota

* Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos Palangos skyriaus vedėjo 2018-12-19 įsakymu Nr. 16VĮ-323-(14.162.) „Dėl 2007 m. birželio 1 d. valstybinės žemės panaudos sutarties Nr. PAN(4.12.)Ž1-91 ir 2012 m. gruodžio 21 d. susitarimo pakeisti sutartį Nr.16SUN-10/2012-S106 nutraukimo“ nutraukė prieš terminą valstybinės žemės sklypo panaudos sutartį. Dar 2018 m. gruodžio mėnesį VSDFFV Klaipėdos skyrius pradėjo valstybinės žemės panaudos sutarties išregistravimo iš Nekilnojamojo turto registro procedūras, kurias planuojama pabaigti 2019 m.

2. pagal VSDFFV prie SADM ir valstybinės įstaigos „Infrastruktūra“ interneto tinklo paslaugų teikimo 2016-03-17 sutartį Nr. PTS16-068/F1-0-42 ir saugaus valstybinio duomenų perdavimo tinklo paslaugų teikimo 2016-04-21 sutartį Nr. SVDPT16/354 F1-0-43 gauta komunikacinė įranga, kurios vertė 7 228,32 Eur;

3. iš Klaipėdos teritorinės darbo biržos 2017-06-01 Valstybės turto, perduodamo pagal panaudos sutartį, perdavimo-priėmimo aktu Nr. P1-201 (8.7)/VI-6262 administracines patalpas (bendras plotas 52,87 kv. m.), adresu Vytauto g. 87, Palanga, panaudos terminas – 20 metų, kurių vertė 105 553,21 Eur.

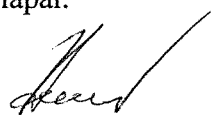
VSDFFV Klaipėdos skyriaus saugoti priimto turto balansinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis sudarė 2 421,91 Eur. Šį turtą sudarė saugoti priimti siųstuvai VHF ir antenos VHF (bendra vertė – 739,76 Eur) iš tiekėjų, teikiančių apsaugos paslaugas bei vandens išpilstymo aparatai (bendra vertė – 1 682,15 Eur), iš tiekėjų, teikiančių geriamąjį vandenį.

VSDFFV Klaipėdos skyriaus išsinuomotas turtas 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis sudarė 8 808 Eur, tai pagal VSDFFV prie SADM ir UAB „AKIS TECHNOLOGIES“ sudarytą 2017-06-13 sutartį Nr. F1-0-135 išsinuomoti bilietų spausdinimo terminalai – ilgalaikis turtas 5 700,00 Eur bei visa reikalinga programinė/neprograminė įranga – ūkinis inventorių 3 108,00 Eur.

VSDFFV Klaipėdos skyriuje vadovams ir susijusiems asmenims per 2018 metus nebuvo apskaičiuota išmokų, perleista turto bei suteikta garantijų.

Informacija apie VSDFV Klaipėdos skyriaus panaudos pagrindais gauto turto vertes bei perduoto turto balansines vertes, nurodytas sutartyse, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikiama pridedamose lentelėse, 6 lapai.

Direktorius



Valdemaras Anužis

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Jurgita Mikilkevičienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Polis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos			-5 921 735,50	-5 921 735,50
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-4 546 323,23	-4 546 323,23
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos			-116 294,54	-116 294,54
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-325 029,66	-325 029,66
1.4	Komandiruočių			-3 322,40	-3 322,40
1.5	Transporto			-17 479,88	-17 479,88
1.6	Kvalifikacijos kėlimo			-199,79	-199,79
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-109 692,90	-109 692,90
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų			-9,27	-9,27
1.9	Sunaudojimų ir parduotų atsargų savikaina			-38 136,61	-38 136,61
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų			-744 043,43	-744 043,43
1.14	Kitos			-21 203,79	-21 203,79
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos			-5 884 789,38	-5 884 789,38
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-4 617 980,39	-4 617 980,39
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-313 959,66	-313 959,66
3.1.3	Komandiruočių			-3 322,40	-3 322,40
3.1.4	Transporto			-18 904,59	-18 904,59
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo			-199,79	-199,79
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-109 692,15	-109 692,15
3.1.7	Atsargų įsigijimo			-34 229,53	-34 229,53
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo			-737 810,47	-737 810,47
3.1.11	Sumokėtos palikanos				
3.1.12	Kitos išmokos			-48 413,40	-48 413,40

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudojotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palikanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos			-5.623.416,50	-5.623.416,50
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-4.358.263,89	-4.358.263,89
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos			-109.837,08	-109.837,08
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-266.527,32	-266.527,32
1.4	Komandiruočių			-3.277,10	-3.277,10
1.5	Transporto			-18.322,57	-18.322,57
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-44.610,59	-44.610,59
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų			-9,85	-9,85
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			-85.489,83	-85.489,83
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų			-720.236,82	-720.236,82
1.14	Kitos			-16.841,45	-16.841,45
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos			-5.523.793,67	-5.523.793,67
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-4.408.854,57	-4.408.854,57
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-270.528,87	-270.528,87
3.1.3	Komandiruočių			-3.277,10	-3.277,10
3.1.4	Transporto			-17.163,34	-17.163,34
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-45.422,54	-45.422,54
3.1.7	Atsargų įsigijimo			-41.440,94	-41.440,94
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				
3.1.11	Sumokėtos palūkanos			-724.563,85	-724.563,85
3.1.12	Kitos išmokos			-12.542,46	-12.542,46

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas		Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	5	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	6		
1	2	3	4				7	8	9
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.176,80						
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį								
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina								
2.2	Neatlyginimai gauto turto išgijimo savikaina								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-7.176,80						
3.1	Parduoto								
3.2	Perduoto								
3.3	Nurašyto		-7.176,80						
4	Pergupavimai (+/-)								
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai								
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		0,00						
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-7.176,80			X		X	X
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupia amortizacijos suma*	X				X		X	X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X				X		X	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	7.176,80			X		X	X
10.1	Parduoto	X				X		X	X
10.2	Perduoto	X				X		X	X
10.3	Nurašyto	X	7.176,80			X		X	X
11	Pergupavimai (+/-)	X				X		X	X
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X				X		X	X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	0,00			X		X	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
					Literatūros, mokslo ir meno kūrinių	Kitas nematerialiųjų turtas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupimo nuvertėjimo suma*							
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							
18	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma							
18.1	Perduoto							
18.2	Perduoto							
18.3	Nurašyto							
19	Pergupavimai (+/-)							
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai							
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)							
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00					
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00					

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

F3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Prestizas	Iš viso
1	2	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.176,80
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina		
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina		
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-7.176,80
3.1	Parduoto		
3.2	Perduoto		
3.3	Nurašyto		-7.176,80
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai		
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		0,00
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-7.176,80
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma		7.176,80
10.1	Parduoto		
10.2	Perduoto		
10.3	Nurašyto		7.176,80
11	Pergrupavimai (+/-)		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)		0,00
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Prestizžas	Iš viso
1	2	10	11
15	Neatlygininai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma		
18.1	Perduoto		
18.2	Perduoto		
18.3	Nurašyto		
19	Pergrupavimai (+/-)		
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltkės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialiuis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Ženė	Pastatai			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga
			Gyvenamieji	Kiti							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			7.002.222,71	16.880,63	142.414,72	520.798,66	93.809,79			914.073,46
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1-2.2)										33.036,69
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina										33.036,69
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina										
3	Parduoto, perduoto ir numatyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-171.187,60				-17.319,28			-180.436,65
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto							-17.319,28			-155.639,56
3.3	Numatyto			-171.187,60							-24.797,09
4	Pergupavimai (+/-)										
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai										
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-2-3+/-4+5)			6.831.035,11	16.880,63	142.414,72	520.798,66	76.490,51			766.663,50
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1.343.215,11	-9.200,15	-37.066,38	-459.384,04	-75.618,64			-871.303,79
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-76.078,99	-2.736,71		-11.968,61	-2.598,43			-22.201,07
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir numatyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		64.473,73				17.318,99			180.385,33
10.1	Parduoto	X						17.318,99			155.597,51
10.2	Perduoto	X									
10.3	Numatyto	X		64.473,73							24.787,82
11	Pergupavimai (+/-)	X									
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-1.354.820,37	-11.936,86	-37.066,38	-471.352,65	-60.898,08			-713.119,53
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-610.937,10							
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitos vertybės	12	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	13			
1	2					14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				24.853,26			8.715.053,23
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					2.150,00		35.176,69
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina					2.150,00		35.176,69
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							-368.943,53
3.1	Parduoto							-172.958,84
3.2	Perduoto							
3.3	Nurašyto							-195.984,69
4	Pergrupavimai (-/+)							
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)				24.853,26	2.150,00		8.381.286,39
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		-20.177,01	X	X	-2.815.965,12
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupia nusidėvėjimo suma*	X	X			X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X		-710,73	X	X	-116.294,54
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	X			X	X	262.178,05
10.1	Parduoto	X	X			X	X	172.916,50
10.2	Perduoto	X	X			X	X	
10.3	Nurašyto	X	X			X	X	89.261,55
11	Pergrupavimai (-/+)	X	X			X	X	
12	Sukauptas nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X	X			X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9+10+/-11-12)	X	X		-20.887,74	X	X	-2.670.081,61
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X					-610.937,10
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma*	X	X					
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X					
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X					

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltėškės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIHAIGIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

18	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X					
18.1	Perduoto	X					
18.2	Perduoto	X					
18.3	Nurašyto	X					
19	Pergrupavimai (-/+)	X					
20	Nuvertėjimo sumos kitų pokyčiai	X					
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+/-19+20)						-610.937,10
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X		
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X		X		
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X		X		
25	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X		X		
25.1	Perduoto		X		X		
25.2	Perduoto		X		X		
25.3	Nurašyto		X		X		
26	Pergrupavimai (-/+)		X		X		
27	Tikrosios vertės kitų pokyčiai		X		X		
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X		X		
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			2.150,00			5.100.267,68
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		4.676,25				5.288.151,01

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.095.729,07	1.197.303,05

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	106.735,91

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	31.635,19

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3	Po vieno metų gautinos sumos	81.665,31	163.330,62
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7	Iš viso	81.665,31	163.330,62

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Pasirašiusia
ID: 2147325052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelicencijos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutarys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12.878,29						12.878,29
2	Išgyda atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		65.002,27						65.002,27
2.1	Išgydo turto įsigijimo sąveikina		65.002,27						65.002,27
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąveikina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-69.504,85						-69.504,85
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-6.664,46						-6.664,46
3.4	Kiti nurašymai		-62.840,39						-62.840,39
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4-5)		8.375,71						8.375,71
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1-11.2-11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (6-14)		8.375,71						8.375,71
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		12.878,29						12.878,29

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitinamojo rašto tekste.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1.079,40	1.054,10
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	407,80	397,80
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	671,60	656,30
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.079,40	1.054,10

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metų gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	417.729,65	417.340,87	0,00	383.583,98	383.188,42	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	436,85	100,73		447,76	104,86	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	336,12			336,12		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	100,73	100,73		111,64	104,86	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	417.240,14	417.240,14		383.083,56	383.083,56	
1.5.1	Iš biudžeto	417.240,14	417.240,14		383.083,56	383.083,56	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	52,66			52,66		
2	Per vienus metų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-388,78			-388,78		
3	Per vienus metų gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	417.340,87	417.340,87	0,00	383.195,20	383.188,42	

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltkės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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 sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.088,79						-27,16
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.088,79						-27,16
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	5.299.859,40	5.890.152,67				-42,34	-5.969.217,07
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	5.298.805,30	101.231,62				-42,34	-183.328,24
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.054,10	5.788.921,05					-5.785.888,83
5	Iš viso finansavimo sumų	5.300.948,19	5.890.152,67				-42,34	-5.969.244,23

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams; susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.061,63
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.061,63
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		-112.115,34			5.108.637,32
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-109.108,42			5.107.557,92
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-3.006,92			1.079,40
5	Iš viso finansavimo sumų		-112.115,34			5.109.698,95

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smilteles g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.088,79	1.088,79		1.061,63	1.061,63
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)						
4	Iš kitų šaltinių		5.299.859,40	5.299.859,40		5.108.637,32	5.108.637,32
5	Iš viso		5.300.948,19	5.300.948,19		5.109.698,95	5.109.698,95

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį	
			prislėmti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palėanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai
I	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai							
1.1	Išleistos obligacijos							
1.2	Išleisti išdo vekseliai							
1.3	Gautos paskolos							
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai							
1.5	Kiti įsipareigojimai							
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis							
2.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti išdo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos							
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai							
2.5	Kiti įsipareigojimai							
3	Kiti įsipareigojimai	244.995,93		0,00			-81.665,31	
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	163.330,62		-81.665,31				
3.2	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	81.665,31		81.665,31			-81.665,31	
4	Iš viso	244.995,93		0,00			-81.665,31	

* Amortizacijos suma apima skirtingą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminto finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425052

D/L: 2019-03-12 14:50:58

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavidalinimas	i		Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		10	11	
1	2	10	11	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
1.1	Išleistos obligacijos			
1.2	Išleisti įždo vekseliai			
1.3	Gautos paskolos			
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
1.5	Kiti įsipareigojimai			
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
2.1	Išleistos obligacijos			
2.2	Išleisti įždo vekseliai			
2.3	Gautos paskolos			
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
2.5	Kiti įsipareigojimai			
3	Kiti įsipareigojimai			163.330,62
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			81.665,31
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			81.665,31
4	Iš viso			163.330,62

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai								
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	36.309,14	95,92		13.164,89				
4	Sukauptos mokėtinės sumos	299.289,21	69.913,67		289.388,25	67.688,62			
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	299.289,21	69.913,67		289.281,06	67.581,43			
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos				107,19	107,19			
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos								
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai								
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3	Kitos mokėtinės sumos								
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	335.598,35	70.009,59	0,00	302.553,14	67.688,62			

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	143,82	173,52
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**	143,82	173,52
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-143,82	-173,52
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	0,00	0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	2.105,58	155,91
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	1.777,62	58,91
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	327,96	97,00
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-2.147,92	-852,00
3	Kitos veiklos sąnaudos		-19.144,55
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		-19.144,55
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	-42,34	-19.840,64

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	547.660,71	499.029,70
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	547.660,71	499.029,70

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltėlių g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I	2	3	4
	Iš viso		

Atcityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
I	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis atcityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
I	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltėlių g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudotas sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	157.469,20	165.491,38
2.1	Žemė	44.687,67	52.709,85
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	105.553,21	105.553,21
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	7.228,32	7.228,32
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	157.469,20	165.491,38

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
Nr. PN21/98-0011	Ilgalaikės sutartys	99	Nenumatyta
Nr. P1-201 (8.7)/V1-6262	Ilgalaikės sutartys	20	Nenumatyta
Nr. K55/97-713	Ilgalaikės sutartys	neterminuotai	Nenumatyta
Nr. PN21/2004-022	Ilgalaikės sutartys	neterminuotai	Nenumatyta
Nr. PN56/96-0707	Ilgalaikės sutartys	99	Nenumatyta
Nr. PAN (4.12.)Ž1-91	Ilgalaikės sutartys	iki 2091 metų	Nenumatyta
Nr. P88/2003-016	Ilgalaikės sutartys	neterminuotai	Nenumatyta
Nr. PTS16-068/F1-0-42	Trumpalaikės sutartys	3	Nenumatyta

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

Abejotinas gautinų pagrindinių nuomos įmokų sumas ir jų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį sudaro:

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai, kurie buvo pripažinti pajamomis per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Išnuomoto veiklos nuoma turto balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiametiniai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	0,00	0,00
4.1	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	0,00	0,00

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Bendra neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	235.039,75	235.039,75
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	129.691,41	129.691,41
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	105.348,34	105.348,34
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	235.039,75	235.039,75

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius, 193180814, Smiltelės g. 12A, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425052
D/L: 2019-03-12 14:50:58

Sudarytų veiklos nuomos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Veiklos nuomos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas
1	2	3

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
2014-S37/J9-1147	Patalpų	10 metų	Nenumatyta
2017-S65	Patalpų	20 metų	Nenumatyta