

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ŠILALĖS SKYRIAUS ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

MS0037, Kovo 11-osios g. 17, LT-75135 Šilalė

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-08-

Nr. (3.8E) FV_11-

S087

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 925 181	2 122 039
I.	Nematerialusis turtas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	1 925 181	2 122 039
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		21 150 458	16 812 334
I.	Atsargos		0	0
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0	0
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2	21 150 458	16 812 334
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		13 270 439	10 054 810
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		0	0
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2 192 563	2 409 537
III.6	Kitos gautinos sumos		5 687 456	4 347 987
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	0	0
	IŠ VISO TURTO:		23 075 639	18 934 373
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	0	0
I.	Iš valstybės biudžeto		0	0
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0	0
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0	0
IV.	Iš kitų šaltinių		0	0
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		23 075 639	18 934 373
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	5	0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	23 075 639	18 934 373
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		2 192 563	2 409 537
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		5 427 327	4 222 049
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinės sumos		28 935	9 008
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		15 426 814	12 293 779
F.	GRYNASIS TURTAS	7	0	0
I.	Rezervai		0	0
II.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0	0
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0	0
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0	0
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		23 075 639	18 934 373

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
Klaipėdos skyriaus direktorius

Mantas Bagočius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Jurgita Mikilkevičienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
Dokumento registravimo data ir numeris	2021-08-31 Nr. FV_11-10955
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registravimo numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jurgita Mikilkevičienė, Skyriaus vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-08-31 08:43:28 GMT+03:00
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-08-31 08:43:42 GMT+03:00
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM, LT
Sertifikato galiojimo laikas	Nuo 2018-11-12 09:55:21 GMT+02:00 iki 2021-11-11 09:55:21 GMT+02:00
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Mantas Bagočius, Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-08-31 13:08:55 GMT+00:00
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-08-31 16:09:33 GMT+03:00
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-A, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM, LT
Sertifikato galiojimo laikas	Nuo 2019-10-02 09:24:52 GMT+03:00 iki 2022-10-01 09:24:52 GMT+03:00
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	„Registravimas“ paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant: „RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246, LT“sertifikatą, galioja nuo 2018-11-23 14:27:29 GMT+02:00 iki 2021-11-22 14:27:29 GMT+02:00
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	SODRA DVS
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą	2021-08-31

(tikrinimo data)	
Elektroninio dokumento nuorašą pateikė	2021-09-01 atspausdino Sandra Lileikienė
Paieškos nuoroda	2021-R21-I-1075288
Papildomi metaduomenys	–

Elektroninio dokumento nuorašas

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ŠILALĖS SKYRIAUS ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

MS0037, Kovo 11-osios g. 17, LT-75135 Šilalė

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-08- Nr. (3.8E) FV_11-

S087

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		92 149 169	90 597 905
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	8	91 872 338	89 459 443
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	9	233 272	1 127 616
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		0	0
II.1.1.	Mokesčių pajamos		0	0
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma		0	0
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		233 272	1 127 616
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos		73 987 585	65 440 030
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma		- 73 754 313	- 64 312 414
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	43 559	10 846
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		116 327	69 502
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		- 72 768	- 58 656
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		- 92 149 169	- 90 597 905
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	11	- 280 371	- 1 135 405
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ	12	- 91 868 798	- 89 462 500
III.	FINANSAVIMO		0	0
IV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	13	0	0
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	494
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	- 494
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	15	0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0	0
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0	0

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
Klaipėdos skyriaus direktorius

Mantas Bagočius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Jurgita Mikilkevičienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
Dokumento registravimo data ir numeris	2021-08-31 Nr. FV_11-10956
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registravimo numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jurgita Mikilkevičienė, Skyriaus vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-08-31 08:44:15 GMT+03:00
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-09-01 09:01:31 GMT+03:00
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM, LT
Sertifikato galiojimo laikas	Nuo 2018-11-12 09:55:21 GMT+02:00 iki 2021-11-11 09:55:21 GMT+02:00
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Mantas Bagočius, Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-08-31 13:08:55 GMT+00:00
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-08-31 16:09:33 GMT+03:00
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-A, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM, LT
Sertifikato galiojimo laikas	Nuo 2019-10-02 09:24:52 GMT+03:00 iki 2022-10-01 09:24:52 GMT+03:00
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	„Registravimas“ paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant: „RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246, LT“sertifikatą, galioja nuo 2018-11-23 14:27:29 GMT+02:00 iki 2021-11-22 14:27:29 GMT+02:00
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	SODRA DVS
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą	2021-08-31

(tikrinimo data)	
Elektroninio dokumento nuorašą pateikė	2021-09-01 atspausdino Sandra Lileikienė
Paieškos nuoroda	2021-R21-I-1075391
Papildomi metaduomenys	–

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ŠILALĖS SKYRIAUS
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

MS0037, Kovo 11-osios g. 17, LT-75135 Šilalė

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-08- Nr. (3.8E) FV_11-

I. BENDROJI DALIS

1. Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius (toliau – Skyrius) yra viešojo administravimo įstaiga, kurios pagrindinis uždavinys – operatyvus Fondo išteklių tvarkymas, užtikrinant priskaičiuotų valstybinio socialinio draudimo įmokų surinkimą ir išieškojimą į Fondą laiku, taip pat teisingą valstybinio socialinio draudimo išmokų paskyrimą ir mokėjimą gavėjams.

2. Skyrius yra biudžetinė įstaiga, turinti antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbu, atsiskaitomąją bei pensijų ir pašalpų išmokėjimo sąskaitą Lietuvos Respublikoje registruotoje kredito įstaigoje. Skyriaus buveinės adresas – Kovo 11-osios g. 17, LT-75135 Šilalė, Lietuvos Respublika.

3. Skyrius steigiamas Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos, yra išlaikomas iš Valstybinio socialinio draudimo fondo (toliau – Fondas) išteklių ir veikia pagal Valstybinio socialinio draudimo įstatymą ir Fondo valdybos tvirtinamus Skyriaus nuostatus. Skyrius pavaldus ir atskaitingas Fondo valdybai.

4. Skyrius savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Europos Sąjungos teisės aktais, Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais įstatymais ir teisės aktais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Ministro pirmininko potvarkiais, Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymais, Valstybinio socialinio draudimo fondo tarybos sprendimais, Valstybinio socialinio draudimo Fondo valdybos direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais ir Skyriaus nuostatais.

5. Skyriui vadovauja direktorius, kurį skiria ir atleidžia Fondo valdyba Valstybės tarnybos įstatymo nustatyta tvarka.

6. Skyriaus teises ir pareigas nustato Valstybinio socialinio draudimo įstatymas bei Skyriaus nuostatai.

7. Skyriaus veiklos laikotarpis neribotas, finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

8. Skyrius yra viešojo sektoriaus subjektas, sudarantis žemesnio lygio finansines ataskaitas.

9. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų Skyrius neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

10. Skyriaus Fondo finansinė ataskaita 2021 m. birželio 30 d. duomenimis parengta pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Skyrius, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas vadovaujasi Lietuvos

Respublikos buhalterinės apskaitos, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės, LR valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto sandaros įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą 2013 m. gruodžio 31 d. Fondo valdybos direktoriaus įsakymu Nr. V- 386 ir vėlesniais jos pakeitimais.

11. Skyriaus Fondo apskaitai taikoma tokia apskaitos politika, kuria užtikrinama, kad finansinių ataskaitų duomenys atitinka kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Skyrius, tvarkydamas Fondo apskaitą ir rengdamas Fondo finansinių ataskaitų ir Fondo biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1–ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

12. Skyriaus pasirinkta apskaitos politika taikoma nuolat ir gali būti keičiama tik VSAFAS numatytais atvejais.

13. Ilgalaikis nematerialusis turtas bei ilgalaikis materialusis turtas Skyriaus administruojamame išteklių fonde nėra apskaitomi.

14. Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje išvardytą finansinį turtą iš kito subjekto. Fondo finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

15. Skyriaus fondo finansavimo sumos – iš valstybės biudžeto ir kitų teisės aktuose nustatytų išteklių fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas teisės aktuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Gautų finansavimo sumų sąskaitų grupė yra skirstoma į gautas, panaudotas, perduotas ir grąžintas finansavimo sumas. Gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tuomet, kai lėšos faktiškai gaunamos į Fondo sąskaitą arba vykdant centralizuotus apmokėjimus. Perduotos finansavimo sumos nelaikomos panaudotomis ir nepripažįstamos finansavimo pajamomis. Gautos finansavimo sumos mažinamos perduotomis finansavimo sumomis. Finansavimo sumų perdavimas registruojamas kartu su mokėtina finansavimo suma, patvirtinus finansavimo perdavimą patvirtinančius dokumentus. Finansavimo pajamos – finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį Fondo patirtoms sąnaudoms kompensuoti. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos. Finansavimo pajamos bei finansavimo sumų sumažėjimas registruojami tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos finansavimo sąnaudos.

16. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje bei rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

17. Socialinių išmokų sąnaudos registruojamos pagal jas pagrindžiančius dokumentus (pagal atitinkamus valstybinio socialinio draudimo išmokų apskaičiavimo žiniaraščius) tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra patiriamos, tai yra kai prisiimami išpareigojimai trečiosioms šalims, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Nuvertėjimo, nurašytų sumų, atidėjinių sąnaudos yra registruojamos pagal buhalterines pažymas tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos yra patiriamos.

18. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos Fondo apskaitoje sudaro palūkanų pajamos, baudų ir delspinigių pajamos, teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka, finansinio turto perleidimo pelnas ir kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos. Fondo finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro palūkanų, baudų ir delspinigių sąnaudos, neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka, finansinio turto perleidimo nuostolis bei finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos.

19. Neapibrėžtieji išpareigojimai ir neapibrėžtasis turtas nerodomas nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje. Informacija apie jį pateikiama aiškinamajame rašte. Informacija apie neapibrėžtąjį turtą ir išpareigojimus peržiūrima ne rečiau negu kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną.

20. Remiantis palyginimo bendroju apskaitos principu, Skyriaus finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinių ir praėjusių prieš ataskaitinius metus finansinių metų informacija.

21. Sumos finansinėse ataskaitose yra pateikiamos eurai (Eur).

III. PASTABOS

1 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikį finansinį turtą Skyriuje sudaro po vienu metų gautinos sumos 1 925 181 Eur pagal sudarytas valstybinio socialinio draudimo ir privalomojo sveikatos draudimo įmokų ir delspinigių įsiskolinimo išieškojimo atidėjimo laiko sutartis.

2 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienus metus gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 21 150 458 Eur, iš jų:

gautinos socialinės įmokos – 13 270 439 Eur;
sukauptos gautinos sumos – 2 192 563 Eur (sukauptos pajamos socialinėms išmokoms mokėti);

kitos gautinos sumos – 5 687 456 Eur, iš jų: gautinos baudos, delspinigiai ir palūkanos – 9 771 Eur; gautinos KPF dalyvių lėšos – 156 932 Eur; gautinos išmokų permokos – 28 147 Eur; gautinos žalos atlyginimo VSDF biudžetui sumos – 37 291 Eur; gautinos iš Fondo įstaigų KPF dalyvių lėšos – 2 395 Eur; kitos iš Fondo įstaigų gautinos sumos – 5 452 920 Eur.

3 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus Skyriuje sudaro pinigai Luminor Bank, AB banko pensijų, nepensinių išmokų ir kompensacijų išmokėjimo sąskaitoje. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Skyriaus sąskaitoje buvo 0 Eur.

4 pastaba. Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį iš Valstybės biudžeto gautas finansavimo sumas sudaro 49 855 682 Eur, iš jų: panaudota išmokų iš Valstybės biudžeto išmokėjimui – 49 839 420 Eur; perduotos lėšos, t. y. VSDFV Šiaulių skyriui perduota šalpos neįgalumo pensijos permoka – 1 021 Eur; finansavimo sumos grąžintos į Valstybės biudžetą, t. y. skirtumas tarp nustatytų išmokų permokų ir išmokų permokų nuvertėjimo – 15 241 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto gautas finansavimas – 42 249 896 Eur, iš jų: panaudota išmokų iš Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto išmokėjimui – 42 249 891 Eur; perduotas finansavimas, t. y. VSDFV Kauno skyriui perduota netekto darbingumo periodinės kompensacijos permoka – 5 Eur.

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 0 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 1 lentelėje.

[illegible]

	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:	0	42 249 896												-42 249 891			0
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	42 249 896												-42 249 891			0
5.	Iš viso finansavimo sumų:	0	92 105 578												-92 089 311		-15 241	0

5 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigai Skyrius neturi.

6 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus Skyriuje sudaro 23 075 639 Eur, iš jų:
 mokėtinos socialinės išmokos – 2 192 563 Eur, iš jų didžiausią dalį sudaro mokėtinos šalpos neįgalumo pensijos – 586 824 Eur;
 grąžintinos socialinių įmokų permokos – 5 427 327 Eur;
 sukauptos mokėtinos sumos – 28 935 Eur, iš jų: šalpos išmokų permokos savivaldybėms – 8 414 Eur ir sukauptos grąžintinių įmokų sumos apdraustiesiems – 20 521 Eur;
 kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 15 426 814 Eur, iš jų: grąžintinos baudų, delspinigių ir palūkanų permokos – 5 072 Eur, grąžintinos KPF dalyvių lėšos – 2 395 Eur; mokėtinos KPF dalyvių lėšos valdybai – 156 932 Eur; kitos mokėtinos sumos – 15 242 682 Eur, kitos grąžintinos finansavimo sumos iš Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto – 18 137 Eur ir kitos grąžintinos finansavimo sumos iš Valstybės biudžeto – 1 596 Eur.

7 pastaba. Grynasis turtas

Skyriuje grynojo turto ataskaitinio laikotarpio pabaigai nėra.

8 pastaba. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 91 872 338 Eur. Jas sudaro: panaudotų asignavimų iš Valstybės biudžeto dalis skirta kitoms išlaidoms – 6 924 697 Eur; panaudotos lėšos iš fondų dalis skirta kitoms išlaidoms – 42 057 254 Eur; panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms (bendroji dalis iš Valstybės biudžeto) pajamos – 41 690 387 Eur ir panaudotos finansavimo sumos kitoms išlaidoms (ligos ekstremaliai situacijai) pajamos – 1 200 000 Eur.

9 pastaba. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje bei rodomos Skyriaus administruojamo išteklių fondo finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Prie socialinių įmokų pajamų priskiriamos Fondo valstybinio socialinio draudimo įmokų pajamos susidedančios iš:

- draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokų;
- apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokų;
- savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokų;
- savanoriškojo socialinio draudimo įmokų.

Socialinių įmokų pajamas grynąją vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 233 272 Eur, iš jų: socialinių įmokų pajamos – 73 987 585 Eur ir pervestinių socialinių įmokų pajamos – (-73 754 313) Eur.

10 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 43 559 Eur, iš jų: žalos Fondui atlyginimo pajamos – 113 182 Eur, kitos pajamos – 3 145 Eur, pervestinos pagrindinės veiklos kitos pajamos – (-72 768) Eur.

11 pastaba. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 280 371 Eur, iš jų: nurašytų įmokų sąnaudos – 32 259 Eur, gautinų įmokų nuvertėjimo sąnaudos – 201 012 Eur, pensijų, kompensacijų ir nepensinių išmokų permokų nuvertėjimo sąnaudos – 3 541 Eur, kitų abejotinais gautinų sumų nuvertėjimo sąnaudos – 43 559 Eur.

12 pastaba. Socialinių išmokų sąnaudos

Socialinių išmokų sąnaudos registruojamos pagal jas pagrindžiančius dokumentus (pagal atitinkamus valstybinio socialinio draudimo išmokų apskaičiavimo žiniaraščius) tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra patiriamos, tai yra kai prisiimami išsipareigojimai trečiosioms šalims, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Socialinių išmokų sąnaudų ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 91 868 798 Eur. Jas sudaro pensijų ir kompensacijų iš Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto sąnaudos – 32 403 928 Eur; nepensinių išmokų iš Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto sąnaudos – 9 128 288 Eur; nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialinio draudimo išmokų sąnaudos – 520 904 Eur; pensijų ir kompensacijų iš Valstybės biudžeto sąnaudos – 49 815 678 Eur.

13 pastaba. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos rezultatas tai pagrindinės veiklos pajamų ir pagrindinės veiklos sąnaudų skirtumas. Pagrindinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 0 Eur.

14 pastaba. Kitos veiklos rezultatas

Kitos nepagrindinės veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį Skyrius neturėjo. Kitos nepagrindinės veiklos sąnaudas sudaro nurašytų baudų už administracinius teisės pažeidimus sąnaudos – 437 Eur ir gautinų baudų už administracinius teisės pažeidimus nuvertėjimo sąnaudos – (-437) Eur. Kitos nepagrindinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 0 Eur.

15 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Skyriaus finansinės ir investicinės veiklos pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro valstybinio socialinio draudimo ir privalomojo sveikatos draudimo baudų, delspinigių, palūkanų už atidėtas įmokas, procesinių palūkanų pajamos – 12 765 Eur ir pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos – (-11 577) Eur.

Skyriaus finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro nurašytų valstybinio socialinio draudimo ir privalomojo sveikatos draudimo baudų, delspinigių ir

palūkanų už atidėtas įmokas bei nuvertėjimo sąnaudos – 1 188 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 0 Eur.

16 pastaba. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Skyriuje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neapibrėžtasis turtas sudaro 3 337 Eur. Tai gautinos sumos dėl žalos valstybinio socialinio draudimo fondui atlyginimo, kurių atgavimo tikimybė tikėtina >50%.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigai nėra.

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
Klaipėdos skyriaus direktorius

Mantas Bagočius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Jurgita Mikilkevičienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
Dokumento registravimo data ir numeris	2021-08-31 Nr. FV_11-10957
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registravimo numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jurgita Mikilkevičienė, Skyriaus vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-08-31 09:55:05 GMT+03:00
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-08-31 09:55:18 GMT+03:00
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM, LT
Sertifikato galiojimo laikas	Nuo 2018-11-12 09:55:21 GMT+02:00 iki 2021-11-11 09:55:21 GMT+02:00
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Mantas Bagočius, Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-08-31 13:08:55 GMT+00:00
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-08-31 16:09:33 GMT+03:00
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-A, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM, LT
Sertifikato galiojimo laikas	Nuo 2019-10-02 09:24:52 GMT+03:00 iki 2022-10-01 09:24:52 GMT+03:00
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	„Registravimas“ paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant: „RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246, LT“sertifikatą, galioja nuo 2018-11-23 14:27:29 GMT+02:00 iki 2021-11-22 14:27:29 GMT+02:00
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	SODRA DVS
Informacija apie elektroninio dokumento ir	2021-08-31

elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	
Elektroninio dokumento nuorašą pateikė	2021-09-01 atspausdino Sandra Lileikienė
Paieškos nuoroda	2021-R21-I-1075448
Papildomi metaduomenys	–