

Vilniaus apskrities valstybinė mokesčių inspekcija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188728821, Ulonų g. 2, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-11-09 _Nr.(3.4) 29-977
(data)

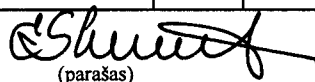
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 488 453,28	1 515 942,48
I.	Nematerialusis turtas	1	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1 488 453,28	1 515 942,48
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 446 300,07	1 459 233,43
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5 448,42	6 012,09
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		962,10	1 283,04
II.6	Transporto priemonės		19 119,86	23 020,45
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		16 622,83	26 393,47
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		786 008,02	419 119,33
I.	Atsargos	3	21 663,70	30 005,30
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		21 663,70	30 005,30
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	5 621,07	12 126,83
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	758 723,25	376 987,20
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		758 584,33	376 951,02
III.6	Kitos gautinos sumos		138,92	36,18
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6		
	IŠ VISO TURTO:		2 274 461,30	1 935 061,81

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	1 508 194,68	1 549 341,03
I.	Iš valstybės biudžeto		1 491 207,45	1 536 833,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		16 987,23	12 507,45
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	760 252,96	379 453,20
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		760 252,96	379 453,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		112 181,83	3 182,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		280 231,89	5 152,98
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		367 376,94	371 104,72
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		462,30	13,18
F.	GRYNASIS TURTAS		6 013,66	6 267,58
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6 013,66	6 267,58
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-253,92	-1 270,39
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 267,58	7 537,97
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 274 461,30	1 935 061,81

MPD direktorė, atliekanti viršininko funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji specialistė, įgaliota atlikti vyr. buhalterio funkcijas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Edita Glumbakienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Nijolė Vaitkienė
(vardas ir pavardė)

Vilniaus apskrities valstybinė mokesčių inspekcija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188728821, Ulonų g. 2, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS


2015-11-09 Nr.(3.4) 29- **978**
(data)

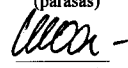
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9	6 306 127,60	6 309 765,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		6 306 127,60	6 309 765,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6 304 607,38	6 307 733,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			837,05
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 520,22	1 194,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	10	6 306 295,60	6 309 853,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		5 096 284,62	5 049 446,12
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		33 489,20	53 983,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		162 362,50	171 069,81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		82,62	1 307,10
V.	TRANSPORTO		45 128,84	55 637,71
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		10 861,56	9 621,18
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		19 333,95	8 245,47
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		44 843,06	43 993,77
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		803 979,50	810 558,28
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		82 677,32	97 032,08
XIV.	KITOS		7 252,43	8 958,91
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-168,00	-32,74
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	11	-85,89	41,99
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			86,92
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-42,03
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		85,89	2,90
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,03	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-253,92	-46,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-253,92	-46,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

MPD direktorė, atliekanti viršininko funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji specialistė, įgaliota atlikti vyr. buhalterio funkcijas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Edita Glumbakienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Nijolė Vaitkienė
(vardas ir pavardė)

VILNIAUS APSKRITIES VALSTYBINĖ MOKESČIŲ INSPEKCIJA
2015 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015-11-09 Nr. (3.4) 29-980

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus apskrities valstybinė mokesčių inspekcija (toliau - Vilniaus AVMI) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Vilniaus AVMI įregistruota Juridinių asmenų registre, įstaigos kodas 188728821, adresas: Ulonų g. 2, LT-01509 Vilnius, Lietuvos Respublika.

Vilniaus AVMI – vietos mokesčių administratorius yra Lietuvos Respublikos valstybinės mokesčių inspekcijos sistemos institucijos struktūros dalis, pavaldi ir atskaitinga Valstybinei mokesčių inspekcijai prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos – centriniam mokesčių administratoriui (toliau – VMI prie FM). Vilniaus AVMI savininko teises ir pareigas įgyvendina VMI prie FM.

Vilniaus AVMI yra viešasis juridinis asmuo, turintis savo sąskaitas banke, antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu, naudojami VMI simbolika.

Vilniaus AVMI savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, ratifikuotomis ir įsigaliojusiomis Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Europos Sąjungos teisės aktais, Lietuvos Respublikos mokesčių administravimo įstatymu, kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, finansų ministro, VMI prie FM viršininko įsakymais, Vilniaus apskrities valstybinės mokesčių inspekcijos nuostatais ir kitais teisės aktais.

Vilniaus AVMI darbą koordinuoja, kontroliuoja ir metodiškai vadovauja VMI prie FM.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų Vilniaus AVMI neturi.

Svarbiausi Vilniaus AVMI uždaviniai yra:

- padėti mokesčių mokėtojams įgyvendinti su mokesčiais susijusias savo teises ir pareigas;
- įgyvendinti mokesčių įstatymų nuostatas, kvalifikuotai atlikti mokesčių administravimo procedūras;
- užtikrinti, kad į valstybės ir savivaldybių biudžetus bei fondus būtų laiku sumokėti mokesčiai;
- spręsti visus kitus Lietuvos Respublikos įstatymuose, Vyriausybės nutarimuose, finansų ministro ir VMI prie FM viršininko įsakymuose numatytus uždavinius.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vilniaus AVMI valstybės biudžeto programai „Valstybinės mokesčių inspekcijos veikla“ vykdyti pareigybių sąrašė buvo patvirtinta 600 pareigybių, ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 542.

Vilniaus AVMI finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaiga sutampa su kalendorinių metų trečiojo ketvirčio pabaiga.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo 3 straipsnio 5 dalimi ir Nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano, patvirtinto Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1173 „Dėl nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“ bei 28-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Euro įvedimas“ nuostatomis, Vilniaus AVMI nuo 2015 metų finansinės atskaitos sudaromos duomenis pateikiant eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Vilniaus AVMI parengtos finansinės atskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Vilniaus AVMI, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2010 m. kovo 31 d. įsakymu Nr. V-110 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“ (2014 m. gruodžio 22 d. įsakymo Nr. V-495 redakcija). Vilniaus AVMI apskaitos politika aprašyta 2014 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Per ataskaitinį laikotarpį Vilniaus AVMI nematerialaus turto nepirko ir nenurašė. 2015 m. rugsėjo 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar įstaigos veikloje naudojamo nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra 7995,25 Eur (programinė įranga).

2. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 1515942,48 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1488453,28 Eur, t. y. sumažėjo 27489,20 Eur. Pokyčiui turėjo įtakos šios operacijos: iš VMI prie FM pagal VMI prie FM viršininko sprendimus dėl konfiskuoto, bešeimininkio, valstybės paveldėto ar kitaip valstybei perduoto turto perdavimo patikėjimo teise neatlygintinai gautas automobilis už 6000 Eur ir apskaičiuotas nusidėvėjimas 33489,20 Eur. Visiškai nusidėvėjusio nereikalingo, netinkamo (negalimo) naudoti turto už 158114,33 Eur nurašyta, už 234521,21 Eur pergrupuota į atsargas, skirtas parduoti viešajame prekių aukcione.

2015 m. rugsėjo 30 d. duomenimis, ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 5297174,18 Eur, sukaupta nusidėvėjimo suma 3808720,90 Eur, likutinė vertė 1488453,28 Eur.

3. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje atsargų likutis buvo 30005,30 Eur, per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 65902,82 Eur, panaudota įstaigos veikloje už 74244,42 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis yra 21663,70 Eur.

4. Išankstiniai apmokėjimai yra 5621,07 Eur, iš jų kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 4938,07 Eur.

5. Per vienerius metus gautinos sumos yra 758723,25 Eur, kurias sudaro 758584,33 Eur sukauptos gautinos finansavimo pajamos, 111,30 Eur gautinos sumos iš atskaitingų asmenų, 27,62 Eur gautina suma dėl darbo užmokesčio permokos.

6. 2015 m. rugsėjo 30 d. Inspekcijos biudžetinių lėšų sąskaitoje ir nebiudžetinių lėšų sąskaitoje pinigų likučio nebuvo.

7. Informacija apie finansavimo sumų pokyčius ir jų detalizavimas pateikiami priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedo reikalavimus).

8. Ilgalaikių įsipareigojimų Vilniaus AVMI neturi. Trumpalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 760252,96 Eur sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 112181,83 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 280231,89 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 367376,94 Eur (sukauptos atostoginių sąnaudos – 280483,24 Eur, sukauptos socialinio draudimo sąnaudos – 86893,70 Eur) ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams – 462,30 Eur.

9. Pagrindinės veiklos pajamas 6306127,60 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro finansavimo pajamos iš gautų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ir kitų finansavimo šaltinių.

10. Vilniaus AVMI per ataskaitinį laikotarpį pripažino pagrindinės veiklos sąnaudomis 6306295,60 Eur, iš kurių Vilniaus AVMI pareigybių sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų – 5096284,62 Eur.

11. Kitos veiklos rezultatai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 85,89 Eur kitos veiklos sąnaudų už skelbimą žiniasklaidoje apie viešąjį aukcioną.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo, kaip nustato 7-asis VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“, Vilniaus AVMI nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų pokyčių nuo finansinių metų pradžios nebuvo, o jų likutis 2015 m. rugsėjo 30 d. yra 468541,54 Eur (teisiniai ginčai dėl ekonomikos krizės laikotarpiu neproporcingai sumažintos darbo užmokesčio dalies grąžinimo valstybės tarnautojams).

MPD direktorė, atliekanti viršininko funkcijas

 Edita Glumbakienė

VMI prie FM Finansų apskaitos departamento Finansinių operacijų ir atskaitomybės skyriaus vyriausioji specialistė, įgaliota atlikti Vilniaus AVMI vyr. buhalterio funkcijas

 Nijolė Vaitkienė

Vilniaus apskrities valstybinė mokesčių inspekcija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188728821, Ulonų g. 2 Vilnius, -

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

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

PAGAL 2015 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

15-11-09 Nr. (3.4)29-979

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 536 833,58	5 855 671,15		21 676,79			5 922 974,07				1 491 207,45
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 525 960,76	42 341,62		21 676,79			104 392,79				1 485 586,38
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10 872,82	5 813 329,53					5 818 581,28				5 621,07
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.1	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.1.2	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 nepiniginiam turtui įsigyti)											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											

