



LIETUVOS RESPUBLIKOS SEIMO KANCELIARIJA

Biudžetinė įstaiga Gedimino pr. 53, 01109 Vilnius Tel.: (8 5) 239 6008 / 239 6245 Faks. (8 5) 239 6460 El. p. priim@lrs.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre Kodas 1886 05295

FINANSINIŲ ATASKAITŲ pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Bendroji informacija

Įstaigos pavadinimas – Lietuvos Respublikos Seimo kanceliarija

Adresas – Gedimino pr. 53, LT 01109 Vilnius, Lietuvos Respublika

Juridinio asmens kodas – 1886 05295

PVM mokėtojo kodas – LT 886052917

Įregistravimo data – 1997 m. birželio 9 d.

Veiklos rūšis – „Bendrosios nacionalinės politikos veikla“, kodas 75.11.00.

Lietuvos Respublikos Seimo kanceliarija (toliau – Seimo kanceliarija) yra biudžetinė įstaiga, padedanti Lietuvos Respublikos Seimui (toliau – Seimas) vykdyti teisėkūros, parlamentinės kontrolės ir kitus Lietuvos Respublikos Konstitucijoje nustatytus įgaliojimus, vykdanči Lietuvos Respublikos Seimo statute ir Seimo valdybos sprendimu patvirtintuose Lietuvos Respublikos Seimo kanceliarijos nuostatuose jai apibrėžtus uždavinius. Seimo kanceliarijos pagrindinė funkcija – sudaryti sąlygas sklandžiam Seimo darbui.

Seimo kanceliarija yra valstybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų, neturinčių kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų grupei priskirtas viešojo sektoriaus subjektas (toliau – VSS), turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu.

Seimo kanceliarija finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Seimo kanceliarija gali turėti ir per ataskaitinį laikotarpį turėjo kitų teisėtai gautų lėšų (už turto nuomą, kitas paslaugas).

2. Seimo kanceliarijos uždaviniai ir funkcijos

Pagrindinis Seimo kanceliarijos veiklos uždavinys yra Seimo veiklos užtikrinimas ir Seimo narių buities klausimų sprendimas (Seimo statuto 79 straipsnis).

Seimo kanceliarijos strateginis tikslas – sudaryti sąlygas Seimui įgyvendinti Konstitucijoje nustatytas funkcijas, Seimo nariams – atstovauti Tautos ir Lietuvos valstybės interesams.

Seimo kanceliarija, sudarydama sąlygas Seimui vykdyti Lietuvos Respublikos Konstitucijoje nustatytus įgaliojimus, vykdo šiuos uždavinius:

žmogiškaisiais ir materialiniais ištekliais užtikrina tinkamas sąlygas teisėkūros procesui, padeda organizuoti ir vykdyti parlamentinę kontrolę;

tobulina komunikacinius ryšius;

užtikrina Seimo ir Seimo kanceliarijos veiklą, žmogiškųjų išteklių valdymą;

nuosekliai ir kryptingai plėtoja tarptautinį bendradarbiavimą;

sudaro tinkamas darbo sąlygas Seimo nariams ir Seimo kanceliarijos darbuotojams, palaiko ir plečia infrastruktūrą;

vykdo Seimo kanceliarijos kompetencijai priskirtas funkcijas, susijusias su signatarų statusu.

Seimo kanceliarija veikia ir jai pavestas funkcijas atlieka vadovaudamasi Seimo kanceliarijos nuostatais, patvirtintais Lietuvos Respublikos Seimo valdybos 2008 m. spalio 7 d. sprendimu Nr. 2434 „Dėl Lietuvos Respublikos Seimo kanceliarijos nuostatų“ (Lietuvos Respublikos Seimo valdybos 2015 m. gruodžio 9 d. sprendimo Nr. SV-S-1303 redakcija), Seimo kanceliarijos reglamentu, patvirtintu Seimo valdybos 2016 m. gegužės 4 d. sprendimu Nr. SV-S-1508 „Dėl Lietuvos Respublikos Seimo kanceliarijos reglamento patvirtinimo“, ir Seimo kanceliarijos 2016–2018 m. strateginiu veiklos planu, patvirtintu Seimo kanclerio 2015 m. lapkričio 10 d. įsakymu Nr. 400-IVK-270 „Dėl Lietuvos Respublikos Seimo kanceliarijos 2016–2018 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“.

3. Informacija apie personalą

Informacija apie personalą pateikta lentelėje:

Eil. Nr.	Pareigybių pavadinimas	Vidutinis užimtų pareigybių skaičius	
		2016 m.	2015 m.
1.	Seimo nariai	140	141
2.	Valstybės tarnautojai	695	724
2.1.	Seimo Pirmininko ir jo pavaduotojų sekretoriatų politinio (asmeninio) pasitikėjimo valstybės tarnautojai, Seimo opozicijos lyderio patarėjas	19	23
2.2.	Seimo narių padėjėjai-sekretoriai	397	416
2.3.	Seimo frakcijų referentai	19	20
2.4.	Karjeros valstybės tarnautojai	260	265
3.	Darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis	192	203
	Iš viso	1 027	1 068

Vidutinis darbuotojų skaičius: 2016 m. – 1130, 2015 m. – 1174,5. Kitų darbuotojų, dirbančių pagal kitas nei darbo sutartis bei valstybės tarnybą, 2016 metais nebuvo.

4. Informacija apie kontroliuojamus ir (arba) asocijuotus subjektus

Seimo kanceliarija yra vienos valstybės įmonės Seimo leidyklos „Valstybės žinios“ savininko teisės ir pareigas įgyvendinanti institucija. Viena iš Seimo kanceliarijos funkcijų, numatytų nuostatuose – įsteigtų valstybės įmonių veiklos kontrolė.

Valstybės įmonė Seimo leidykla „Valstybės žinios“ (toliau – VĮ Seimo leidykla „Valstybės žinios“) įregistruota 1996 m. gruodžio 31 d. pagal Lietuvos Respublikos įstatymus. Įmonės kodas – 123854053. Buveinės adresas: Gynėjų g. 8, Vilnius. VĮ Seimo leidykla „Valstybės žinios“ vykdo leidybinę veiklą.

VĮ Seimo leidyklos „Valstybės žinios“ turtas nuosavybės teise priklauso Lietuvos Respublikai, o įmonė turtą valdo, naudoja ir juo disponuoja patikėjimo teise.

Lietuvos Respublikos Vyriausybė 2016 m. gegužės 25 d. nutarimu Nr. 527 „Dėl valstybės įmonės Seimo leidyklos „Valstybės žinios“ veiklos nutraukimo“ nutarė nutraukti VĮ Seimo leidyklos „Valstybės žinios“ veiklą.

II. TAIKOMA APSKAITOS POLITIKA

Seimo kanceliarija, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus buhalterinę apskaitą ir atskaitomybę.

Seimo kanceliarijos taikoma apskaitos politika, patvirtinta Seimo kanclerio 2011 m. kovo 4 d. įsakymu Nr. 400-IVK-42 „Dėl Lietuvos Respublikos Seimo kanceliarijos buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“, per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Informacija apie finansines ataskaitas

Seimo kanceliarija sudaro žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau – VSAFAS) nustatyta tvarka.

Seimo kanceliarijos ataskaitiniai finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais (prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.).

2016 m. sausio–gruodžio mėn. ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinys (toliau – finansinės ataskaitos) sudarytas pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis.

Seimo kanceliarijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

Šiame Finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte detalizuojamos ir paaiškinamos Seimo kanceliarijos finansinių ataskaitų reikšmingi straipsniai, taip pat pateikiama papildoma mūsų požiūriu reikšminga informacija, nenurodoma finansinėse ataskaitose.

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

Finansinėse ataskaitose parodyta nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 117 146,23 Eur, iš jų išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą (licencijos) – 1 388,60 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta nematerialiojo turto už 116 914,87 Eur, nurašyta nematerialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina – 5 506,29 Eur, sukaupta amortizacijos suma – 5 506,29 Eur, balansinė vertė – 0,00 Eur.

Įsigytas nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą pagal Seimo kanceliarijos nematerialiojo turto amortizacijos ekonominius normatyvus (metais), patvirtintus Seimo kanclerio 2009 m. gruodžio 9 d. įsakymu Nr. 400-IVK-415 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ ir parengtus vadovaujantis Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašu, patvirtintu Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimu Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašo patvirtinimo“.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas Seimo kanceliarijos veikloje, įsigijimo savikaina – 3 729 765,28 Eur.

Nematerialiojo turto, kuris nebenaudojamas Seimo kanceliarijos veikloje, nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams nematerialiojo turto nebuvo.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Finansinėse ataskaitose parodyta ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 24 833 002,78 Eur, iš jų išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą (keltuvas riboto judrumo žmonėms) – 10 564,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 389 732,98 Eur ir 3 685,00 Eur verte buvo įvertintas ir užregistruotas apskaitoje neatlygintinai gautas turtas (pagal tarptautinį protokolą ar tradicijas gautos dovanos).

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina – 625 442,60 Eur, sukaupta nusidėvėjimo suma – 625 254,35 Eur, balansinė vertė – 188,25 Eur. Dalį nurašyto ilgalaikio materialiojo turto sudarė prarastas ilgalaikis materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina – 9 922,58 Eur, sukaupta nusidėvėjimo suma – 9 922,58 Eur, balansinė vertė – 0,00 Eur. Seimo kanclerio įsakymu sudarytos nuolatinės sugadinto ir (ar) prarasto Seimo kanceliarijos turto įvertinimo komisijos nustatyta prarasto turto atkuriamoji vertė buvo išskaičiuota iš turtą praradusių asmenų darbo užmokesčio ir pervesta į valstybės biudžetą.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą pagal Lietuvos Respublikos Seimo kanceliarijos ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ekonominius normatyvus (metais), patvirtintus Seimo kanclerio 2009 m. gruodžio 9 d. įsakymu Nr. 400-IVK-415 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ ir parengtus vadovaujantis Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašu, patvirtintu Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimu Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašo patvirtinimo“.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas Seimo kanceliarijos veikloje, įsigijimo savikaina – 15 261 759,45 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal turto nuomos sutartis išnuomotų patalpų balansinė vertė – 2 022 634,54 Eur, pagal panaudos sutartis perduotų neatlygintinai naudotis patalpų balansinė vertė – 3 216 067,10 Eur. Kito turto, kuris nebenaudojamas ir (ar) laikinai nenaudojamas Seimo kanceliarijos įprastinėje veikloje, nebuvo.

Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, Seimo kanceliarijoje nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį iš trumpalaikio turto (ūkinio inventoriaus) nebalansinės sąskaitos į ilgalaikį materialųjį turtą buvo pergrupuota 11 894,32 Eur suma, kuria buvo padidinta ilgalaikio materialiojo turto vieneto – telefoninės stoties PBX – įsigijimo savikaina (sumontavus TNT93B analoginę prieigą su ID funkcija į telefoninę stotį PBX buvo iš esmės pagerintas turtas).

Per ataskaitinį laikotarpį Seimo kanceliarija patikėjimo teise perdavė Lietuvos nacionaliniam muziejui visas pagal tarptautinį protokolą ar tradicijas gautas dovanas, kurių įsigijimo savikaina – 57 467,44 Eur, balansinė vertė – 57 467,44 Eur (pagal tarptautinį protokolą ar tradicijas gautų dovanų nusidėvėjimas neskaičiuojamas).

Nekilnojamosios kultūros vertybės, įregistruotos Kultūros vertybių registre (pastatai, Gedimino pr. 53, Vilnius) pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, o po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte. Šio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 16 109 000,00 Eur. Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė nustatyta ir kiekvienais finansiniais metais tikslinama remiantis VĮ Registrų centro interneto svetainėje skelbiamomis nekilnojamojo turto vidutinėmis rinkos vertėmis. Ataskaitiniu laikotarpiu Seimo kanceliarija užregistravo nekilnojamųjų kultūros vertybių tikrosios vertės 111 000,00 Eur padidėjimą (palyginti VĮ Registrų centro 2016-01-01 ir 2015-01-01 duomenys). Šio turto nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Paskutinė nekilnojamųjų kultūros vertybių tikrosios vertės nustatymo data – 2016 m. sausio 29 d.

Kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių ir kitų vertybių, Seimo kanceliarijos apskaitoje užregistruotų simboline vieno euro verte, nėra.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą.

3. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikį finansinį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė investicijos į kontroliuojamą ne viešojo sektoriaus subjektą VĮ Seimo leidykla „Valstybės žinios“ ir kitos ilgalaikės gautinos sumos (dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio dalies grąžinimo Seimo kanceliarijos apskaičiuotos sumos), iš viso – 3 228 846,73 Eur.

Seimo kanceliarijos „Finansinės būklės ataskaitoje“ eilutėje „Ilgalaikis finansinis turtas“ nurodytas pagal VĮ Seimo leidykla „Valstybės žinios“ 2016 m. gruodžio 31 d. neauditotos finansinės atskaitomybės duomenis – 1 773 879,17 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio VĮ Seimo leidykla „Valstybės žinios“ grynasis veiklos rezultatas (pelnas) – 19 157,00 Eur ir į valstybės biudžetą sumokėta praėjusių finansinių metų grynojo pelno dalis – 1 192,00 Eur.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 ir 3 prieduose nustatytas formas.

Pateikimo valiuta ir tikslumas eurais

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Valdomų akcijų dalis (proc.)	Investicijos dydis 2015-12-31	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas	Nuosavas kapitalas 2016-12-31	Pagrindinė veikla
1.	Valstybės ir savivaldybės įmonės		x	x			
1.1	VĮ Seimo leidykla „Valstybės žinios“	Gynėjų g. 8, Vilnius		1 755 914,17	17 965,00	1 773 879,17	Leidyba

Kitas *ilgalaikės* gautinas sumas 2016 m. gruodžio 31 d. sudarė Seimo kanceliarijos apskaičiuotos grąžintinos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sumos 2017-2020 m. laikotarpiui – 1 454 967,56 Eur.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 5 priede nustatytą formą.

4. Atsargos

Straipsnyje „Atsargos“ medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 722 922,03 Eur, iš jų nesunaudotos medžiagos, atsarginės dalys, kuras, tepalai – 717 273,35 Eur ir neatiduotas naudoti veikloje ūkinis inventorių – 5 648,68 Eur.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, savikainą taikomas konkrečių kainų įkainojimo metodas. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą.

Atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimas per atskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 ir 2 prieduose nustatytas formas.

5. Išankstiniai apmokėjimai

Trumpalaikius išankstinius apmokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (161 905,64 Eur) sudarė:

- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 106 301,89 Eur, iš jų: už prekes, spaudinius ir spaudos prenumeratą, ES institucijų narystės mokesčiai – 41 307,24 Eur, už teikiamas paslaugas – 64 994,65 Eur;
- išankstiniai apmokėjimai darbuotojams – 2 159,26 Eur;
- ateinančių laikotarpių sąnaudos – 53 444,49 Eur.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede nustatytą formą.

6. Gautinos sumos

Per vienus metus gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 274 416,83 Eur) sudarė:

- gautinos finansavimo sumos – 1 021 704,34 Eur;
- gautinos sumos už turto naudojimą – 6 233,19 Eur;
- gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 4 107,38 Eur;
- sukauptos gautinos sumos (negauti biudžeto asignavimai, skiriami 1.02 programai (finansavimo šaltinis – 1.4.1.1.1 „biudžetinių įstaigų pajamų įmokos“) finansuoti) – 89 223,02 Eur;
- kitos gautinos sumos – 153 148,90 Eur, iš jų: gautinos sumos iš atskaitingų asmenų – 46 290,71 Eur, darbuotojų įsiskolinimas – 464,41 Eur, išieškotinos sumos už padarytą žalą – 106 393,78 Eur.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede nustatytą formą.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė pinigai iš valstybės biudžeto ir iš kitų šaltinių Seimo kanceliarijos sąskaitose banke, iš viso – 15 790,13 Eur.

Atsiskaitymai vykdomi tiesiogiai naudojant Valstybės biudžeto, apskaitos ir mokėjimų sistemą (VBAMS) ir Seimo kanceliarijos lėšas, esančias atsiskaitomosiose sąskaitose banke.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede nustatytą formą.

8. Finansavimo sumos

Finansavimo sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22 620 073,83 Eur) sudarė:

- iš valstybės biudžeto – 22 467 827,39 Eur (iš jų nepiniginiam turtui įsigyti – 22 086 840,16 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 380 987,23 Eur);
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 72 937,88 Eur;
- iš kitų šaltinių – 79 308,56 Eur.

Finansavimo sumos pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose nustatytas formas.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Kitus ilgalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė Seimo kanceliarijos apskaičiuotos grąžintinos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sumos 2017-2020 m. laikotarpiui – 1 844 176,88 Eur, iš jų ilgalaikiai įsipareigojimai – 1 454 967,56 Eur ir ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 389 209,32 Eur (trumpalaikiai įsipareigojimai).

Finansinių įsipareigojimų pokytis per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 9 priede nustatytą formą.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 141 015,60 Eur) sudarė:

- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 389 209,32 Eur;
- grąžintinos finansavimo sumos į valstybės biudžetą – 2 468,63 Eur;
- tiekėjams mokėtinos sumos – 18 824,06 Eur;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 1 363,91 Eur;
- sukauptos mokėtinos sumos – 723 512,17 Eur, iš jų: sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 616 407,10 Eur, kitos sukauptos mokėtinos sumos – 107 105,07 Eur;
- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (mokėtini veiklos mokesčiai) – 5 637,51 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos 2016 m. gruodžio 31 d., palyginti su 2015 m. gruodžio 31 d., sumažėjo dėl sukaupytų sąnaudų už kasmetines atostogas (kaupiamąjį ne darbo laiką) panaudojimo per ataskaitinį laikotarpį.

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas ir informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 ir 13 prieduose nustatytas formas.

11. Tikrosios vertės rezervas

Seimo kanceliarijos nekilnojamų kultūros vertybių tikrosios vertės rezervas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 4 140 830,64 Eur ir, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 70 000,00 Eur. Ataskaitiniame laikotarpyje buvo užregistruotas nekilnojamų kultūros vertybių tikrosios vertės padidėjimas 111 000,00 Eur.

12. Nuosavybės metodo įtaka

Nuosavybės metodo teigiamą įtaką (17 965,00 Eur) Seimo kanceliarijos investicijoms į kontroliuojamą ne viešojo sektoriaus subjektą VĮ Seimo leidykla „Valstybės žinios“ lėmė ataskaitinio laikotarpio grynas rezultatas (pelnas) – 19 157,00 Lt bei nuosavo kapitalo sumažėjimas – 1 192,00 Eur (į valstybės biudžetą sumokėta praėjusių finansinių metų grynojo pelno dalis).

13. Sukauptas perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio sukauptas perviršis – 478 058,23 Eur, kurį sudarė ankstesniųjų metų perviršis – 455 610,55 Eur ir einamojo laikotarpio perviršis – 22 447,68 Eur.

Grynojo turto pokyčių ataskaita (pagal duomenis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje) pateikta pagal 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede nustatytą formą.

14. Pagrindinės veiklos pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos – 30 312 643,78 Eur, iš jų: iš valstybės biudžeto – 29 056 223,37 Eur (95,8%), iš ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 1 255 410,70 Eur (4,1%), iš kitų finansavimo šaltinių – 1 009,71 Eur (0,1%).

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 6 000,00 Eur, pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma – 6 000,00 Eur.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede nustatytą formą.

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 30 597 235,68 Eur, iš jų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 22 384 385,02 Eur (73%). Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, 2016 m. palyginti su 2015 m., sumažėjo 564 785,71 Eur (2,5%) dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio 2016 – 2020 m kompensacijų registravimo apskaitoje (darbo užmokesčio ir darbdavio socialinio draudimo) ir padidinusių 2015 m. sąnaudas, palyginti su 2016 m., ir išeitinių išmokų, kompensacijų užregistruotų 2016 m. sąnaudose padidėjimo (pasikeitus naujai Seimo kadencijai) suminis rezultatas.

15. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos deficitas – 284 591,90 Eur. Pagrindinės veiklos deficito priežastis – pagrindinėje veikloje naudojamo ilgalaikio turto, įsigyto iš pajamų įmokų ir kitų lėšų, nusidėvėjimo, įsigytų paslaugų (informacinių sistemų tobulinimas) sąnaudų (apmokėtų iš vykdyto projekto iš ES struktūrinės paramos lėšų 2015 m. gautų netesybų), įsigytų paslaugų sąnaudų, apmokėtų iš pajamų įmokų, sunaudotų atsargų, įsigytų iš pajamų įmokų ir kitų lėšų, neigiamo poveikio suminis rezultatas.

16. Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos rezultatas (perviršis) – 307 748,85 Eur. Kitos veiklos perviršio priežastis – ataskaitinio laikotarpio pajamos didesnės už šio laikotarpio sąnaudas.

17. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos – 353 151,32 Eur, iš jų: nuompinigiai už turto nuomą – 316 954,00 Eur (89,7%), transporto priemonių remonto, plovimo ir transporto priemonių nuomos paslaugų pajamos – 35 988,52 Eur (10,2 %), kitos pajamos – 208,80 Eur (0,1 %).

Pervestinių kitos veiklos pajamų suma – 3 621,02 Eur (neperkeliamą į kitus biudžetinius metus pajamų įmokų dalis, viršijanti ¼ įmokėtos metinės sumos (Biudžeto sandaros įstatymo 14 straipsnio 3 dalies 1 punktą).

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 3 priede nustatytą formą.

18. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudos, patirtos ataskaitiniu laikotarpiu – 41 781,45 Eur, iš jų: ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 23 800,20 Eur (57,0%), sunaudotų atsargų savikaina – 13 089,99 Eur (31,3 %), kitos paslaugų sąnaudos – 4 891,26 Eur (11,7 %).

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 3 priede nustatytą formą.

19. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (nuostolis) – 709,27 Eur. Tai valiutos kurso pasikeitimo sąnaudos, sumokėti delpinigia ir palūkanos, apskaičiuotos pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede nustatytą formą.

20. Grynasis perviršis ar deficitas

Seimo kanceliarijos ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje nurodytas perviršis – 22 447,68 Eur sutampa su finansinės būklės ataskaitoje nurodytu einamųjų metų perviršiu. Kontroliuojamojo ne viešojo sektoriaus subjekto VĮ Seimo leidykla „Valstybės žinios“ ataskaitinio laikotarpio nuosavo kapitalo padidėjimas (17 965,00 Eur) padidino Seimo kanceliarijos ataskaitinio laikotarpio perviršį ir grynasis perviršis sudarė 40 412,68 Eur.

21. Informacija pagal veiklos segmentus

Seimo kanceliarijos pagrindinės veiklos sąnaudos, turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos priskiriamos bendrų valstybės paslaugų segmentui.

Informacija pagal veiklos segmentus už ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpius pateikta pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede nustatytą formą.

22. Nebalansinės sąskaitos

Nebalansinėse 01 klasės sąskaitose „Turtas pagal sutartis“ užregistruota nuomos ir panaudos pagrindais gauto, perduoto turto vertė. 2016 m. gruodžio 31 d. išsinuomoto ir panaudos pagrindais gauto turto vertė – 1 513,5 tūkst. Eur, iš kurių iš VSS – 709,7 tūkst. Eur, ne VSS – 803,8 tūkst. Eur, panaudos ir nuomos pagrindais perduoto turto vertė – 7 730,7 tūkst. Eur, iš kurių VSS – 4 785,5 tūkst. Eur, ne VSS – 2 945,2 tūkst. Eur, saugoti perduoto turto vertė ne VSS – 12,0 tūkst. Eur.

Nebalansinėse 02 klasės sąskaitose „Naudojamos atsargos“ užregistruota ūkinio inventoriaus, perduoto naudoti Seimo kanceliarijos veikloje, vertė 2016 m. gruodžio 31 d. – 1 955,3 tūkst. Eur.

Nebalansinėse 03 klasės sąskaitose „Neapibrėžtasis turtas“ yra užregistruota prarasto turto vertė pagal Teismų nuosprendžius iš 27-ių kaltinamųjų solidariai priteista suma Seimo kanceliarijai nusikaltimu padarytai turtinei žalai atlyginti ir civilinio ieškinio suma dėl sandorių sąlygų

pripažinimo negaliojančiomis ir nesumokėtų nuompinigių priteisimo. Gautino neapibrėžtojo turto vertė 2016 m. gruodžio 31 d. – 12,2 tūkst. Eur.

Nebalansinėse 04 klasės sąskaitose „Neapibrėžtieji įsipareigojimai“ 2016 m. gruodžio 31 d. pateikta informacija apie Teismams pateiktus skundus priteisti iš Seimo kanceliarijos nepriskaičiuotą ir nesumokėtą darbo užmokestį (įskaičius darbdavio socialinio draudimo įmokas) – 48,5 tūkst. Eur. Teismo procesinio sprendimo vykdymo terminas – 2017 m. sausio 19 d.

Seimo kanclerė



Daiva Raudonienė

Finansų skyriaus vedėja



Laima Šipkauskienė