



LIETUVOS RESPUBLIKOS SEIMO KANCELIARIJA

Biudžetinė įstaiga Gedimino pr. 53, 01109 Vilnius Tel. (8 5) 239 6060 Faks. (8 5) 239 6289 El. p. priim@lrs.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre Kodas 188605295

FINANSINIŲ ATASKAITŲ pagal 2017 m. rugsėjo 30 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.

Pagal atliekamas valstybės funkcijas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacija, Seimo kanceliarijos pagrindinės veiklos segmentas – bendros valstybės paslaugos.

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. Įstaigos biudžeto asignavimų dydį nustato ir tvirtina Lietuvos Respublikos Seimas. 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 2017 – 2019 m. strateginiu veiklos planu, patvirtintu Seimo kanclerio 2016 m. lapkričio 14 d. įsakymu Nr. 400-IVK-322 „Dėl Lietuvos Respublikos Seimo kanceliarijos 2017 – 2019 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“ (Seimo kanclerio 2017 m. birželio 6 d. įsakymo Nr. 400-IVK-174 redakcija)

3. Informacija apie personalą

Informacija apie personalą pateikta lentelėje:

Eil. Nr.	Pareigybių pavadinimas	Vidutinis užimtų pareigybių skaičius	
		2017 m. sausio–rugsėjo mėn.	2016 m.
1.	Seimo nariai	141	140
2.	Valstybės tarnautojai	691	695
2.1.	Seimo Pirmininko ir jo pavaduotojų sekretoriatų politinio (asmeninio) pasitikėjimo valstybės tarnautojai, Seimo opozicijos lyderio patarėjai	14	19
2.2.	Seimo narių padėjėjai-sekretoriai	402	397
2.3.	Seimo frakcijų referentai	22	19
2.4.	Karjeros valstybės tarnautojai	253	260

Eil. Nr.	Pareigybių pavadinimas	Vidutinis užimtų pareigybių skaičius	
		2017 m. sausio–rugsėjo mėn.	2016 m.
3.	Darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis	171	192
	Iš viso	1003	1 027

Vidutinis darbuotojų skaičius: 2017 m. sausio – rugsėjo mėn. – 1 099, 2016 m. – 1 130. Kitų darbuotojų, dirbančių pagal kitas nei darbo sutartis bei valstybės tarnybą nebuvo.

4. Informacija apie kontroliuojamus ir (arba) asocijuotus subjektus

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje Seimo kanceliarija buvo vienos valstybės įmonės Seimo leidyklos „Valstybės žinios“ savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija.

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 (toliau – VĮ Seimo leidykla). Juridinis asmuo VĮ Seimo leidykla 2017 m. balandžio 19 d. išregistruota iš juridinių asmenų registro.

Seimo kanceliarija, įgyvendindama VĮ Seimo leidyklos savininko teises ir pareigas ir vadovaudamasi Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymo 24 straipsnio 10 dalimi, Valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 10 straipsnio 2 ir 3 dalimis, patikėjimo teise perėmė valstybei nuosavybės teise priklausiusį ir VĮ Seimo leidyklos patikėjimo teise valdytą turtą.

Seimo kanceliarija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturėjo kontroliuojamų ir asocijuotųjų ar kitų subjektų.

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“, atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartuose nustatytus apskaitos principus, metodus, taisykles ir per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Pagal subjekto principą Seimo kanceliarija laikoma apskaitos vienetu: atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

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.).

2017 m. sausio–rugsėjo mėn. ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinys (toliau – finansinės ataskaitos) sudarytas pagal 2017 m. rugsėjo 30 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 – 126 859,41 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina – 58 016,60 Eur. Seimo kanceliarija, įgyvendindama VĮ Seimo leidyklos savininko teises ir pareigas per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise priėmė valstybei nuosavybės teise priklausiusį ir VĮ Seimo leidyklos (veikla nutraukta, išregistruota iš juridinių asmenų registro 2017 m. balandžio 19 d.) patikėjimo teise valdytą nematerialųjį turtą, kurio įsigijimo savikaina – 2 Eur, likutinė vertė – 2 Eur.

Seimo kanceliarija, vadovaudamasi Nematerialiojo turto pripažinimo ir įvertinimo komisijos, sudarytos Seimo kanclerio 2017 m. kovo 30 įsakymu Nr. 400-IVK-101 „Dėl komisijos sudarymo“, pateiktomis išvadomis dėl turto pripažinimo ar nepripažinimo nematerialiuoju turtu, per ataskaitinį laikotarpį į apskaitą įtraukė nematerialųjį turtą, kurio įsigijimo savikainą – 68 238,26 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina – 34 995,37 Eur, sukaupta amortizacijos suma – 34 995,37 Eur.

Įsigytas nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. 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“.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Finansinėse ataskaitose parodyta ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 26 995 778,18 Eur, iš jų: išankstiniai apmokėjimai – 2 282,06 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas ilgalaikis materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina – 242 151,63 Eur.

Seimo kanceliarija, įgyvendindama VĮ Seimo leidyklos savininko teises ir pareigas per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise priėmė valstybei nuosavybės teise priklausiusį ir VĮ Seimo leidyklos patikėjimo teise valdytą ilgalaikį materialųjį turtą, kurio įsigijimo savikaina – 1 999 286,65 Eur, sukaupta nusidėvėjimo suma – 391 789,64, likutinė vertė – 1 607 497,01 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas ilgalaikis materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina – 269 327,93 Eur, sukaupta nusidėvėjimo suma – 269 327,93 Eur

Per ataskaitinį laikotarpį Seimo kanceliarija patikėjimo teise perdavė valstybei nuosavybės teise priklausiusį ir Seimo kanceliarijos patikėjimo teise valdytą ilgalaikį materialųjį turtą Lietuvos Respublikos Prezidento kanceliarijai ir Vadovybės apsaugos departamentui prie Vidaus reikalų ministerijos. Patikėjimo teise perduoto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 50 962,26 Eur, sukaupta nusidėvėjimo suma – 50 962,26 Eur.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

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-ĮVK-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“.

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 – 16 968 000,00 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 859 000,00 Eur padidėjimą (palyginti VĮ Registrų centro 2016-01-01 ir 2015-01-01 duomenys). Šio turto nusidėvėjimas neskačiuojamas. Paskutinė nekilnojamųjų kultūros vertybių tikrosios vertės nustatymo data – 2017 m. sausio 27 d.

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

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

3. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikį finansinį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 454 967,56 Eur) sudarė kitos *ilgalaikės* gautinos sumos (Seimo kanceliarijos apskaičiuotos grąžintinos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sumos 2018-2020 m. laikotarpiui).

Seimo kanceliarijos „Finansinės būklės ataskaitoje“ eilutėje „Ilgalaikis finansinis turtas“ duomenys ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenimis, sumažėjo 1 773 879,17 Eur dėl investicijų į kontroliuojamą ne viešojo sektoriaus subjektą (VĮ Seimo leidykla) įsigijimo savikainos ir investicijų vertės pasikeitimo nurašymo iš Seimo kanceliarijos apskaitos (VĮ Seimo leidykla nutraukė veiklą). VĮ Seimo leidykla patikėjimo teise perdavė Seimo kanceliarijai valstybei nuosavybės teise priklausiusį VĮ Seimo leidyklos patikėjimo teise valdytą turtą pagal valstybės turto perdavimo – priėmimo aktus.

4. Atsargos

Straipsnyje „Atsargos“ medžiagų, žaliavų ir neatiduoto naudoti veikloje ūkinio inventoriaus balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 176 590,71 Eur, iš jų: nesunaudotos medžiagos, atsarginės dalys, degalai, tepalai – 176 311,78 Eur ir neatiduotas naudoti veikloje ūkinis inventorių – 278,73 Eur. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Seimo kanceliarijos „Finansinės būklės ataskaitoje“ eilutėje „Atsargos“ duomenys ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenimis, sumažėjo 546 331,32 Eur (dėl atsargų sunaudojimo ūkinėje veikloje).

5. Išankstiniai apmokėjimai

Trumpalaikius išankstinius apmokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (143 907,91 Eur) sudarė:

- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 2 885,29 Eur;
- ateinančių laikotarpių sąnaudos – 141 022,62 Eur.

6. Gautinos sumos

Per vienus metus gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2 352 104,21 Eur) sudarė:

- gautinos finansavimo sumos – 1 727 928,39 Eur;
- gautinos sumos už turto naudojimą – 4 308,23 Eur;
- gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 10 682,81 Eur;
- sukauptos gautinos sumos (negauti biudžeto asignavimai, skiriami 1.02 programai (finansavimo šaltinio kodas – 1.4.1.1.1 „biudžetinių įstaigų pajamų įmokos“) finansuoti) – 332 465,80 Eur;
- kitos gautinos sumos – 276 718,98 Eur, iš jų: gautinos sumos iš atskaitingų asmenų – 167 122,13 Eur, darbuotojų įsiskolinimas – 3 706,36 Eur, išieškotinos sumos už padarytą žalą – 105 890,49 Eur.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė pinigai iš valstybės biudžeto ir iš kitų šaltinių Seimo kanceliarijos sąskaitose banke, iš viso – 22 195,69 Eur.

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

8. Finansavimo sumos

Finansavimo sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22 573 323,26 Eur) sudarė:

- iš valstybės biudžeto – 22 456 904,12 Eur (iš jų nepiniginiam turtui įsigyti – 21 979 008,38 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 477 895,74 Eur);
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 37 200,02 Eur;
- iš kitų šaltinių – 79 219,12 Eur.

Finansavimo sumos pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatytą formą.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Kitus ilgalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė Seimo kanceliarijos apskaičiuotos grąžintinos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sumos 2018-2020 m. laikotarpiui – 1 454 967,56 Eur, iš jų: Seimo kanceliarija – 1 399 912,41 Eur, Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija – 55 055,15 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 862 493,67 Eur) sudarė:

- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 5 249,11 Eur;
- mokėtinos sumos į valstybės biudžetą – 1 864,96 Eur;
- mokėtinos socialinės išmokos – 93 318,67;
- tiekėjams mokėtinos sumos – 192 072,71 Eur;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 882 560,19 Eur;
- sukauptos mokėtinos sumos – 680 374,83 Eur, iš jų: sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 574 484,34 Eur, kitos sukauptos mokėtinos sumos – 105 890,49 Eur;
- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 7 053,20 Eur, iš jų: mokėtini veiklos mokesčiai – 7 039,16 Eur, gauti išankstiniai mokėjimai – 14,04 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos 2017 m. rugsėjo 30 d., palyginti su 2016 m. gruodžio 31 d., sumažėjo 43 137,34 Eur dėl padidėjusių sąnaudų už kasmetines atostogas (kaupiamąjį ne darbo laiką) per ataskaitinį laikotarpį.

11. Tikrosios vertės rezervas

Seimo kanceliarijos nekilnojamų kultūros vertybių tikrosios vertės rezervas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 4 699 830,64 Eur ir, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 559 000,00 Eur. Ataskaitiniame laikotarpyje buvo užregistruotas nekilnojamų kultūros vertybių tikrosios vertės padidėjimas 859 000,00 Eur.

12. Nuosavybės metodo įtaka

Seimo kanceliarija, įgyvendindama VĮ Seimo leidyklos savininko teises ir pareigas ir vadovaudamasi Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymo 24 straipsnio 10 dalimi, Valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 10 straipsnio 2 ir 3 dalimis, patikėjimo teise perėmė valstybei nuosavybės teise priklausiusį ir VĮ Seimo leidyklos patikėjimo teise valdytą turtą. VĮ Seimo leidyklos turtas (nuosavas kapitalas) Seimo kanceliarijos apskaitoje buvo atvaizduotas nuosavybės metodu. Likvidavus VĮ Seimo

leidyklą sukauptas teigiamas nuosavybės metodo įtakos likutis (443 173,65 Eur) perkeltas į einamųjų metų perviršį.

13. Sukauptas perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio sukauptas perviršis – 681 788,54 Eur, kurį sudarė ankstesnių metų perviršis – 478 058,23 Eur ir einamojo laikotarpio perviršis – 203 730,31 Eur, iš jo: ataskaitinio laikotarpio deficitas – 149 221,19 Eur, sukauptas teigiamas nuosavybės metodo įtakos likutis – 443 173,65 Eur, sumokėtas į valstybės biudžetą valstybės įmonių pelno dalies mokestis – 90 222,15 Eur).

14. Pagrindinės veiklos pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos – 19 501 069,87 Eur, iš jų: iš valstybės biudžeto – 19 464 601,75 Eur (99,8%), iš ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 35 737,86 Eur (0,2%), iš kitų finansavimo šaltinių – 730,26 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 19 883 803,91 Eur, iš jų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 15 148 246,23 Eur (76,2%). Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, 2017 m. rugsėjo 30 d. palyginti su 2016 m. rugsėjo 30 d. laikotarpiu, sumažėjo 391 562,13 Eur (2,5%) iš dalies dėl neužimtų pareigybių.

15. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos deficitas – 382 734,04 Eur. Pagrindinės veiklos deficito priežastis – pagrindinėje veikloje naudojamo ilgalaikio turto, įsigyto iš pajamų įmokų ir kitų lėšų, nusidėvėjimo ir pagrindinėje veikloje sunaudotų atsargų, įsigytų iš pajamų įmokų, neigiamo poveikio suminis rezultatas.

16. Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos rezultatas (perviršis) – 236 269,62 Eur. Kitos veiklos perviršio priežastis – ataskaitinio laikotarpio pajamos didesnės už šio laikotarpio sąnaudas.

17. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos – 262 469,39 Eur, iš jų: nuompinigiai už turto nuomą – 235 603,61 Eur (89,7%), transporto priemonių remonto, plovimo ir transporto priemonių nuomos paslaugų pajamos – 26 694,09 Eur (10,2%), kitos pajamos – 171,69 Eur (0,1 %).

18. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudos, patirtos ataskaitiniu laikotarpiu – 26 199,77 Eur, iš jų: ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 17 850,15 Eur (68,1%), sunaudotų atsargų savikaina – 8 192,89 Eur (31,3 %), kitos paslaugų sąnaudos – 156,73 Eur (0,6 %).

19. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (nuostolis) – 2 756,77 Eur. Tai sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos, sumokėti delspinigiai ir palūkanos. Pajamų dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

20. Grynasis perviršis ar deficitas

Seimo kanceliarijos ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje nurodytas deficitas – 149 221,19 Eur nesutampa su finansinės būklės ataskaitoje nurodytu einamųjų metų perviršiu (203 730,31 Eur) dėl sukaupto teigiamo nuosavybės metodo įtakos likučio (443 173,65 Eur), perkeltos į einamųjų metų perviršio ar deficito sąskaitą ir sumokėto į valstybės biudžetą valstybės įmonių pelno dalies mokesčio (90 222,15 Eur) per ataskaitinį laikotarpį.

21. Nebalansinės sąskaitos

Nebalansinėse 01 klasės sąskaitose „Turtas pagal sutartis“ užregistruota nuomos ir panaudos pagrindais gauto ir perduoto turto vertė, saugoti perduoto ir saugoti priimto turto vertė.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išsinuomoto ir panaudos pagrindais gauto turto vertė – 1 084,5 tūkst. Eur, iš kurių iš VSS – 709,7 tūkst. Eur, ne VSS – 374,8 tūkst. Eur, išnuomoto ir panaudos pagrindais perduoto turto vertė – 8 740,9 tūkst. Eur, iš kurių VSS – 5 795,7 tūkst. Eur, ne VSS – 2 945,2 tūkst. Eur; saugoti priimtas turtas (iš VSS) – 18,4 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 2017 m. rugsėjo 30 d. – 1 937,7 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. Gautino neapibrėžtojo turto vertė 2017 m. rugsėjo 30 d. – 2,6 tūkst. Eur.

Nebalansinėse 04 klasės sąskaitose „Neapibrėžtieji įsipareigojimai“ 2017 m. rugsėjo 30 d. pateikta informacija apie Teismui pateiktą skundą priteisti iš Seimo kanceliarijos neturtinę žalą ir bylinėjimosi išlaidas – 5,0 tūkst. Eur.

Seimo kanclerė

Daiva Raudonienė

Finansų skyriaus vedėja

Laima Šipkauskienė