

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Vilniaus teritorinė muitinė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
290733470, Naujoji Riononių g. 3 #, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. lapkričio 14 d. Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P01	4 641 003,00	5 035 934,49
I.	Nematerialusis turtas		37 718,71	45 921,81
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		37 718,71	45 921,81
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4 571 741,93	4 958 470,32
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		2 205 265,01	2 230 144,38
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		192 073,10	200 645,70
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 873 535,27	2 326 048,44
II.6	Transporto priemonės		231 724,03	110 556,22
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		67 433,92	89 120,60
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 710,60	1 954,98
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		31 542,36	31 542,36
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
IV.1	Mineraliniai išteklių		0,00	0,00
IV.2	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P02	4 518,07	4 518,07
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 260 003,37	776 175,85
I.	Atsargos	P03	137 035,32	208 824,16
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		133 620,76	205 262,33
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		3 414,56	3 561,83
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P04	31 936,92	27 838,42
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P05	1 082 394,64	535 221,49
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		51,30	1 657,33
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 081 747,82	525 216,53
III.6	Kitos gautinos sumos		595,52	8 347,63
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	8 636,49	4 291,78
	IŠ VISO TURTO:		5 905 524,44	5 816 628,41
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P07	4 772 081,41	5 243 130,35
I.	Iš valstybės biudžeto		4 121 839,10	4 469 204,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		516 274,17	631 149,83
IV.	Iš kitų šaltinių		133 968,14	142 775,99

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1 129 325,72	571 954,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P08	31 542,36	31 542,36
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		31 542,36	31 542,36
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 097 783,36	540 411,99
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1 655,24	1 655,24
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
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		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P09	4 746,60	8 728,84
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P10	564 793,34	7 343,52
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P11	520 930,85	518 436,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P12	5 657,33	4 248,10
F.	GRYNASIS TURTAS		4 117,31	1 543,71
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 117,31	1 543,71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 573,60	-503,77
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 543,71	2 047,48
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5 905 524,44	5 816 628,41

VIRŠININKAS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

MD FINANSŲ SKYRIAUS VIRŠININKAS

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

JONAS REKLAITIS

(vardas ir pavardė)

ARŪNAS BARTAŠKA

(vardas ir pavardė)

Muitinės departamento
Finansų skyriaus vyriausioji inspektore

Vilė Paukštytė
Vilė Paukštytė

2016-11-14

(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Vilniaus teritorinė mutinė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290733470, Naujoji Riovonių g. 3 #, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. lapkričio 14 d. Nr. 3

(data)

Patekimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7 843 028,15	7 704 979,94
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		7 842 532,36	7 704 979,94
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7 710 154,29	7 540 498,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		118 719,00	121 826,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		13 659,07	42 655,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		0,00	0,00
II.1.1	Mokesčių pajamos		0,00	0,00
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma		0,00	0,00
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0,00	0,00
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos		0,00	0,00
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		495,79	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P13	533 526,21	435 900,23
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P15	-533 030,42	-435 900,23
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-7 844 017,30	-7 704 741,64
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P16	-6 674 790,65	-6 537 079,05
I.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-6 687 889,87	-6 559 727,92
I.2	Sukauptos atostogų rezervo socialinio draudimo sąnaudos		13 099,22	22 648,87
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-546 451,51	-582 137,07
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-110 327,75	-116 161,26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-4 514,03	-6 652,71
V.	TRANSPORTO		-41 744,06	-40 408,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-1 329,46	-4 109,61
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-82 619,49	-75 305,37
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-6 797,64	-24 991,94
VIII.1	Gautinų sumų, išankstinių mokesčių nuvertėjimas		-1 753,08	0,00
VIII.2	Kitos nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos		-5 044,56	-24 991,94
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-181 875,35	-165 303,10
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		-25 543,02	-2 127,78
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-13 156,88	-5 471,63
XIV.	KITOS	P17	-154 867,46	-144 993,72
XIV.1	Veiklos mokesčių sąnaudos		0,00	0,00
XIV.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos		-154 867,46	-144 993,72
XIV.2.1	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos, išskyrus atidėjinius		-154 867,46	-144 993,72
XIV.2.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos (atidėjiniai)		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-989,15	238,30
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3 467,00	-547,36
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P14	5 241,62	2 079,46
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P15	-1 227,02	-2 079,22
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	P18	-547,60	-547,60
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P19	95,75	-6,67
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2 573,60	-315,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 573,60	-315,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

VIRŠININKAS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

MD FINANSŲ SKYRIAUS VIRŠININKAS

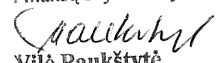
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

JONAS REKLAITIS

(vardas ir pavardė)

ARŪNAS BARTAŠKA

(vardas ir pavardė)

Mutinės departamento
Finansų skyriaus vyriausioji inspektore

 Vilė Paukštytė
 2016-11-14

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE VILNIAUS TERITORINĖS MUITINĖS 2016 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

1. Vilniaus teritorinė muitinė (toliau – VTM) yra iš valstybės biudžeto finansuojama muitinės įstaiga, veikianti Muitinės departamento nustatytoje veiklos zonoje. VTM steigėjas yra Muitinės departamentas.

2. VTM yra juridinis asmuo, įsteigtas 1990 m. lapkričio 23 d. (įstaigos kodas 290733470, adresas Savanorių prospektas 174, LT-03153 Vilnius, Lietuvos Respublika), turintis savo sąskaitas Lietuvos Respublikoje registruotuose bankuose, antspaudą su Lietuvos muitinės ženklu ir savo pavadinimu, naudojasi muitinės simbolika ir atributika. VTM sudaro vadovybę ir 15 struktūrinių padalinių: Vilniaus Oro uosto postas, Kenos geležinkelio postas, Vaidotų geležinkelio postas, Stasylių geležinkelio postas, Lavoriškių kelio postas, Medininkų kelio postas, Šalčininkų kelio postas, Raigardo kelio postas, Vilniaus pašto postas, Krovinių postas „Savanoriai“, Krovinių postas „Kirtimai“, Krovinių postas „Žirmūnai“, Krovinių postas „Paneriai“, Utenos krovinių postas, Mobilųjų grupių postas. Faktinis vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį - 578, per praėjusį ataskaitinį laikotarpį buvo 579. Pagal autorines sutartis paslaugas nebuvo teiktos. Pagal terminuotas sutartis ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje dirbusių nebuvo.

3. VTM veiklos zoną sudaro Vilniaus, Visagino, Elektrėnų, Utenos ir Druskininkų miestai, Vilniaus, Trakų, Šalčininkų, Varėnos, Širvintų, Ukmergės, Švenčionių, Ignalinos, Zarasų ir Molėtų rajonai.

4. VTM savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Muitinės kodeksu, Tarnybos Lietuvos Respublikos muitinėje statutu, VTM nuostatais bei kitais teisės aktais.

5. VTM vykdydama jai pavestus uždavinius atlieka šias funkcijas: organizuoja ir kontroliuoja VTM struktūrinių padalinių veiklą, organizuoja vidaus kontrolę ir užtikrina jos funkcionavimą, vykdo prekių (krovinių) muitinį tikrinimą ir įforminimą muitinės postuose, prekių saugojimo vietose, jų gabenimo Lietuvos Respublikos muitų teritorijoje metu, kitų vertybių, visų rūšių transporto priemonių ir keleivių muitinį tikrinimą bei taiko muitinės priežiūros priemones, Administracinio kodekso nustatyta tvarka nagrinėja administracines bylas, teisės aktų nustatyta tvarka sulaiko, konfiskuoja juridinių ir fizinių asmenų neteisėtai gabenamas prekes bei kitas vertybes ir perduoda jas realizuoti, organizuoja ir vykdo teisės aktų, už kurių įgyvendinimą atsakinga muitinė, pažeidimų prevencijos priemones, nustato, tiria pažeidimus bei taiko ekonomines ir administracines sankcijas; analizuoja ir apibendrina muitinės veiklą reglamentuojančių teisės aktų taikymo praktiką ir teikia Muitinės departamentui siūlymus dėl jų tobulinimo; organizuoja, vykdo ir kontroliuoja importo, eksporto muitų, kitų mokesčių ir teritorinės muitinės kompetencijai priskirtų valstybės rinkliavų apskaičiavimą, surinkimą, apskaito mokesčių

mokėtojų mokesčines prievoles, kontroliuoja jų vykdymą, tvarko biudžeto mokesčių pajamų įmokas; teisės aktų nustatyta tvarka išieško mokesčines nepriemokas, tarp jų Europos Sąjungos kitų valstybių naudai, administruoja teritorinės muitinės kompetencijai priklausančius ES tradicinius nuosavus išteklius, teikia informaciją OWNRES apie pažeidimus; renka apdoroja ir analizuoja importo, eksporto bei tranzito statistinius duomenis ir nustatyta tvarka teikia juos Muitinės departamentui bei kitoms įstaigoms; renka, kaupia ir apdoroja Lietuvos prekybos su Europos Sąjungos valstybėmis statistinius duomenis; teisės aktų nustatyta tvarka atlieka asmenų komercinės ir ūkinės veiklos, jos apskaitos, finansinės atskaitomybės ir kitus patikrinimus; teikia asmenims informaciją apie teisės aktų, už kurių įgyvendinimą atsakinga muitinė, taikymą, informuoja visuomenę apie muitinės veiklą jos kompetencijai priskirtais klausimais; organizuoja ir vykdo muitinės pareigūnų atranką, mokymą, kvalifikacijos kėlimą bei tarnybinės veiklos vertinimą; vykdydama jai pavestus uždavinius, bendradarbiauja su pasienio, teisėsaugos bei kitomis institucijomis, visuomene; pagal savo kompetenciją sudaro sutartis bei susitarimus ir užtikrina jų vykdymą; nagrinėja asmenų siūlymus, pareiškimus bei skundus Vilniaus teritorinės muitinės veiklos klausimais, imasi priemonių nustatytiems trūkumams šalinti; diegia pažangius muitinio tikrinimo standartus; pagal savo kompetenciją vykdo žemės ūkio produktų kontrolę; rengia investicinių programų projektus; vykdo kitas teisės aktų nustatytas funkcijas bei Muitinės departamento pavedimus.

6. VTM buhalterinė apskaita tvarkoma centralizuotai. Finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), apskaitos politika, kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais buhalterinę apskaitą.

7. Apskaitai tvarkyti naudojamas kompiuterinės programinės įrangos paketas SAP, kuris sukonfigūruotas taip, kad būtų galima tvarkyti apskaitą remiantis teisės aktų ir apskaitos politikos reikalavimais.

8. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas sudarytas, vadovaujantis 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“.

9. VTM tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2016 m. rugsėjo 30 d. duomenimis.

10. VTM kontroliuojamųjų arba asocijuotųjų subjektų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

11. VTM finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS reikalavimus.

12. VTM, sudarant finansinių ataskaitų rinkinius, vadovaujasi Muitinės departamento prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir jam pavaldžių muitinės įstaigų apskaitos politikos formavimo ir įgyvendinimo nuostatais, kurie reglamentuoja apskaitos principus, metodus ir taisykles, skirtas apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti bei direktoriaus patvirtinta apskaitos politika. Apskaitos politikos nuostatų taikymas aprašytas 2015 metų metinio finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. MD ir jam pavaldžių muitinės įstaigų apskaitos politikos formavimo ir įgyvendinimo nuostatai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

III. PASTABOS

13. VTM teikiamo tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio pastabos:

1 Pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį Muitinės departamentas perdavė transporto priemonių su specialia įranga, kurių įsigijimo savikaina ir balansinė vertė lygios 150992,47 EUR sumai ir ginkluotės, kurios įsigijimo savikaina 5588,21 EUR, balansinė vertė 1119,71 EUR, Valstybinė mokesčių inspekcija perdavė transporto priemonę, kurios įsigijimo savikaina ir balansinė vertė lygios 5000 EUR.

Perskaičiuota neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacija, iškelta iš nebalansinėse sąskaitose registruoto neapibrėžtojo įsipareigojimo ir įregistruota kaip ilgalaikis finansinis turtas sudaro 31542,36 euro sumai.

2 Pastaba. Turimas biologinis turtas priskirtas ne žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto grupei ir apskaitoje registruotas įsigijimo savikaina. Muitinės biologinį turtą sudaro tarnybiniai šunys, kurie naudojami paslėptų ir kontrabandinių prekių paieškai.

3 Pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų 145602,74 EUR sumai, iš jų: nemokamai gauta iš Muitinės departamento medžiagų, ūkinio inventoriaus 81838,63 EUR sumai, iš Muitinės kriminalinės tarnybos 1355,65 EUR sumai, Muitinės departamentas centralizuotai nupirko ir perdavė muitinei atsargų 37183,21 EUR sumai, iš tiekėjų įsigyta atsargų už 25225,25 EUR sumą.

Muitinės veiklai sunaudota atsargų 217391,58 EUR sumai, iš jų: atiduota naudojimui ūkinio inventoriaus 104033,08 EUR, sunaudota tarnybinių automobilių aptarnavimui 32120,58 EUR, sunaudota kitai muitinės administracinei ir ūkinei veiklai 80242,57 EUR. Parduota atsargų 995,35 EUR sumai (muitinės blankai). Apskaitoje nebuvo užregistruotas atsargų vertės sumažėjimas.

4 Pastaba. Išankstinius apmokėjimus sudaro 31936,92 EUR, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš kurių tarnybinių automobilių draudimo įmokos sudaro 532,38 EUR, ateinančių laikotarpių kelių mokesčio įmokos sudaro 1849,09 EUR, ateinančių laikotarpių spaudinių prenumeratos sąnaudos sudaro 339,60 EUR sumai, ateinančių laikotarpių tarnybinių šunų draudimo sąnaudos sudaro 103,98 EUR sumai, ateinančių laikotarpių pastatų draudimo sąnaudos sudaro 64,94 EUR. Ateinančių laikotarpių atostoginių sąnaudas sudaro 21604,01 EUR. Ateinančių laikotarpių darbdavio socialinio draudimo įmokas sudaro 6692,92 EUR. Sumokėtas komandiruotės avansas darbuotojui 750,0 EUR.

5 Pastaba. Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą sudaro 1082394,64 EUR, iš jų gautinos sumos už suteiktas paslaugas sudaro 10492,47 EUR, Rusijos piliečių pagal vykdomuosius raštus už sulaikytų prekių saugojimą įregistruota gautina suma 10441,17 EUR suma, šios sumos nuvertėjimas registruotas 10441,17 EUR sumai, iš jos registruotas gautinos sumos 495,79 EUR nuvertėjimas ir pervestinių pajamų nuvertėjimo kompensavimas. Gautina suma iš UAB „Dokumentų valdymo“ už 2015 metais parduotą makulatūrą sudarė 1257,29 EUR nuvertinta 2016-06-30 dienos būklei ir registruotos pervestinių pajamų nuvertėjimo kompensavimas.

Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto sudaro 1081747,82 EUR. Muitinė turi sąnaudų, kurios tikėtina, kad bus kompensuotos iš valstybės biudžeto. Kitas gautinas sumas 595,52 EUR sudaro: 593,04 EUR gautina suma iš nuomininkų už išnuomotų tarnybinių negyvenamųjų patalpų komunalines paslaugas, gautina suma iš atskaitingo asmens 2,40 EUR už taros užstato grąžinimą ir gautina suma iš darbuotojo už padarytą žalą 0,08 EUR.

Gautinų sumų nuvertėjimas buvo nustatytas, vadovaujantis iš atitinkamų Lietuvos ir Rusijos institucijų gautais raštais. Visų gautinų sumų nuvertėjimas lygus 100 procentų gautinos sumos.

6 Pastaba. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lėšų už prekes ir paslaugas sąskaitos likutį sudaro 5879,18 EUR, iš jo dėl ūkio subjektų išankstinių apmokėjimų už dar nesuteiktas pagrindinės veiklos paslaugas 5657,61 EUR, nepervestos į Muitinės departamentą lėšos, gautos iš ūkio subjektų už jiems suteiktas muitinės paslaugas 177,58 EUR ir nuo jų sumokėtas, bet nepervestas į VMI PVM – 43,99 EUR sumai. Kitų lėšų sąskaitoje likutį 2757,31 EUR sudaro draudimo bendrovės žalos atlyginimas už avarijoje sudaužytą automobilį 2461,24 EUR ir sulaužytus posto pastato vartus 291,07 EUR.

7 Pastaba. Gauta finansavimo iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui lentelės 4 stulpelio 1.1 eilutė – 62963,62 EUR, atsargų įsigijimui iš tiekėjų – 25225,25 EUR, Muitinės departamento centralizuotai pirktoms atsargoms – 37183,21 EUR. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti lentelės 4 stulpelio 1.2 eilutė sudaro 6514572,86 EUR, iš jų Muitinės departamento centralizuotai pirktos paslaugos sudaro 88703,58 EUR.

Finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms 4 stulpelio 4.2 eilutėje atvaizduota iš Muitinės departamento gautas finansavimas už centralizuotai sumokėtas komunalines paslauga 4851,22 EUR sumai. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų gauta finansavimo sumos kitoms išlaidoms, 4 stulpelis, eilutė 3.1 94,23 EUR komandiruotės metu sunaudoti degalai, eilutė 3.2 2459,08 EUR, Muitinės departamento centralizuotai sumokėta už komandiruočių išlaidas.

Grąžintas finansavimo sumas iš valstybės biudžeto lėšų sudaro 1.2 eilutė 11 stulpelis 9934,77 EUR, iš jų: per ataskaitinį laikotarpį nuomininkų padengtas debitorinis įsiskolinimas už 2015 m. gruodžio mėnesį jiems suteiktas komunalines paslaugas 1555,61 EUR sumai, 8379,16 EUR - finansavimas grąžintas Valstybės išdo departamentui vadovaujantis LR finansų ministro 2013 m. rugsėjo 24 d. įsakymu Nr. 1K-321 „Dėl finansų ministro 2000 m. liepos 21 d. įsakymo Nr. 195 „Dėl valstybės biudžeto lėšų išdavimo iš valstybės išdo sąskaitos taisyklių patvirtinimo“ pakeitimo. Grąžintas finansavimo sumas iš valstybės biudžeto lėšų sudaro 1.1 eilutė 11 stulpelis 7,99 EUR sudaro pareigūno sumokėta įmoka už pareigūno prarastą tarnybinį pažymėjimą, 352,50 EUR – finansavimas grąžintas Valstybės išdo departamentui, 0,08 EUR grąžintinas finansavimas biudžetui už prarastą numeruotą blanką.

Lentelės 6 stulpelio 1.1 eilutėje atvaizduotas finansavimas gautas su neatlygintinai patikėjimo teise gautu turtu 240306,46 EUR sumai, iš jo iš Muitinės departamento gauto ilgalaikio materialaus turto finansavimas 157112,18 EUR sumai, atsargų finansavimas – 81838,63 EUR sumai, iš Muitinės kriminalinės tarnybos gautas atsargų finansavimas 1355,65 EUR sumai.

8 Pastaba. Perskaičiuota neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacija, iškelta iš nebalansinėse sąskaitose registruoto neapibrėžtojo įsipareigojimo ir įregistruota kaip ilgalaikis finansinis įsipareigojimas 31542,36 euro, įregistruota ir ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 1655,24 euro. Pagal Finansų ministerijos rekomendaciją ilgalaikio finansinio įsipareigojimo amortizuota savikaina prilyginta jo įsigijimo savikainai.

9 Pastaba. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 4746,60 EUR, tai įsiskolinimas ūkio subjektams už suteiktas paslaugas ir pateiktas prekes.

10 Pastaba. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro 564793,34 EUR, iš jų, mokėtinas darbo užmokestis – 237205,37 EUR, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 180374,28 EUR, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 66438,53 EUR, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus – 1151,72 EUR, mokėtinas profsąjungos mokestis – 2610,77 EUR, mokėtinos ligos pašalpos – 1876,16 EUR, mokėtinos socialinio iš darbdavio lėšų 180374,28 EUR, mokėtinos socialinio draudimo įmokos iš darbuotojo lėšų 17466,82 EUR, mokėtinų privalomojo socialinio draudimo įmokų 33633,71 EUR,

mokėtinų darbuotojų pensijų kaupimo įmokų 3982,54 EUR, mokėtinų pareigūnų vykimo išlaidos 20053,44 EUR.

11 Pastaba. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 520930,85 EUR, iš jų sukauptos atostogų rezervo sąnaudos 335643,80 EUR ir nuo jų priskaičiuotos socialinio draudimo įmokų sąnaudos 103982,52 EUR sumai, sukaupti pervestini mokesčiai 273,15 EUR sumai – nepervestos į Muitinės departamentą įmokos už 2016 m. rugsėjo mėnesį suteiktas paslaugas. Kita sukaupta mokėtina suma 71436,43 EUR – Muitinės departamento sukaupta mokėtina suma tiekėjams už muitinei centralizuotai perduotus degalus, ryšių paslaugas, komandiruočių paslaugas ir komunalinės paslaugas. Kitas sukauptas sąnaudas sudaro 9594,87 EUR, iš jų sukauptos mokėtinų komandiruočių išlaidos pareigūnui 830,82 EUR, sukauptos mokėtinų socialinio draudimo įmokos iš apdraustųjų 2071,13 EUR, sukauptos mokėtinų apdraustojo socialinio draudimo įmokos iš draudėjo 6692,92 EUR sumai.

12 Pastaba. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 5657,33 EUR sumai, iš jų 5604,44 EUR gauti išankstiniai apmokėjimai iš ūkio subjektų, už dar nesuteiktas pagrindinės veiklos paslaugas, 52,89 EUR – nepervestas į biudžetą PVM už 2016m. rugsėjo mėnesį.

13 Pastaba. Pagrindinės veiklos pajamas sudaro muitinės rinkliava už parduotus blankus ir suteiktas paslaugas (informacijos teikimą, muitinės pareigūno iškvietimą, muitinės procedūros informinimą, teritorinės muitinės komisijos iškvietimą), administracinės baudos, skiriamos pagal Lietuvos Respublikos administracinių teisės pažeidimų kodeksą, valstybės rinkliava už transporto priemonių, skirtų kroviniams gabenti su muitinės plombomis, tinkamumo liudijimų išdavimą. Valstybės rinkliavų apskaitą reglamentuoja Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. gruodžio 15 d. nutarimas Nr.1458 „Dėl konkrečių valstybės rinkliavos dydžių ir šios rinkliavos mokėjimo ir grąžinimo taisyklių patvirtinimo“ bei Muitinės departamento 2003m. gegužės 19 d. įsakymas Nr.1B-459 „Dėl Kelių transporto priemonių, skirtų kroviniams gabenti su muitinės plombomis, tinkamumo liudijimų pildymo bei registravimo taisyklių patvirtinimo“ ir 10-as VSAFAS. Administracinių baudų apskaitą ir pervedimą į valstybės biudžetą reglamentuoja Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. sausio 18 d. nutarimo Nr.54 „Dėl administracinių baudų įskaitymo tvarkos patvirtinimo“ nuostatos ir 10 – as VSAFAS. Visų muitinės teikiamų paslaugų sąrašas ir jų tarifai patvirtinti Muitinės departamento 2001m. sausio 25 d. įsakymu Nr.62 „Dėl mokėjimo už muitinės teikiamas papildomas paslaugas“. Muitinė per ataskaitinį laikotarpį apskaitė pagrindinės veiklos kitų pajamų 533526,21 EUR sumai, iš jų suteikė paslaugų 28344,38 EUR sumai, pardavė blankų 1319,66 EUR sumai, uždirbo pajamų iš teismų paskirtų administracinių baudų – 486864,59 EUR sumai, valstybės rinkliavų, išdavusi tinkamumo liudijimus 16997,58 EUR sumai. Valstybės rinkliavą ūkio subjektai ir paskirtas administracines baudas pažeidėjai sumokėjo į Valstybinės mokesčių inspekcijos surenkamąją sąskaitą.

14 Pastaba. Kitos veiklos pajamas per ataskaitinį laikotarpį sudaro pajamos gautos už išnuomotą tarnybinį butą ir tarnybines administracines patalpas, atsargų pardavimo ir draudimo bendrovės atlyginta žala už nepataisomai sugadintą ilgalaikį turtą (tarnybinį automobilį ir pastato vartus).

Tarnybinio buto nuomos sutartis pasirašyta su muitinės darbuotoju galioja iki darbuotojo darbo santykių pabaigos. Tarnybines negyvenamąsias patalpas, kurios priklauso turto grupei „Kiti pastatai“, yra išsinuomojusi UAB „Durga“, UAB „Gisnetas“, sutartys galioja iki 2021m.

Per ataskaitinį laikotarpį iš tarnybinių butų ir kitų negyvenamųjų patalpų nuomos buvo uždirbta 1302,10 EUR pajamų, kurios vadovaujantis Muitinės departamento 2009 m. lapkričio 26 d. raštu Nr.3B-7.1-10554 „Dėl nuompinigių, gautų už valstybės materialiojo turto nuomą, pervedimo“, pervestos į

Muitinės departamento sąskaitą. Pajamos už parduotas atsargas sudaro 1182,21 EUR, iš jų pajamos gautos pardavus makulatūrą sudaro 1179,90 EUR ir pajamos pardavus metalo laužą 231,0 EUR. Pajamos gautos už nepataisomai sugadintą turtą sudaro 2757,31 EUR.

15 Pastaba. Užregistravus gautinų sumų nuvertėjimą, buvo registruotas gautinų pajamų nuvertėjimo kompensavimas 495,79 EUR.

16 Pastaba. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro 6674790,65 EUR, iš jų: etatų sąraše nurodytų ir dirbančių 548-ų darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų suma – 5113274,83 EUR, sukauptos atostogų rezervo sąnaudos 39979,17 EUR, socialinio draudimo sąnaudos 1585850,17 EUR, sukauptos atostogų rezervo socialinio draudimo sąnaudos 13099,22 EUR, ligos pašalpų sąnaudos 25587,74 EUR, išeitinės išmokos 3156,30 EUR.

17 Pastaba. Kitas pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 154867,46 EUR, iš jų 148877,92 EUR - postų pareigūnų vykimo iš tarnybos ir į tarnybą kompensavimo sąnaudos, 5989,54 EUR - materialinių pašalpų sąnaudos.

18 Pastaba. Kitos veiklos sąnaudas 547,60 EUR - per ataskaitinį laikotarpį sudaro išnuomotų tarnybinių gyvenamųjų ir tarnybinių negyvenamųjų patalpų nusidėvėjimo sąnaudos.

19 Pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 95,75 EUR, tai nuostolis, kuris susidarė: nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo 95,50 EUR ir pelnas 0,25 EUR dėl valiutos kurso pasikeitimo, konvertuojant iš Rusijos piliečių gautus mokesčius.

PRIDEDAMA: 5 lapai.

Muitinės departamento Finansų skyriaus vyriausioji inspektore



Vilė Paukštytė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, fikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Vilniaus teritorinė muitinė

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai (jungimai)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4 469 204,53	6 577 536,48	0,00	240 306,46	0,00	-995,35	-7 153 917,68	0,00	-10 295,34	0,00	0,00	4 121 839,10
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 442 260,49	62 963,62	0,00	240 306,46	0,00	-995,35	-644 758,42	0,00	-360,57	0,00		4 099 416,23
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	26 944,04	6 514 572,86	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 509 159,26	0,00	-9 934,77	0,00		22 422,87
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	631 149,83	2 553,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-117 428,97	0,00	0,00	0,00	0,00	516 274,17
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	630 255,45	94,23	0,00	0,00	0,00	0,00	-114 825,51	0,00	0,00	0,00		515 524,17
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	894,38	2 459,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 603,46	0,00	0,00	0,00		750,00
4.	Iš kitų šaltinių:	142 775,99	4 851,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-13 659,07	0,00	0,00	0,00	0,00	133 968,14
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	142 775,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 807,85	0,00	0,00	0,00		133 968,14
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	4 851,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 851,22	0,00	0,00	0,00		0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	5 243 130,35	6 584 941,01	0,00	240 306,46	0,00	-995,35	-7 285 005,72	0,00	-10 295,34	0,00	0,00	4 772 081,41

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis