

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE VILNIAUS TERITORINĖS MUITINĖS 2016 M. BIRŽELIO 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 1990m. 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 14 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. Faktinis vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį - 579, per praėjusį ataskaitinį laikotarpį buvo 586. 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 mokesťines priedoles, kontroliuoja jų vykdymą, tvarko biudžeto mokesťinių pajamų įmokas; teisės aktų nustatyta tvarka išieško mokesťines nepriedomas, 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, teisės saugos 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. birželio 30 d. duomenimis.

10. VTM kontroliuojamųjų arba asocijuotųjų subjektų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

11. VTM finansinės atskaitos 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.

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 102649,80 EUR sumai, iš jų: nemokamai gauta iš Muitinės departamento medžiagų, ūkinio inventoriaus 56944,60 EUR sumai, iš Muitinės kriminalinės tarnybos 1355,65 EUR sumai, Muitinės departamentas centralizuotai nupirko ir perdavė muitinei atsargų 23222,34 EUR sumai, iš tiekėjų įsigyta atsargų už 21127,21 EUR sumą.

Muitinės veiklai sunaudota atsargų 161703,62 EUR sumai, iš jų: atiduota naudojimui ūkinio inventoriaus 84236,94 EUR, sunaudota tarnybinių automobilių aptarnavimui 23244,42 EUR, sunaudota kitai muitinės administracinei ir ūkinei veiklai 54222,26 EUR. Parduota atsargų 639,90 EUR sumai (muitinės blankai). Apskaitoje nebuvo užregistruotas atsargų vertės sumažėjimas.

4 Pastaba. Išankstinius apmokėjimus sudaro 75688,04 EUR, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš kurių tarnybinių automobilių draudimo įmokos sudaro 1489,34 EUR, ateinančių laikotarpių kelių mokesčio įmokos sudaro 2279,70 EUR, ateinančių laikotarpių spaudinių prenumeratos sąnaudos sudaro 436,11 EUR sumai, ateinančių laikotarpių tarnybinių šunų draudimo sąnaudos sudaro 160,44 EUR sumai, ateinančių laikotarpių pastatų draudimo sąnaudos sudaro 7,67 EUR. Ateinančių laikotarpių atostoginių sąnaudas sudaro 54402,94 EUR. Ateinančių laikotarpių darbdavio socialinio draudimo įmokas sudaro 16854,09 EUR.

5 Pastaba. Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą sudaro 1178275,26 EUR, iš jų gautinos sumos už suteiktas paslaugas sudaro 10495,44 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 2016-06-30 registruota 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 1177588,99 EUR. Muitinė turi sąnaudų, kurios tikėtina, kad bus kompensuotos iš valstybės biudžeto. Kitas gautinas sumas 632,0 EUR sudaro: 629,60 EUR gautina suma iš nuomininkų už išnuomotų tarnybinių negyvenamųjų patalpų komunalines paslaugas, gautina suma iš atskaitingo asmens 2,40 EUR už taros užstato grąžinimą.

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 5871,17 EUR, iš jo dėl ūkio subjektų išankstinių apmokėjimų už dar nesuteiktas pagrindinės veiklos

paslaugas 5778,79 EUR ir 3,51 EUR už muitinės blankus, nepervestos į Muitinės departamentą lėšos, gautos iš ūkio subjektų už jiems suteiktas muitinės paslaugas 75,37 EUR ir nuo jų sumokėtas, bet nepervestas į VMI PVM – 13,50 EUR sumai. Pinigai kelyje sudaro 23,44 EUR: ūkio subjektų sumokėta už suteiktas paslaugas. Kitų lėšų sąskaitoje likutį 2757,31 EUR sudaro draudimo bendrovės žalos atlyginimas už avarijoje sudaužytą automobilį.

7 Pastaba. Gauta finansavimo iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui lentelės 4 stulpelio 1.1 eilutė – 45253,69 EUR, atsargų įsigijimui iš tiekėjų – 21127,21 EUR, Muitinės departamento centralizuotai pirktoms atsargoms – 23128,11 EUR. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti lentelės 4 stulpelio 1.2 eilutė sudaro 4156913,65 EUR, iš jų Muitinės departamento centralizuotai pirktos paslaugos sudaro 46158,06 EUR.

Finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms 4 stulpelio 4.2 eilutėje atvaizduota iš Muitinės departamento gautas finansavimas už centralizuotai sumokėtas komunalines paslauga 3990,65 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 3.2 582,0 EUR, Muitinės departamento centralizuotai sumokėta už komandiruočių išlaidas.

Gražintas finansavimo sumas iš valstybės biudžeto lėšų sudaro 1.2 eilutė 11 stulpelis 7412,78 EUR, iš jų: per ataskaitinį laikotarpį nuomininkų padengtas debitorinis įsiskolinimas už 2015 m. gruodžio mėnesį jiems suteiktas komunalines paslaugas 1555,61 EUR sumai, 5857,17 EUR - finansavimas gražintas 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. Gražintas finansavimo sumas iš valstybės biudžeto lėšų sudaro 1.1 eilutė 11 stulpelis 7,99 EUR sudaro pareigūno sumokėta įmoka už pareigūno prarastą tarnybinį pažymėjimą.

Lentelės 6 stulpelio 1.1 eilutėje atvaizduotas finansavimas gautas su neatlygintinai patikėjimo teise gautu turtu 210412,43 EUR sumai, iš jo iš Muitinės departamento gauto ilgalaikio materialaus turto finansavimas 152112,18 EUR sumai, atsargų finansavimas – 56944,60 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 4732,48 EUR, tai įsiskolinimas ūkio subjektams už suteiktas paslaugas ir pateiktas prekes.

10 Pastaba. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro 537474,20 EUR, iš jų, mokėtinas darbo užmokestis – 221166,77 EUR, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 177185,79 EUR, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 63392,93 EUR, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus – 383,66 EUR, mokėtinas profsąjungos mokestis – 2750,57 EUR, mokėtinos ligos pašalpos – 1328,55 EUR, kitos mokėtinos sumos darbuotojams (sveikatos tikrinimas) – 36,50 EUR, mokėtinos socialinio išdarbdavio lėšų 177185,79 EUR, mokėtinos socialinio draudimo įmokos iš darbuotojo lėšų 17157,86 EUR, mokėtinų privalomojo socialinio draudimo įmokų 34315,96 EUR, mokėtinų darbuotojų pensijų kaupimo įmokų 3898,79 EUR, pareigūnų vykimo išlaidų kompensavimas 15856,82 EUR.

11 Pastaba. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 657127,54 EUR, iš jų sukauptos atostogų rezervo sąnaudos 472757,77 EUR ir nuo jų priskaičiuotos socialinio draudimo įmokų sąnaudos 146460,32 EUR sumai, sukaupti pervestini mokesčiai 139,33 EUR sumai – nepervestos į Muitinės departamentą įmokos už 2016 m. birželio mėnesį suteiktas paslaugas. Kita sukaupta mokėtina suma 15529,13 EUR – Muitinės departamento sukaupta mokėtina suma tiekėjams už muitinei centralizuotai perduotus degalus, ryšių paslaugas, komandiruočių paslaugas ir komunalinės paslaugas. Kitas sukauptas sąnaudas sudaro 22240,99 EUR, iš jų sukauptos mokėtinos komandiruočių išlaidos pareigūnui 104,89 EUR, sukauptos mokėtinos socialinio draudimo įmokos iš apdraustųjų 5282,01 EUR, sukauptos mokėtinos apdraustojo socialinio draudimo įmokos iš draudėjo 16854,09 EUR sumai.

12 Pastaba. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 5809,55 EUR sumai, iš jų 5778,79 EUR gauti išankstiniai apmokėjimai iš ūkio subjektų, už dar nesuteiktas pagrindinės veiklos paslaugas, 3,51 EUR gauti išankstiniai apmokėjimai iš ūkio subjektų, už blankų įsigijimą, 27,25 EUR – nepervestas į biudžetą PVM už 2016m. birželio mėnesį.

13 Pastaba. Pagrindinės veiklos pajamas sudaro muitinės rinkliava už perduotus blankus ir suteiktas paslaugas (informacijos teikimą, muitinės pareigūno iškvietimą, muitinės procedūros įforminimą, 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 389577,19 EUR sumai, iš jų suteikė paslaugų 18377,0 EUR sumai, pardavė blankų 834,35 EUR sumai, uždirbo pajamų iš teismų paskirtų administracinių baudų – 360384,96 EUR sumai, valstybės rinkliavų, išdavusi tinkamumo liudijimus 9980,88 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).

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 903,61 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 perduotas 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 2466,24 EUR.

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

16 Pastaba. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro 4546665,64 EUR, iš jų: etatų sąraše nurodytų ir dirbančių 584-ų darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų suma – 3356097,90 EUR, sukauptos atostogų rezervo sąnaudos 29378,58 EUR, socialinio draudimo sąnaudos 1041383,65 EUR, sukauptos atostogų rezervo socialinio draudimo sąnaudos 42907,51 EUR, ligos pašalpų sąnaudos 19514,41 EUR, išeitinės išmokos 3156,30 EUR.

17 Pastaba. Kitas pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 96479,01 EUR, iš jų 92069,01 EUR - postų pareigūnų vykimo iš tarnybos ir į tarnybą kompensavimo sąnaudos, 4410,0 EUR - materialinių pašalpų sąnaudos.

18 Pastaba. Kitos veiklos sąnaudas 365,06 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 inspektorė



Vilė Paukštytė

(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 Riovonių g. 3 #, Vilnius

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

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

2016 m. rugpjūčio 19 d. Nr. 15.1/1)28-13333
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P01	4 798 277,56	5 035 934,49
I.	Nematerialusis turtas		40 453,11	45 921,81
I.1	Plėtros darbai		40 453,11	45 921,81
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas		4 726 282,09	4 958 470,32
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.1	Žemė		2 213 558,13	2 230 144,38
II.2	Pastatai		194 922,99	200 645,70
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2 002 882,29	2 326 048,44
II.5	Mašinos ir įrenginiai		238 466,11	110 556,22
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		74 660,49	89 120,60
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 792,08	1 954,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		31 542,36	31 542,36
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
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	P03	1 411 745,66	776 175,85
I.	Atsargos		149 130,44	208 824,16
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		145 552,71	205 262,33
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		3 577,73	3 561,83
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P04	75 688,04	27 838,42
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P05	1 178 275,26	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		54,27	1 657,33
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1 177 588,99	525 216,53
III.5	Sukauptos gautinos sumos		632,00	8 347,63
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		8 651,92	4 291,78
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	6 214 541,29	5 816 628,41
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P07	4 971 990,33	5 243 130,35
I.	Iš valstybės biudžeto		4 281 281,43	4 469 204,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		553 779,88	631 149,83
IV.	Iš kitų šaltinių		136 929,02	142 775,99

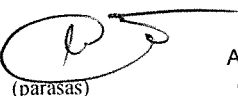
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ISIPAREIGOJIMAI		1 238 341,37	571 954,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		31 542,36	31 542,36
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	P08	31 542,36	31 542,36
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 206 799,01	540 411,99
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P08	1 655,24	1 655,24
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	P09	4 732,48	8 728,84
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P10	537 474,20	7 343,52
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P11	657 127,54	518 436,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P12	5 809,55	4 248,10
F.	GRYNASIS TURTAS		4 209,59	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 itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 209,59	1 543,71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 665,88	-503,77
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 543,71	2 047,48
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6 214 541,29	5 816 628,41

Viršininkas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

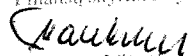
MD Finansų skyriaus viršininko pavaduotoja, atliekanti skyriaus viršininko funkcijas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Jonas Reklaitis
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Antonina Smirnova
(vardas ir pavardė)

Muitinės departamento
Finansų skyriaus vyriausioji inspektorė

Vilė Paukštytė

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

Vilniaus teritorinė muitinė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290733470, Naujoji Riononių g. 3 #, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016 m. rugpjūčio 19 d. Nr. (5.1/1) 20-13338
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5 333 834,15	5 345 009,45
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		5 333 338,36	5 345 009,45
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5 245 454,56	5 224 188,04
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		78 046,18	83 677,59
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9 837,62	37 143,82
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	389 577,19	291 628,06
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P15	-389 081,40	-291 628,06
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-5 334 622,49	-5 344 861,41
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P16	-4 546 665,64	-4 540 338,45
I.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-4 517 287,06	-4 508 464,37
I.2	Sukauptos atostogų rezervo socialinio draudimo sąnaudos		-29 378,58	-31 874,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-384 359,49	-386 515,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-80 689,09	-85 266,06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1 854,12	-6 470,51
V.	TRANSPORTO		-29 653,98	-28 067,69
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 106,51	-4 086,44
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-24 200,75	-31 087,95
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		-136 575,83	-113 303,51
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		-17 019,00	-1 418,52
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-9 221,43	-25 001,61
XIV.	KITOS	P17	-96 479,01	-98 313,63
XIV.1	Veiklos mokesčių sąnaudos		0,00	0,00
XIV.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos		-96 479,01	-98 313,63
XIV.2.1	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos, išskyrus atidėjinius		-96 479,01	-98 313,63
XIV.2.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos (atidėjiniai)		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-788,34	148,04
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3 358,47	-364,82
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P14	4 552,06	1 738,99
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P15	-828,53	-1 738,75
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	P18	-365,06	-365,06
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2 665,88	-223,45
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 665,88	-223,45
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Viršininkas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

MD Finansų skyriaus viršininko pavaduotoja, atliekanti skyriaus viršininko funkcijas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jonas Reklaitis
(vardas ir pavardė)

Antonina Smirnova
(vardas ir pavardė)

Muitinės departamento
Finansų skyriaus vyriausioji inspektoriė
Vilė Paukštytė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI
2016.01.01 - 2016.06.30

Vilniaus teritorinė muit. *Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais*

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso
1	2	3	4	5 = 3 + 4	6	7	8 = 6 + 7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimams priklausančią finansavimo sumų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų dali)	0,00	4 469 204,53	4 469 204,53	0,00	4 281 281,43	4 281 281,43
2.	Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	0,00	631 149,83	631 149,83	0,00	553 779,88	553 779,88
4.	Iš kitų šaltinių	0,00	142 775,99	142 775,99	0,00	136 929,02	136 929,02
5.	Iš viso	0,00	5 243 130,35	5 243 130,35	0,00	4 971 990,33	4 971 990,33

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Vilniaus teritorinė muitinė

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	4 202 167,34	0,00	210 412,43	0,00	-639,90	-4 592 442,20	0,00	-7 420,77	0,00	0,00	4 281 281,43
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 442 260,49	4 525 253,69	0,00	210 412,43	0,00	-639,90	-469 549,23	0,00	-7,99	0,00		4 227 729,49
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	26 944,04	4 156 913,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 122 892,97	0,00	-7 412,78	0,00		53 551,94
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	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	676,23	0,00	0,00	0,00	0,00	-78 046,18	0,00	0,00	0,00	0,00	553 779,88
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	630 255,45	94,23	0,00	0,00	0,00	0,00	-76 569,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	894,38	582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 476,38	0,00	0,00	0,00	0,00	136 929,02
4.	Iš kitų šaltinių:	142 775,99	3 990,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 837,62	0,00	0,00	0,00	0,00	136 929,02
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	142 775,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 846,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	3 990,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 990,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	5 243 130,35	4 206 834,22	0,00	210 412,43	0,00	-639,90	-4 680 326,00	0,00	-7 420,77	0,00	0,00	4 971 990,33

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

Muitinės departamento
Finansų skyriaus vyriausioji inspektoriė
S. Paškevičiūtė
Vilė Paukštytė