

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS
ATASKAITOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBA
PRIE SOCIALINĖS APSAUGOS IR DARBO MINISTERIJOS**

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO
METINĖS KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS
ATASKAITOS
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.**

2017 m.

TURINYS

Valstybinio socialinio draudimo fondo konsoliduotoji finansinės būklės ataskaita	3
Valstybinio socialinio draudimo fondo konsoliduotoji veiklos rezultatų ataskaita	5
Valstybinio socialinio draudimo fondo konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita	6
Valstybinio socialinio draudimo fondo konsoliduotoji grynojo turto pokyčių ataskaita	8
Valstybinio socialinio draudimo fondo konsoliduotųjų ataskaitų aiškinamasis raštas:	
I. Bendroji informacija	9
II. Apskaitos politika	14
III. Pastabos	24
Valstybinio socialinio draudimo fondo konsoliduotųjų ataskaitų aiškinamojo rašto priedai	31

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ METUS,
PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31D.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2017-04-05 10:22:03

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D.
DUOMENIS

2018-05-31 Nr. F24-1-4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		65 837,96	74 237,96
I	Nematerialusis turtas	2	2 546,81	4 901,73
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2 545,37	4 898,66
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1,44	3,07
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	3	49 764,17	51 452,58
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		43 414,21	44 115,88
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		356,74	326,09
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		252,00	252,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		900,99	886,52
II.6	Transporto priemonės		90,97	0,02
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4129,72	4 868,06
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		499,08	620,63
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		120,46	383,39
III	Ilgalaikis finansinis turtas	4	13 526,98	17 883,65
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		554 358,91	698 591,03
I	Atsargos	5	93,44	209,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		93,44	209,76
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	6	16,15	25,58
III	Per vienerius metus gautinos sumos	7	331 373,17	392 105,36
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		298 213,35	275 853,65
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	7	193,19	80,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		27 864,64	111 566,75
III.6	Kitos gautinos sumos		5102,07	4 604,25
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	222 876,15	306 250,33
	IŠ VISO TURTO		620 196,87	772 828,99
D	FINANSAVIMO SUMOS	9	378,71	2 101,49
I	Iš valstybės biudžeto		266,85	353,51
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		706,45	1 747,38
IV	Iš kitų šaltinių		-594,58	0,60
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		3 987 205,46	4 046 858,23
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		969,24	3 155 093,29
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			3 153 626,78
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti įsipareigojimai		969,24	1 466,52
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3 986 236,22	891 764,94
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	11	27 652,30	
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	10	3 683 640,40	549 704,39
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			82 342,44
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			

(tęsinys kitame puslapyje)

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ METUS,
PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31D.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius

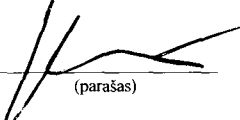
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

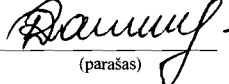
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetą ir fondus		13 027,48	12 873,48
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		2 516,60	5 691,30
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		10 510,88	7 182,18
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		59 260,63	54 159,62
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		33 273,12	21 984,42
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	12	373,96	528,96
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8,12	46,16
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	12	168 873,53	169 931,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12	126,68	194,11
F	GRYNASIS TURTAS	13	-3 367 387,31	-3 276 130,73
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-3 367 387,31	-3 276 130,73
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-91 256,58	9 897,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-3 276 130,73	-3 286 027,77
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR		620 196,87	772 828,99
	MAŽUMOS DALIES			

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


(parašas)

Mindaugas Sinkevičius
(vardas ir pavardė)

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Rasa Domarkienė
(vardas ir pavardė)

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ
METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2017-04-05 10:22:03

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D.
DUOMENIS

2018-05-31 Nr. F24-1-4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3 783 561,69	3 574 359,83
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		149 358,95	222 409,21
I.1	Iš valstybės biudžeto		148 310,53	221 302,16
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 046,57	1 106,84
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1,85	0,21
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	14	3 622 337,82	3 340 457,31
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11 864,92	11 493,30
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	15	11 864,92	11 493,30
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		0,00	0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	1	-3 568 244,00	-3 441 342,07
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	16	-36 945,11	-34 589,34
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-5 234,51	-4 758,09
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-3 145,83	-3 343,83
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-95,76	-115,44
V	TRANSPORTO		-164,59	-134,70
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-107,23	-95,40
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-6 715,76	-8 059,22
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-30 886,52	-94 049,77
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-656,00	-825,46
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-3 446 796,07	-3 257 990,81
XI	NUOMOS		-132,53	-116,93
XII	FINANSAVIMO		-29 295,07	-29 115,54
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-7 748,05	-7 745,60
XIV	KITOS		-320,98	-401,94
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		215 317,69	133 017,76
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		672,95	74,32
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	15	685,73	74,36
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-12,78	-0,05
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	17	-307 247,22	-123 199,54
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	4,51
G	PELNO MOKĖSTIS			
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-91 256,58	9 897,04
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		-91 256,58	9 897,04
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-91 256,58	9 897,04
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Mindaugas Sinkevičius
(vardas ir pavardė)

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Rasa Domarkienė
(vardas ir pavardė)

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID -2147434981
DL 2017-04-05 10:22:03

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D.
DUOMENIS
2018-05-31 Nr. F24-1-4
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
1	2	3	4	5	6	7	8
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		181 769,58	181 769,58	99 013,30		99 013,30
I	Iplaukos		5 127 079,62	0,91	5 127 080,52	4 606 975,43	4 606 975,43
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		237 990,66	0,91	237 991,57	328 277,07	328 277,07
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		237 987,23	0,91	237 988,13	328 258,42	328 258,42
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto						
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2,10		2,10	18,65	18,65
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1,34		1,34		
I.2	Iš mokesčių						
I.3	Iš socialinių įmokų		4 797 877,59		4 797 877,59	4 200 554,83	4 200 554,83
I.4	Už suteiktas paslaugas iš prk.ėjų						
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		8 259,71		8 259,71	885,28	885,28
I.6	Gautos palikanos		28,94		28,94	38,49	38,49
I.7	Kitos įplaukos		82 922,71		82 922,71	77 219,77	77 219,77
II	Pervestos lėšos		-1 144 623,40		-1 144 623,40	-989 988,37	-989 988,37
II.1	I valstybės biudžetą		-6 050,36		-6 050,36	-522,66	-522,66
II.2	I savivaldybių biudžetus						
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms						
II.4	I kitus išteklių fondus		-936 693,16		-936 693,16	-807 000,08	-807 000,08
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-31 444,87		-31 444,87	-28 673,30	-28 673,30
II.6	Kitiems subjektams		-170 435,00		-170 435,00	-153 792,32	-153 792,32
III	Išmokos	I	-3 800 686,64	-0,91	-3 800 687,54	-3 517 973,76	-3 517 973,76
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-33 856,59		-33 856,59	-31 644,20	-31 644,20
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-3 200,31		-3 200,31	-3 296,36	-3 296,36
III.3	Komandiruočių		-100,31		-100,31	-114,19	-114,19
III.4	Transporto		-154,40		-154,40	-129,98	-129,98
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-107,18		-107,18	-96,48	-96,48
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-6 694,96		-6 694,96	-7 961,05	-7 961,05
III.7	Atsargų įsigijimo		-636,83		-636,83	-970,25	-970,25
III.8	Socialinių išmokų		-3 515 105,49		-3 515 105,49	-3 266 441,18	-3 266 441,18
III.9	Nuomos		-134,18		-134,18	-116,58	-116,58
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-7 830,80	-0,91	-7 831,70	-8 069,25	-8 069,25
III.11	Sumokėtos palikanos		-59 225,27		-59 225,27	-57 435,05	-57 435,05
III.12	Kitos išmokos		-173 640,32		-173 640,32	-141 699,18	-141 699,18

(iš viso kitame puslapyje)

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tėsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
1	2	3	4	5	6	7
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1 724,00	-96,07	-1 820,07	-4 229,60
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1 723,85	-96,07	-1 821,92	-4 242,95
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		1,85		1,85	13,35
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-263 416,16	96,07	-263 320,09	40 702,25
I	Iplaukos iš gautų paskolų		498 477,34		498 477,34	637 148,49
II	Gautų paskolų grąžinimas		-762 491,58		-762 491,58	-596 979,27
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-835,92		-835,92	-835,92
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti			96,07	96,07	
IV.1	Iš valstybės biudžeto			96,07	96,07	
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					
IV.4	Iš kitų šaltinių					
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		1 434,00		1 434,00	1 368,94
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ					
	EKVIVALENTŲ LIKUČIUI		-3,60		-3,60	-23,85
	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-83 374,18		-83 374,18	135 462,10
	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		306 250,33		306 250,33	170 788,23
	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		222 876,15		222 876,15	306 250,33

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Mindaugas Sinkevičius
(vardas ir pavardė)

Rasa Domarkienė
(vardas ir pavardė)

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tikslinčiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2017-04-05 10:22:03

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ
ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2018-05-31 Nr. 721-1-4
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Pareikimo valiuta ir tikslumas: tikslinčiais eurų	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						-3 286 027,77		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus s subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X		9 897,04	9 897,04	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X					
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-3 276 130,73	-3 276 130,73	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X			-91 256,58	-91 256,58	
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						-3 367 387,31	-3 367 387,31	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Mindaugas Sinkevičius
(vardas ir pavardė)

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris), įteigų privaloma pagal teises aktus)

Rasa Domarkienė
(vardas ir pavardė)

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-05-31 Nr. F24-1-4

Vilnius

I. BENDROJI DALIS

Bendroji informacija

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau – Fondo valdyba) yra viešojo administravimo įstaiga, organizuojanti socialinį draudimą ir vykdanči operatyvų Valstybinio socialinio draudimo fondo (toliau – Fondas), lėšų tvarkymą ir apskaitą. Fondo valdyba yra biudžetinė įstaiga, turinti antspaudą su savo pavadinimu ir Lietuvos valstybės herbu bei sąskaitas kredito įstaigose.

Fondo valdybos steigėjas – Lietuvos Respublikos Socialinės apsaugos ir darbo ministerija. Už savo veiklą Fondo valdyba yra atskaitinga Lietuvos Respublikos Socialinės apsaugos ir darbo ministerijai.

Įmonės kodas – 191630223.

Pagrindinės veiklos kodas – 843000 Privalomojo (valstybinio) socialinio draudimo veikla.

Adresas – Konstitucijos pr. 12, LT-09308, Vilnius.

Fondo valdyba turi 12 kontroliuojamų subjektų (10 Fondo valdybos teritorinių skyrių ir 2 Fondo įstaigas, susijusias su valstybinio socialinio draudimo fondo administravimo veikla).

Veikla

Valstybinį socialinį draudimą vykdo šios institucijos:

Valstybinio socialinio draudimo fondo taryba;

Fondo valdyba;

Fondo valdybos teritoriniai skyriai ir Fondo įstaigos, susijusios su valstybinio socialinio draudimo fondo administravimu.

Fondo valdybos veiklą reglamentuoja Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo, Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto sandaros, Biudžetinių įstaigų įstatymai, Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintos Fondo biudžeto sudarymo ir vykdymo taisyklės, Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos patvirtinti Fondo valdybos nuostatai ir kiti teisės aktai.

Fondo valdyba, organizuodama socialinį draudimą ir vykdydama Fondo biudžetą, atlieka šias funkcijas:

- 1) rengia Fondo biudžeto projektą ir Fondo konsoliduotųjų ataskaitų rinkinį;
- 2) administruoja socialinio draudimo įmokas, užtikrina socialinio draudimo išmokų teisingą apskaičiavimą, skyrimą ir organizuoja išmokų mokėjimą laiku;
- 3) sudaro sutartis su juridiniais ar fiziniais asmenimis dėl socialinio draudimo funkcijų vykdymo;
- 4) tvarko Fondo administravimo informacinę sistemą;
- 5) tvarko apdraustųjų asmenų, dalyvaujančių pensijų kaupime, ir pensijų kaupimo sutarčių duomenis;
- 6) organizuoja kaupiamųjų pensijų įmokų pervedimą į apdraustųjų asmenų pasirinktus pensijų kaupimo bendrovių valdomus pensijų fondus, socialinio draudimo įmokų pervedimą Privalomajam sveikatos draudimo, Garantiniam ir Ilgalaikio darbo išmokų fondams bei lėšų pervedimą Užimtumo fondui;
- 7) vykdo kitas įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytas funkcijas.

Fondo finansų pagrindą sudaro savarankiškas Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo fondo biudžetas, neįtraukiamas į valstybės, savivaldybių ir kitus biudžetus.

Informacija apie Fondo valdybos kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Fondo valdybos teritorinius skyrius ir kitas Fondo įstaigas, susijusias su Fondo administravimu, steigia ir jų nuostatus tvirtina Fondo valdyba. Yra dešimt teritorinių skyrių: Vilniaus, Kauno, Klaipėdos, Šiaulių, Panevėžio, Alytaus, Marijampolės, Utenos, Mažeikių, Šilalės ir dvi Fondo įstaigos: Karinių ir joms prilygintų struktūrų skyrius, Užsienio išmokų tarnyba. Teritoriniai skyriai ir kitos Fondo įstaigos yra juridiniai asmenys, veikiantys pagal Valstybinio socialinio draudimo įstatymą, išlaikomos iš valstybinio socialinio draudimo lėšų, turinčios antspaudą su Lietuvos herbu ir sąskaitas kredito įstaigose.

Už savo veiklą Fondo valdybos teritoriniai skyriai ir kitos Fondo įstaigos yra atskaitingos Fondo valdybai.

2017 m. gruodžio 31 d. informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąją verte (Eur)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Eur)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Eur)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X			
1.1.	Fondo valdybos Vilniaus skyrius	Laisvės pr. 28, LT-04540 Vilnius	X	X	0	0	Socialinis draudimas
1.2.	Fondo valdybos Kauno skyrius	A.Mickevičiaus g. 42, LT-44240 Kaunas	X	X	0	0	Socialinis draudimas
1.3.	Fondo valdybos Klaipėdos skyrius	Smiltelės g12A LT-91501 Klaipėda	X	X	0	0	Socialinis draudimas
1.4.	Fondo valdybos Šiaulių skyrius	Ežero 17, LT-76501 Šiauliai	X	X	0	0	Socialinis draudimas
1.5.	Fondo valdybos Panevėžio skyrius	Vasario 16-osios g. 60, LT-35167 Panevėžys	X	X	0	0	Socialinis draudimas

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ METUS,
PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31D.

1.6.	Fondo valdybos Alytaus skyrius	Jotvingių g. 10, LT-62116 Alytus	X	X	0	0	Socialinis draudimas
1.7.	Fondo valdybos Marijampolės skyrius	Jono Dailidės g. 5 / A. Valaičio g. 2, LT-68176 Marijampolė	X	X	0	0	Socialinis draudimas
1.8.	Fondo valdybos Utenos skyrius	Aušros 45, LT-28193 Utena	X	X	0	0	Socialinis draudimas
1.9.	Fondo valdybos Mažeikių skyrius	Vasario 16-osios 4, LT-89225 Mažeikiai	X	X	0	0	Socialinis draudimas
1.10.	Fondo valdybos Šilalės skyrius	Kovo 11-osios g. 17, LT-75126 Šilalė	X	X	0	0	Socialinis draudimas
1.11.	Fondo valdybos Karinių ir joms prilygintų struktūrų skyrius	J.Kubiliaus g./ J. Galvydžio g.13, LT-08234 Vilnius	X	X	0	0	Socialinis draudimas
1.12.	Fondo valdybos Užsienio išmokų tarnyba	Kalvarijų g. 147 LT- 08221 Vilnius	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2	Administruojam i išteklių fondai	X	X	X			
2.1.	Vilniaus skyriaus administruojamas išteklių fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.2.	Kauno skyriaus administruojamas išteklių fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.3.	Klaipėdos skyriaus administruojamas išteklių fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.4.	Šiaulių skyriaus administruojamas išteklių fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.5.	Panevėžio skyriaus administruojamas išteklių fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.6.	Alytaus skyriaus administruojamas išteklių fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.7.	Marijampolės skyriaus administruojamas išteklių fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.8.	Utenos skyriaus administruojamas išteklių fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ METUS,
PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31D.

2.9.	Mažeikių skyriaus administruojamas išteklių fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.10.	Šilalės skyriaus administruojamas išteklių fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.11.	Karinių ir joms prilygintų struktūrų skyriaus administruojamas išteklių fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.12.	Užsienio išmokų tarnybos administruojamas išteklių fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas

Fondo valdyba yra kontroliuojantysis viešojo sektoriaus subjektas, sudarantis žemesniojo lygio Valstybinio socialinio draudimo fondo konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinius (toliau – finansinių ataskaitų rinkinys). Į konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį yra įtrauktos viešojo sektoriaus subjektų: Fondo valdybos, jos kontroliuojamų biudžetinių įstaigų ir jų administruojamų išteklių fondų finansinės ataskaitos už metus, pasibaigusius 2017 m. gruodžio 31 dieną.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas konsoliduojant kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų ir jų administruojamų išteklių fondų finansines ataskaitas. Konsolidavimo procedūros apima visų nurodytų subjektų finansinių ataskaitų straipsnių sudėtį, informacijos apie tarpusavio operacijų įtaką ir rezultatus surinkimą, tarpusavio ūkinių operacijų su kitais viešojo sektoriaus subjektais įtakos ir rezultatų eliminavimą bei papildomus pataisymus.

Fondo valdybos kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1	2	3
1	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	12
2	Administruojami išteklių fondai	12

Informacija apie personalą

Fondo valdybos ir jos kontroliuojamuose viešojo sektoriaus subjektuose vidutinis sąlyginis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 3120 (2016 m. – 3117). Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis sudarė 950,00 Eur (2016 m. 912,00 Eur).

Fondo finansinių ir Fondo biudžeto vykdymo ataskaitų skirtumai

II konsolidavimo lygio Fondo finansinės ataskaitos ir Fondo biudžeto vykdymo ataskaitos parengtos ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą, abiejų ataskaitų rinkinių duomenys atspindi tą patį ataskaitinį laikotarpį, tačiau tiesioginis Fondo finansinių ir Fondo biudžeto vykdymo ataskaitų palyginimas nėra korektiškas dėl skirtingos lyginamų ataskaitų duomenų aibės bei dėl skirtingų principų ir taisyklių taikymo ataskaitų sudarymui.

Esminiai Fondo finansinių ir Fondo biudžeto vykdymo ataskaitų skirtumai:

- Rengiant II lygio Fondo finansinių ataskaitų rinkinį konsoliduotos III lygio Fondo valdybos ir jos kontroliuojamų biudžetinių įstaigų ir administruojamų išteklių fondų finansinės

ataskaitos, tuo tarpu Fondo biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys parengtas konsoliduojant Fondo administravimo įstaigų administruojamus išteklių fondų ataskaitų rinkinius, o Fondo administravimo įstaigų duomenys įtraukti viena eilute „Fondo administravimo įstaigų finansavimo sąnaudos“;

- Finansinės ataskaitos konsoliduojamos eilutė po eilutės sudedant tų pačių straipsnių sumas, eliminuojant visas ataskaitinio laikotarpio konsoliduojamų subjektų tarpusavio ūkinės operacijas, o rengiant Fondo biudžeto vykdymo ataskaitas, rengiama atskirų išteklių fondų ataskaitų suvestinė, kurioje eilutė po eilutės sudedami atskiri straipsniai;

- Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintos Fondo biudžeto sudarymo ir vykdymo taisyklės numato, kad Fondo grynąjį turtą sudaro rezervas Fondo veiklai užtikrinti ir Fondo sukauptas rezultatas. Rezervą Fondo veiklai užtikrinti sudaro į Fondo apskaitą įtraukto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vertė ir Fondo biudžeto rodiklių patvirtinimo įstatymu patvirtintos kasos apyvartos lėšos. Likusi grynojo turto dalis yra Fondo sukauptas rezultatas. Grynojo turto apskaičiavimas finansinėje atskaitomybėje, parengtoje pagal VSAFAS, skiriasi nuo Fondo grynojo turto, nurodyto biudžeto vykdymo ataskaitoje;

- Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto sandaros įstatyme į Fondo apskaitą įtrauktas turtas apibrėžiamas kaip „valstybei nuosavybės teise priklausančios materialiosios, nematerialiosios ir finansinės vertybės, įgytos Fondo lėšomis ar gautos iš kitų subjektų neatlygintinai, kurias patikėjimo teise valdo, socialinio draudimo reikmėms bei papildomoms Fondo biudžeto pajamoms gauti naudoja ir kuriomis disponuoja Fondo valdyba“, tačiau visas ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas yra apskaitomas Fondo administravimo įstaigų apskaitos registruose, o VSDFV administruojamų įstaigų administruojamų išteklių fondų konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje (III lygio) šio turto likutis yra lygus nuliui. Fondo biudžeto vykdymo Pajamų ir išlaidų ataskaitoje parodytos ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, nors pats turtas apskaitomas Fondo administravimo įstaigų apskaitos registruose. Atitinkamai, vadovaujantis VSAFAS, Fondas neturi į Fondo apskaitą įtraukto materialiojo ir nematerialiojo turto, taigi ir su turtu susijusių sąnaudų;

- Rengiant II lygio pinigų srautų atskaitą pagal VSAFAS konsoliduotos III lygio Fondo valdybos ir jos kontroliuojamų biudžetinių įstaigų ir administruojamų išteklių fondų finansinės pinigų srautų ataskaitos. Tuo tarpu Fondo biudžeto sudarymo ir vykdymo taisyklėse nustatyta tvarka biudžeto piniginių įplaukų ir išlaidų apskaičiavimas apima tik Fondo valdybos ir jos administruojamų išteklių fondų pinigų srautus. Fondo biudžeto piniginių įplaukų ir išlaidų ataskaitoje atvaizduoti atsiskaitymai su Garantiniu, Ilgalaikio darbo išmokų bei Privalomuoju sveikatos draudimo fondų biudžetais ir iš sveikatos draudimo įmokų iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto finansuojamų sveikatos priežiūros įstaigų socialinio draudimo įmokų tarpusavio įskaitymais. Be to, minėtoje ataskaitoje tarpusavio įskaitymais apskaitytos Finansų ministerijos suteiktos paskolos ir Fondo valdybos sumokėtos Finansų ministerijai palūkanos.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Finansinių ataskaitų rinkinys už metus, pasibaigusius 2017 m. gruodžio 31 d., parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės ir Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymais, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų grupių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų parengimą. Fondo apskaitai taikoma tokia apskaitos politika, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno VSAFAS reikalavimus.

Finansinių ataskaitų forma

Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- Finansinės būklės ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. 1K-378 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 2-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais);
- Veiklos rezultatų ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007-12-19 d. įsakymu Nr. 1K-379 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 3-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais);
- Grynojo turto pokyčių ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. 1K-380 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 4-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais);
- Pinigų srautų ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. sausio 9 d. įsakymu Nr. 1K-011 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 5-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais);
- Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, kurio turinys patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. 1K-247 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 6-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais).

Pagrindiniai apskaitos principai, taikyti rengiant šį finansinių ataskaitų rinkinį:

- Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą bei taikant vienodus apskaitos metodus panašioms sandoriams ir kitiems įvykiams panašiomis aplinkybėmis;
- Rengiant finansinių ataskaitų rinkinį konsoliduotos Fondo valdybos, jos kontroliuojamų įstaigų ir administruojamų išteklių fondų finansinės ataskaitos. Konsolidavimas vykdomas sudedant finansinių ataskaitų atitinkamus straipsnius ir eliminuojant konsoliduojamųjų subjektų tarpusavio ūkines operacijas ir jų rezultatus;
- Rengiant konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį reikšmingumo kriterijumi, kuris taikomas atsižvelgiant į visą konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio klaidų sumą, laikoma tokia suma, kuri viršija 0,1 proc. Fondo konsoliduotojo turto.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – tūkstančiais eurų. Vadovaujantis 2014 m. balandžio 17 d. Lietuvos Respublikos Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu Nr. XII-828, visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje nuo 2015 m. sausio 1 d. registruojami eurai ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaičių po kablelio).

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitos dokumentuose yra registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinės būklės ataskaitoje parodomas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą priskiriami nematerialiajam turtui.

Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant importo ir kitus negrąžintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos nematerialiojo turto įsigijimo išlaidoms ir susijusios su nematerialiojo turto parengimu naudoti, taip pat yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą.

Naujo produkto ar paslaugos pristatymo išlaidos, veiklos pradėjimo naujoje vietoje išlaidos, administracinės ir kitos bendrosios išlaidos neįtraukiamos į nematerialiojo turto įsigijimo savikainą.

Išlaidos, sukauptos per plėtros etapą, šiam etapui pasibaigus pergrupuojamos į atitinkamą nematerialiojo turto grupę ir įtraukiamos į konkretaus nematerialiojo turto vieneto pasigaminimo (sukūrimo) savikainą, išskyrus atvejus, kai išlaidos, sukauptos per plėtros etapą, negali būti susietos su konkrečiu turto vienetu.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradeda naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Fondo administravimo įstaigų nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Fondo administravimo įstaigų nematerialusis turtas amortizuojamas:

Nematerialiojo turto grupė:

Naudingo tarnavimo laikas:

Patentai ir kitos licencijos	3 metai
Programinė įranga ir jos licencijos	3 metai
Kitas nematerialusis turtas	3 metai
Prestižas	5 metai

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitos dokumentuose, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Po pirminio pripažinimo Fondo administravimo įstaigų apskaitoje apskaitomas ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė yra neriboto naudojimo ilgalaikis materialusis turtas ir rodoma tikrąją vertę.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradeda naudoti, pirmos dienos. Fondo administravimo įstaigų ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė lygi 1 eurui.

Nustatyti tokie ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes:

Ilgalaikio materialiojo turto grupė:

Naudingo tarnavimo laikas:

Pastatai	40-80 metų
Infrastruktūros ir kiti statiniai	20 metų
Mašinos ir įrenginiai	7-20 metų
Transporto priemonės	4-7 metai
Baldai ir biuro įranga	3-7 metai
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5-10 metų.

Ilgalaikio materialiojo turto pardavimo pelnas ar nuostoliai fiksuojami atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių arba nepailgina naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Finansinis turtas

Finansinis turtas yra skirstomas į trumpalaikį ir ilgalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- investicijos į subjektus;
- investicijos į skolos vertybinius popierius;
- po vienerių metų gautinos sumos;
- ilgalaikiai terminuoti indėliai, kurių terminas ilgesnis nei 3 mėnesiai;
- išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą;
- kitas ilgalaikis finansinis turtas.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- išankstiniai mokėjimai už finansinį turtą;
- per vienerius metus gautinos sumos;
- trumpalaikės investicijos;
- pinigai ir jų ekvivalentai (trumpalaikiai indėliai, kurių terminas iki 3 mėnesių);
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Investicijomis į subjektus laikomos investicijos į akcinių bendrovių akcijas, perimtas iš ūkio subjektų už neįvykdytus įsipareigojimus. Investicijos į kontroliuojamąsias įmones (kuriose Fondas turi 50 proc. ir daugiau balsavimo teisių) pirminio pripažinimo metu atvaizduojamos įsigijimo savikaina, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje investicijos į kontroliuojamus subjektus finansinėse ataskaitose atvaizduojamos nuosavybės metodu.

Investicijos į vertybinius popierius iki išpirkimo pirminio pripažinimo momentu registruojamos apskaitoje įsigijimo savikaina. Sudarant finansines ataskaitas iki išpirkimo termino laikomas finansinis turtas, kuris, jei ilgalaikis, įvertinamas amortizuota savikaina, jei trumpalaikis – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Po vienerių metų gautinas sumas sudaro visos gautinos sumos, kurių atsiskaitymo terminas yra ilgesnis nei 12 mėn. nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Finansinių metų pabaigoje ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose atvaizduojamos amortizuota savikaina.

Išankstiniai mokėjimai pirminio pripažinimo metu yra įvertinami įsigijimo savikaina. Ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinyje, jei ilgalaikiai, parodomi amortizuota

savikaina, jei trumpalaikiai - įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų balansinė vertė apskaitoje mažinama įvertintų abejotinai gautinų sumų dydžiu, t. y. sumos parodomos grynąja verte, atėmus nustatytas neatgautinas sumas.

Prie trumpalaikių investicijų priskiriamos investicijos į nuosavybės popierius ir ne nuosavybės vertybinius popierius, kuriuos tikimasi realizuoti per trumpesnę nei 12 mėnesių laikotarpį, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo laikotarpio dienos, išskyrus ne nuosavybės vertybinius popierius, kurie prilyginami pinigų ekvivalentams.

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro Fondo ir Fondo administravimo įstaigų pinigai kredito įstaigų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai (pinigai kelyje). Pinigų ekvivalentai tai trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam tikras pinigų sumas ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga.

Finansinis turtas įvertinimo tikslais skirstomas į:

- parduoti laikomą finansinį turtą, prie kurio finansinių ataskaitų rinkinyje priskiriami nuosavybės vertybiniai popieriai, t.y. akcijos. Parduoti laikomas finansinis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodomas tikrąją verte;

- iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą, kuris, jei ilgalaikis, vertinamas amortizuota savikaina, jei trumpalaikis – įsigijimo savikaina atėmus nuvertėjimo sumą;

- paskolas ir gautinas sumas, kurios, jei ilgalaikės, vertinamos amortizuota savikaina, jei trumpalaikės – įsigijimo savikaina atėmus nuvertėjimo sumą.

Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimas parodomas finansinės ir investicinės veiklos rezultate.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Atsargos – tai trumpalaikis turtas, kurį Fondo administravimo įstaigos sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti per vienerius metus. Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų sąvoką ir VSAFAS nustatytus atsargų pripažinimo kriterijus.

Atsargos skirstomos į šias grupes:

- Medžiagos ir žaliavos;
- Ūkinis inventorių;
- Nebaigtos vykdyti sutartys;
- Atsargos, skirtos parduoti.

Atsargoms priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių ir specialiosios paskirties numeruoti blankai.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė nurašoma į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma naudojant nebalansines sąskaitas. Vertė nustatoma inventorizacijos metu įvertinant atsargų būklę, galimus kokybės pažeidimus ir natūralias netektis.

Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos ir finansinėse ataskaitose parodomos įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu.

Finansavimo sumos

Finansinėse ataskaitose finansavimo sumų straipsnyje parodomas gautas finansavimas iš valstybės biudžeto ir kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos ir kitų užsienio paramos fondų – finansavimo sumų davėjų. Fondo - finansavimo sumų gavėjo gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas teisės aktuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Gautas finansavimo

sumas Fondas naudoja išlaidoms apmokėti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Jei finansavimo sumos jau gautos, kartu registruojamas finansavimo sumų panaudojimas, jei bus gautos, kartu registruojamos sukauptos finansavimo pajamos.

Fondas yra finansavimo sumų davėjas teisės aktuose nustatyta tvarka suteikiantis finansavimo sumų (duoda pinigų ar kito turto):

- Fondo administravimo įstaigoms jų įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti;

- kitiems viešojo sektoriaus subjektams;

- kitiems subjektams.

Finansavimo sąnaudos registruojamos šiais atvejais: jei Fondas uždirbo pajamų, kurias skyrė finansuoti viešojo sektoriaus ir (arba) ne viešojo sektoriaus subjektų turto įsigijimui ar kitoms išlaidoms; Fondas perdavė gautas finansavimo sumas ne viešojo sektoriaus subjektui. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t.y. kai jos panaudojamos. Finansavimo sąnaudos registruojamos tuo pačiu metu, kai registruojama kitam subjektui mokėtina finansavimo suma pagal jo pateiktą mokėjimo prašymą arba remiantis kitais finansavimą pagrindžiančiais dokumentais.

Jei pagal sutartį, išskyrus finansavimo ar paramos sutartį, padarytas išlaidas kompensuoja kitas, tokia kompensacija nelaikoma finansavimo suma ir registruojama kaip sąnaudų sumažinimas arba suteiktų paslaugų pajamos, atsižvelgiant į sutarties sąlygas.

Fondas patiria finansavimo sąnaudas tik tuomet, jei kitam subjektui perduoda sumas iš savo uždirbtų pajamų (valstybinio socialinio draudimo įmokų, baudų ir delspinigių pajamų, palūkanų pajamų, suteiktų paslaugų, turto pardavimo pajamų). Visais kitais atvejais Fondas registruoja perduotas finansavimo sumas, o ne finansavimo sąnaudas. Fondas gali patirti finansavimo sąnaudas tuomet, kai iš savo gautų pajamų (valstybinio socialinio draudimo įmokų, baudų ir delspinigių pajamų, palūkanų pajamų) įsipareigoja suteikti finansavimo sumas arba suteikia finansavimo sumas Fondo administravimo įstaigoms ar kitiems viešojo sektoriaus subjektams. Finansavimo sąnaudos yra skirstomos į:

- Fondo administravimo įstaigų administruojamų išteklių Fondų finansavimo sąnaudas;

- Fondo finansavimo sąnaudas;

- Užimtumo fondo finansavimo sąnaudas;

- Fondo administravimo įstaigų veiklos finansavimo sąnaudas;

- kitų viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudas;

- kitas finansavimo sąnaudas.

Jeigu suteiktos finansavimo sumos yra grąžinamos Fondui, tuomet atitinkama suma yra mažinamos pripažintos finansavimo sąnaudos arba perduotos finansavimo sumos, nepriklausomai nuo to, kurį laikotarpį yra grąžinamos finansavimo sumos.

Finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui. Nuoma apskaitos dokumentuose laikoma finansine nuoma, jeigu sutartyje yra nustatyta bent viena iš šių sąlygų:

- nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui turto nuosavybės teisę;

– nuomos laikotarpio pabaigoje nuomininkas turi teisę įsigyti turtą už kainą, kuri, tikimasi, bus reikšmingai mažesnė (daugiau nei 30 procentų) už jo tikrąją vertę nuomos laikotarpio pabaigoje, ir nuomos laikotarpio pradžioje labai tikėtina, kad šia teise bus pasinaudota – nuomos laikotarpis apima lygią ar ilgesnę nei 75 procentai turto ekonominio naudingo tarnavimo laiko dalį, net jei turto nuosavybės teisės nenumatoma perduoti;

– nuomos laikotarpio pradžioje dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė sudaro ne mažiau kaip 90 procentų nuomojamo turto tikrosios vertės;

– nuomojamas turtas yra specifinės paskirties, šio turto savybės ir paskirtis negali būti lengvai pakeičiami ir, neatlikus didesnių pakeitimų, juo naudotis galėtų tik šis nuomininkas.

Apskaitos dokumentuose registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas (kompensuotinas nuomos sumas, neapibrėžtus nuomos mokesčius ir pan., jei tokie yra numatyti finansinės nuomos sutartyje). Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms ir apskaitos dokumentuose yra registruojamos kaupimo principu, t. y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos ateityje mokėtinos palūkanos. Finansinės nuomos būdu įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

Veiklos nuoma

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį. Ar nuoma apskaitoje priskiriama veiklos nuomai, ar finansinei nuomai, nustatoma nuomos laikotarpio pradžioje pagal sutarties turinį (neatsižvelgiant į sutarties teisinę formą). Jeigu nuomininkas ir nuomotojas susitaria pakeisti nuomos sutarties sąlygas (išskyrus jos pratęsimą) ir dėl to pasikeičia nuomos rūšis, toks susitarimas laikomas nauja sutartimi.

Finansiniai įsipareigojimai

Fondo visi įsipareigojimai laikomi finansiniais įsipareigojimais ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikės vidaus paskolos;
- ilgalaikiai valstybinio socialinio draudimo išmokų įsipareigojimai;
- kiti ilgalaikiai įsipareigojimai;

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis;
- ilgalaikių valstybinio socialinio draudimo išmokų įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikės paskolos;
- mokėtinos finansavimo sumos;
- mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos;
- grąžintini, permokėti ir gauti išankstiniai mokesčiai ir įmokos;
- pervestinos sumos išteklių fondams ir kitiems viešojo sektoriaus subjektams;
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Finansinėse ataskaitose įsipareigojimai parodyti: trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina, ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina. Skirtumas tarp amortizuotos ir įsigijimo savikainos pripažįstamas finansinės ir investicinės veiklos pajamomis

(sąnaudomis).

Mokėtinų sumų amortizuota savikaina apskaičiuojama paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną taikant pirminio pripažinimo metu buvusią rinkos palūkanų normą.

Valstybės perskolintoms paskoloms, paskoloms, suteiktoms iš valstybės biudžeto apyvartos lėšų, su nuline palūkanų norma, ilgalaikio įsipareigojimo amortizuota savikaina apskaičiuojama taikant Finansų ministerijos nurodytas palūkanų normas.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis finansinėse ataskaitose atvaizduojama trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje taip, kad einamųjų metų dalis būtų lygi įsipareigojimų daliai, kuri bus grąžinta per 12 mėnesių po ataskaitinio laikotarpio pabaigos.

Atidėjiniai

Atidėjins – įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Atidėjiniai Fondo apskaitoje pripažįstami ir registruojami tada ir tik tada, kai atitinka šiuos pripažinimo kriterijus:

- kai dėl įvykio praeityje Fondas turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai;
- įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Atidėjinio suma pripažįstama atsižvelgiant į labiausiai tikėtiną dabartiniam įsipareigojimui padengti reikalingą išlaidų sumą paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną. Atidėjinio sumos dydis nustatomas remiantis panašios veiklos patirtimi, pasirašytais sutartimis, priimtais teisės aktais, ekspertų išvadomis ir panašiai.

Paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Jei paaiškėja, kad įsipareigojimų dengti turtu nereikės ar atidėjinio suma sumažėjo, atidėjiniai panaikinami arba sumažinami, mažinant finansinės būklės ataskaitos straipsnių „Ilgalaikiai atidėjiniai“ arba „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“ sumas.

Ilgalaikiai atidėjiniai diskontuojami iki dabartinės jų vertės. Atidėjins naudojamas tik tam tikslui, kuriam buvo sudarytas.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos kai atsiranda prievolė mokėtojų mokėti įmokas, kai tikėtina, kad Fondas ar Fondo administravimo įstaigos gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pardavimo ir paslaugų pajamos registruojamos atėmus suteiktas nuolaidas, pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje bei rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo laiką.

Jeigu dalis gautų pajamų turi būti neatlygintinai pervesta kitiems subjektams, registruojamos pervestinos pajamos. Jeigu yra registruojamas nuvertėjimas gautinoms sumoms, kurios arba kurių dalis turi būti neatlygintinai pervestos kitiems subjektams, tokiu atveju yra mažinamos pervestinos sumos ir yra registruojamos nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos.

Sąnaudos

Sąnaudos – ekonominės naudos sumažėjimas dėl turto sunaudojimo, pardavimo, perdavimo, netekimo arba nuvertėjimo ir įsipareigojimų prisiėmimo per ataskaitinį laikotarpį, dėl ko sumažėja grynasis turtas, išskyrus tiesioginį jo sumažinimą.

Sąnaudos skirstomos į:

- socialinių išmokų sąnaudas;
- finansavimo sąnaudas;
- nuvertėjimo, nurašytų sumų sąnaudas;
- pagrindinės veiklos kitas sąnaudas;
- kitos veiklos kitas sąnaudas;
- finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas.

Socialinių išmokų sąnaudos skirstomos į:

- pensijų, pašalpų ir kompensacijų iš Fondo biudžeto sąnaudas;
- pensijų ir kitų socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudas.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kada jos buvo padarytos, t.y. kai atliekami veiksmai vykdant priskirtas funkcijas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudų dydis įvertinamas tikrąja verte. Jeigu numatytas atsiskaitymo laikotarpis yra trumpesnis nei 12 mėn., tikroji vertė atitinka sumokėtą arba mokėtiną pinigų arba jų ekvivalentų sumą. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinės sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą, taikant rinkos palūkanų normą.

Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos grupuojamos pagal tai, kokią veiklą vykdant jos buvo patirtos. Sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos grupuojamos pagal pobūdį.

Finansinių ataskaitų rinkinyje prie kitų veiklos sąnaudų priskiriama:

- nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto ir nematerialiojo turto perleidimo;
- sąnaudos, susijusios su atsitiktiniu turto pardavimu;
- sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu, tarp jų sąnaudos, susijusios su komercine veikla (turto nuoma, paslaugų teikimas ir pan.). Prie tokių sąnaudų priskiriamos šioms paslaugoms teikti naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos (jei ilgalaikio materialiojo turto vienetas naudojamas tik pagrindinei veiklai), komunalinių paslaugų sąnaudos, darbo užmokestis ir kitos sąnaudos, susijusios su kita veikla ir pan.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitos dokumentuose pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydamos finansinių ataskaitų rinkinį, Fondo administravimo įstaigos nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, Fondo administravimo įstaigos nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitos dokumentuose registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę bei tą pačią sumą registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindines arba kitos veiklos sąnaudas. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitos dokumentuose lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto

nuvertėjimas apskaitos dokumentuose yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė. Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atkuriamas anksčiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atkūrimo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiais tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Nuosavybės metodo įtaka

Nuosavybės metodas – apskaitos metodas, kai investicija iš pradžių apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina, o vėliau jos vertė didinama ar mažinama atsižvelgiant į ūkio subjekto, į kurį investuota, investuotojui tenkančio grynojo turto dalies pokyčius po įsigijimo.

Fondui tenkanti kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų nuosavo kapitalo dalis, atėmus investicijos į tą subjektą įsigijimo savikainą, rodo investicijos vertės pokytį ir yra rodoma finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Nuosavybės metodo įtaka“ neatsižvelgiant į investicijų finansavimo šaltinį. Nuosavybės metodo įtaką didina valstybės kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų uždirbtas pelnas ir mažina – tų subjektų patirti nuostoliai.

Neapibrėžtasis turtas ir neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtasis įsipareigojimas – dėl praėjusių ataskaitinių laikotarpių įvykių galintis atsirasti įsipareigojimas, kurio buvimą ar nebuvimą patvirtina vienas ar daugiau Fondo nevisiškai kontroliuojamų neapibrėžtųjų būsimųjų įvykių, arba dėl buvusių įvykių atsiradęs dabartinis įsipareigojimas, kuris apskaitoje nepripažįstamas, nes nėra tikimybės, kad jį reikės dengti turtu arba jo suma negali būti patikimai nustatyta.

Kai tikimybė, kad neapibrėžtasis įsipareigojimas turės būti padengtas turtu, tampa didesnė nei tikimybė, kad šito pavyks išvengti, pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas atidėjinys tą ataskaitinį laikotarpį, kuriuo ši tikimybė pasikeičia. Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus peržiūrima kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną.

Kai galima įrodyti, kad turtas tikrai duos ekonominės naudos ir šio turto vertė gali būti patikimai įvertinta, šis turtas jau nėra neapibrėžtasis ir registruojamas apskaitoje bei rodomas to ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje, o su juo susijusios pajamos arba sąnaudų sumažėjimas rodomi veiklos rezultatų ataskaitoje.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra įskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pavyzdžiui, dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra įskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Fondo administravimo įstaigose registruojamos pagrindinės veiklos sąnaudos ir pagrindinės veiklos išmokos priskiriamos socialinės apsaugos segmentui.

Apskaitos politikos keitimas

Fondo valdybos direktoriaus patvirtinta apskaitos politika taikoma nuolat, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Apskaitos politika taikoma remiantis nuostatomis, nustatytomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitos dokumentuose pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose fiksuojamas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitos dokumentuose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir nurodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra fiksuojama apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas:

- laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;
- laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems.

Apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo nurodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte. Apskaitos politika – tai pasirinktas apskaitos metodas (pavyzdžiui, nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesioginiu metodu), o apskaitinis įvertis – pasirinkta apskaičiavimo taisyklė (pavyzdžiui, konkretūs nusidėvėjimo normatyvai).

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus Fondo pripažintų pajamų vertės. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

III. PASTABOS

1 pastaba. Informacija pagal veiklos segmentus

Informacija pagal veiklos segmentus pateikiama pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede nustatytą formą „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“ (P2 priedas).

Fondo administravimo įstaigų veikla pagal atliekamas valstybės valdymo funkcijas priskirta socialinės apsaugos segmentui. Teikiamos dvi atskiros ataskaitos – už ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų 2017 finansiniais metais sudarė socialinių išmokų sąnaudos – 3.446.796,07 tūkst. Eur, tuo tarpu 2016 finansiniais metais - 3.257.990,81 tūkst. Eur. Socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiais metais padidėjo 188.805,26 tūkst. Eur. Reikšmingą tamė skaičiuje 14.754,27 tūkst. Eur sumą sudaro apskaitoje registruotos sukauptos senatvės pensijų ir nepensinių išmokų sąnaudos išmokų gavėjams, nepateikusiems prašymo skirti išmokas. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos sudarė 30.886,52 tūkst. Eur ir lyginant su praėjusiais metais sumažėjo 63.163,25 tūkst. Eur. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų sumažėjimui įtakos turėjo tai, kad nuo 2016 metų pagal nustatytą teisinį reglamentavimą, perdavus privalomojo sveikatos draudimo įmokų administravimą iš Valstybinės mokesčių inspekcijos Fondo administravimo įstaigoms, perimtų privalomojo sveikatos draudimo įmokų nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos buvo įvertintos praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 2.355,77 tūkst. Eur. Padidėjimui įtakos turėjo priedų už kvalifikacinę klasę suteikimas, priedų už stažą augimas bei vienkartinį ir išieitinių išmokų sąnaudos. Pagrindinės veiklos pinigų srautuose didžiausią išlaidų dalį - 3.515.105,49 tūkst. Eur sudaro socialinės išmokos.

2 pastaba. Nematerialusis turtas

Informacija apie Fondo administravimo įstaigų nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (P3 priedas) bei 2 priede nustatytą formą „Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje“

Nematerialiojo turto likutinė vertė 2017 finansinių metų pabaigai sudarė 2.546,81 tūkst. Eur. Tame skaičiuje:

1) Programinė įranga ir jos licencijos 2.545,37 tūkst. Eur;

2) Kitas nematerialusis turtas 1,44 tūkst. Eur;

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, nėra.

Nematerialiojo turto likutinė vertė 2016 finansinių metų pabaigai sudarė 4.901,73 tūkst. Eur.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudaro:

tūkst. Eur	
Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
15.215,43	15.009,66

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, nėra.

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto nėra.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartį įsigytų programinės įrangos licencijų likutinė vertė:

tūkst. Eur	
Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

1.040,32	1.872,58
----------	----------

3 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie Fondo administravimo įstaigų materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (P4 priedas).

Fondo administravimo įstaigų ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2017 finansinių metų pabaigai sudarė 49.764,17 tūkst. Eur, tuo tarpu 2016 finansinių metų pabaigai likučiai buvo lygūs 51.452,58 tūkst. Eur.

Pastatų balansinė vertė 2017 finansinių metų pabaigai lygi 43.414,21 tūkst. Eur, o 2016 finansinių metų pabaigai – 44.115,88 tūkst. Eur, infrastruktūros ir kitų statinių balansinė vertė 2017 finansinių metų pabaigai sudarė 356,74 tūkst. Eur, o 2016 finansinių metų pabaigai – 326,09 tūkst. Eur.

4 pastaba. Finansinis turtas

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 5 priede nustatytą formą „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“ (P5 priedas) ir 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ 6 priede nustatytą formą „Būsimos pagrindinės nuomos įmokos, numatomos gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis pagal laikotarpius“ (P6 priedas).

Ilgalaikį finansinį turtą sudaro po vienerių metų gautinos įmokos, baudos, delspinigiai. 2016 finansinių metų pabaigai ilgalaikį finansinį turtą sudarė 17.883,65 tūkst. Eur, tuo tarpu 2017 finansinių metų pabaigai – 13.526,98 tūkst. Eur.

Būsimos pagrindinės nuomos įmokos, numatomos gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis sudarė 190,97 tūkst. Eur, iš kurių 105,26 tūkst. Eur gautinos po vienerių metų.

5 pastaba. Atsargos

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (P8 priedas).

Atsargos 2017 finansinių metų pabaigai sudarė 93,44 tūkst. Eur. Šias atsargas sudarė:

1) Medžiagos ir žaliavos 52,50 tūkst. Eur, t.y. kompiuterinės ir biuro įrangos eksploatacinės medžiagos, suvenyrai, popierius, degalų likučiai;

2) Ūkinis inventorių 40,94 tūkst. Eur.

Atsargos 2016 finansinių metų pabaigai sudarė 209,76 tūkst. Eur.

6 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie Fondo administravimo įstaigų išankstinius apmokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede nustatytą formą „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“ (P9 priedas).

Fondo administravimo įstaigų išankstiniai apmokėjimai 2017 finansinių metų pabaigai sudarė 16,15 tūkst. Eur, iš jų:

1) Ateinančių laikotarpių sąnaudos lygios 11.50 tūkst. Eur. Tai ateinančių laikotarpių audito, teisinių konsultacijų ir kitų konsultacijų sąnaudos 5,23 tūkst. Eur, kvalifikacijos kėlimo 1,62 tūkst. Eur, transporto 0,42 tūkst. Eur ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumeratos,

klientų aptarnavimo ir kitos sąnaudos);

2) Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 4.56 tūkst. Eur;

3) Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 0,10 tūkst. Eur.

Fondo administravimo įstaigų išankstiniai apmokėjimai 2016 finansinių metų pabaigai sudarė 25,58 tūkst. Eur.

7 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 6 priede nustatytą formą „Po vienerių metų gautinos sumos pagal grąžinimo laikotarpius ir jų einamųjų metų dalis“ ir šio standarto 7 priede nustatytą formą „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“ (P10 priedas).

Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė 2017 finansinių metų pabaigai lygi 331.373,25 tūkst. Eur, o 2016 finansinių metų pabaigai per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė – 392.105,36 tūkst. Eur. Gautinų per vienerius metus sumų nuvertėjimo sąnaudos 2017 finansinių metų pabaigai sudarė 189.443,55 tūkst. Eur, tuo tarpu 2016 metų pabaigai gautinų per vienerius metus nuvertėjimo suma – 172.465,35 tūkst. Eur. Lyginant su praėjusiais finansiniais metais nuvertėjimo suma padidėjo 16.978,20 tūkst. Eur. Gautinų sumų ir jų nuvertėjimo padidėjimą lėmė nustatytas teisinis reglamentavimas nuo 2017 metų perduoti Garantinio fondo įmokų administravimą Fondo administravimo įstaigoms bei nuo 2017 m. liepos 1 d. Fondo administravimo įstaigoms pavesta vykdyti Ilgalaikio darbo išmokų fondo įmokų administravimą. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigai lygios 194,92 tūkst. Eur ir lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 112,56 tūkst. Eur.

8 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede nustatytą formą „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“ (P11 priedas).

Pinigų ir pinigų ekvivalentų 2017 finansinių metų pabaigai buvo 222.876,15 tūkst. Eur, iš jų 2.498,94 tūkst. Eur nepanaudotų valstybės biudžeto lėšų likutis. Banko sąskaitoje 5.502.71 tūkst. Eur apskaitytos įšaldytos lėšos, kurioms, vadovaujantis apskaitos politikos nuostatomis, apskaičiuotas 100% nuvertėjimas. Tai įšaldytos lėšos bankrutavusiose kredito įstaigose AB bankas „Snoras“ ir AB Ūkio banko Vilniaus fil. su maža tikimybe jas atgauti. Ataskaitinių finansinių metų pradžiai pinigai ir pinigų ekvivalentai sudarė 306.250,33 tūkst. Eur. Iš jų nepanaudotų valstybės biudžeto lėšų likutis sudarė 8.096,98 tūkst. Eur. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2017 finansinių metų pabaigai lyginant su praėjusiais metais sumažėjo 83.374,18 tūkst. Eur.

9 pastaba. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį, jų pokyčius ir likučius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatytą formą (P12 priedas).

Finansavimo sumų likutis 2017 finansinių metų pabaigai lygus 378,71 tūkst. Eur. Reikšmingą tamė skaičiuje 706,45 tūkst. Eur finansavimo sumų likutį metų pabaigoje sudaro gauto finansavimo iš Europos sąjungos paramos lėšų likučiai projektams: „Apdraustųjų, išmokų gavėjų ir draudėjų informavimo ir konsultavimo interaktyvių ir elektroninių paslaugų sistemos sukūrimas ir įdiegimas“ (ADIS) – 628,10 tūkst. Eur, „Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos Informacinės sistemos saugumo gerinimas“ (INSISAG) –

41,85 tūkst. Eur, „Projektų valdymo sistemos sukūrimas ir įdiegimas Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyboje prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos“ (PVS) – 36,50 tūkst. Eur.

Finansavimo sumų likučiui įtakos turėjo turto, skirto parduoti, perdavimas VĮ Turto bankui 594,97 tūkst. Eur (neigiama finansavimo sumų reikšmė) likutine verte.

10 pastaba. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Informacija apie ilgalaikius finansinius įsipareigojimus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 9 priede nustatytą formą „Finansinių įsipareigojimų pokytis per ataskaitinį laikotarpį“, 10 priede nustatytą formą „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius“, 11 priede nustatytą formą „Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas“, taip pat pagal 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ 4 priede nustatytą formą „Finansinės nuomos paslaugos gavėjo įsipareigojimai pagal laikotarpius“, 5 priede nustatytą formą „Ilgalaikės finansinės nuomos įsipareigojimai ir jų einamųjų metų dalis“, 6 priede nustatytą formą „Būsimos pagrindinės nuomos įmokos, kurias numatoma sumokėti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis, pagal laikotarpius“ (P13 priedas, P14 priedas).

Per 2017 m. buvo paimta 550.700,00 mln. Eur ilgalaikių paskolų, o grąžinta 543.491,58 mln. Eur ilgalaikių paskolų ir 219.000,00 mln. Eur trumpalaikių paskolų. Metų pabaigoje Fondas neturėjo finansinių įsipareigojimų kredito įstaigoms.

Pagal 2017 m. gruodžio 12 d. Lietuvos Respublikos 2018 m. valstybės biudžeto finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymo Nr. XIII-868 14 straipsnį nuo 2018 m. sausio 1 d. Valstybinio socialinio draudimo fondo iki 2017 m. gruodžio 31 d. susikaupusi skola perkeliama į valstybės išdą. Todėl buvę ilgalaikiai įsipareigojimai – t.y. gautos iš Finansų ministerijos ir negrąžintos ilgalaikės paskolos buvo pergrupuotos į ilgalaikių paskolų einamąją dalį ir sudarė 3.682.313,38 tūkst. Eur.

Finansų ministerijos suteiktos beprocentinės paskolos apskaitoje registruotos amortizuota savikaina. Metų pabaigoje pergrupavus negrąžintas ilgalaikes paskolas į ilgalaikių paskolų einamąją dalį, atstatyta beprocentinių paskolų amortizacija 197.817,02 tūkst. Eur suma.

Po vienerių metų mokėtinos sumos darbuotojams dėl ekonominės krizės laikotarpiu neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo sudaro 1.400,56 tūkst. Eur. Šių ilgalaikių įsipareigojimų amortizuota savikaina prilyginama įsigijimo savikainai.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis programinės įrangos licencijų balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvo 835,00 tūkst. Eur, kuri sudaro ilgalaikių finansinių įsipareigojimų einamųjų metų dalį.

11 pastaba. Ilgalaikiai atidėjiniai

Informacija apie ilgalaikius finansinius įsipareigojimus pateikiama pagal 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ 3 priede nustatytą formą „Atidėjiniai pagal jų paskirtį (P15 priedas).

Atidėjinais pripažinti įsipareigojimai, susiję su buvusiais įvykiais ir Fondas turi pakankamai įrodymų, kad atidėjinių suma būtų patikimai įvertinta.

Ataskaitiniais finansiniais metais Fondo apskaitoje ilgalaikių atidėjinių registruota nebuvo. Trumpalaikiai atidėjiniai finansinių metų pabaigai sudaro 27.652,30 tūkst. Eur ir buvo suformuoti siekiant įvykdyti įsipareigojimus išmokų gavėjams pagal teisės aktuose įtvirtintas teises gauti socialines išmokas, bet dėl kurių iki ataskaitinių metų pabaigos nebuvo pateikti prašymai ir priimti

sprendimai dėl išmokų skyrimo.

12 pastaba. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede nustatytą formą „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“ (P17 priedas).

Trumpalaikių įsipareigojimų reikšmingas sumas 2017 finansinių metų pabaigai sudarė mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus – 13.027,48 tūkst. Eur, mokėtinos socialinės išmokos - 59.260,63 tūkst. Eur, draudėjams gražintinos įmokos ir jų permokos - 33.273,12 tūkst. Eur. Reikšmingas sukauptas mokėtinas sumas sudaro mokėtinos sumos Privalomojo sveikatos draudimo fondui – 85.873,61 tūkst. Eur, pensijų kaupiamiesiems fondams – 59.593,64 tūkst. Eur, Garantiniam fondui – 1.434,72 tūkst. Eur, Ilgalaikio darbo išmokų fondui – 3.596,73 tūkst. Eur, sukaupiti senatvės pensijų įsipareigojimai – 10.481,43 tūkst. Eur, sukauptos mokėtinos paskolų palūkanų sumos Finansų ministerijai sudarė 3.037,28 tūkst. Eur. Trumpalaikių įsipareigojimų, susijusių su darbo santykiais sumažėjimas, lyginant su praėjusiais finansiniais metais sudarė 38,04 tūkst. Eur. Tam turėjo įtakos apskaičiuotos per vienerius metus mokėtinos sumos darbuotojams dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies gražinimo.

13 pastaba. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateikiama pagal 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto ataskaita“ priede nustatytą formą „Grynojo turto pokyčių ataskaita“.

Fondo grynasis turtas 2016 metų pabaigai buvo lygus -3.276.130,73 tūkst. Eur nuostolio, sukauptas 2017 finansinių metų rezultatas - 91.256,58 tūkst. Eur nuostolio ir grynasis Fondo turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 3.367.387,31 tūkst. Eur nuostolio.

14 pastaba. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Informacija apie mokesčių ir socialinių įmokų pajamas pateikiama pagal 9-ąją VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“ 5 priede nustatytą formą „Socialinių įmokų pajamos ir gautinos sumos pagal atskirą socialinę įmoką“ (P20 priedas) ir 7 priede nustatytą formą „Socialinių įmokų pajamos grynąja verte“.

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos 2017 finansiniais metais grynąja verte sudarė 3.622.337,82 tūkst. Eur, tuo tarpu 2016 finansiniais metais 3.340.457,31 tūkst. Eur. Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos sudaro reikšmingą visų mokesčių ir socialinių įmokų dalį – 3.341.603,38 tūkst. Eur. Įmokų pajamos grynąją verte į Garantinį fondą sudaro 302,34 tūkst. Eur, įmokų pajamos grynąją verte į Ilgalaikio darbo išmokų fondą – 733,03 tūkst. Eur. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamų grynoji vertė 281.880,51 tūkst. Eur. didesnė, negu praėjusiais finansiniais metais.

15 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie kitas pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede nustatytą formą „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ bei 3 priede nustatytą formą „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“ (P21 priedas).

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo lygios 11.864,92 tūkst. Eur. Reikšmingą sumą pagrindinės veiklos kitose pajamose sudaro pajamos už Fondui pavestų funkcijų vykdymą 8.872,86 tūkst. Eur. Šią sumą sudaro Fondo teikiamų monopolinio pobūdžio paslaugų pajamų suma 639,83 tūkst. Eur, pajamos už valstybinių pensijų

skyrimą ir išmokėjimą sudaro 2.463,39 tūkst. Eur, pajamos už privalomojo sveikatos draudimo įmokų surinkimą ir pervedimą į Privalomąjį sveikatos draudimo fondą lygios 4.471,07 tūkst. Eur, pajamos už įmokų surinkimą ir pervedimą Pensijų kaupiamiesiems fondams ir Užimtumo fondui sudaro 1.042,56 tūkst. Eur, pajamos iš Garantinio fondo sudaro 172,04 tūkst. Eur., iš jų už įmokų surinkimą ir pervedimą – 62,81 tūkst. Eur., už išmokų skyrimą ir išmokėjimą – 109,23 tūkst. Eur., pajamos iš Ilgalaikio darbo išmokų fondo sudaro 83,97 tūkst. Eur., iš jų už įmokų surinkimą ir pervedimą – 63,44 tūkst. Eur., už išmokų skyrimą ir išmokėjimą – 20,53 tūkst. Eur. .

Kitos veiklos pajamomis pripažįstamos pajamos, nesusijusios su pagrindine veikla. Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta kitos veiklos pajamomis 685,73 tūkst. Eur, iš kurių reikšmingas sumas sudarė perduoto valstybės turto valdytojui (VĮ Turto bankas) turto pajamos – 594,97 tūkst. Eur., ilgalaikio materialiojo turto nuomos pajamos - 61,07 tūkst. Eur.

16 pastaba. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Informacija apie ataskaitinio laikotarpio sąnaudas pagal veiklos segmentus ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal nustatytą formą „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ (P22 priedas).

Darbo užmokesčio sąnaudos sudarė 36.945,11 tūkst. Eur , socialinio draudimo įmokų - 11.291,38 tūkst. Eur. Palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo 2.355,77 tūkst. Eur, socialinio draudimo sąnaudos - 580,41 tūkst. Eur. Sąnaudų padidėjimui įtakos turėjo kvalifikacinių klasių bei priedų už tarnybos stažą skyrimas, išeitinių išmokų mokėjimas.

17 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede nustatytą formą „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ (P23 priedas).

Fondo finansinės ir investicinės veiklos rezultatas - tai skirtumas tarp finansinės investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų. 2017 metų finansinės ir investicinės veiklos rezultatas - 307.247,22 tūkst. Eur patirto nuostolio. Sąnaudos sudarė 132.427,71 tūkst. Eur, pajamos per ataskaitinius metus buvo -174.819,51 tūkst. Eur (neigiamos). Finansų ministerijos suteiktos beprocentinės paskolos apskaitoje buvo registruotos amortizuota savikaina. Metų pabaigoje, pergrupavus negrąžintas ilgalaikes paskolas į ilgalaikių paskolų einamąją dalį, atstatyta beprocentinių paskolų amortizacijos suma 176.428,50 tūkst. Eur. Palūkanų sąnaudos už gautas paskolas sudarė 110.563,66 tūkst. Eur ir sumažėjo 22.940,88 tūkst. Eur, lyginant su praėjusiais finansiniais metais. Dėl beprocentinių paskolų amortizacijos sumos, tenkančios ataskaitiniam laikotarpiui atstatymo, 21.388,52 tūkst. Eur padidėjo kitos finansinės investicinės veiklos sąnaudos.

18 pastaba. Finansinės rizikos valdymas

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priede nustatytą formą „Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis“ (P24 priedas).

Palūkanų normos rizika

2017 m. gruodžio 31 d. Fondo valdyba neturėjo paskolų su kintama palūkanų norma, tačiau per ataskaitinius metus grąžinta 300.306,30 tūkst. Eur paskolų su kintama palūkanų norma, todėl palūkanų normos rizika buvo aktuali.

Likvidumo rizika

Fondo administravimo įstaigų likvidumas užtikrinamas įgyvendinant Lietuvos Respublikos socialinio draudimo fondo biudžeto sandaros įstatymo ir kitų teisės aktų, reglamentuojančių valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto rengimo, tvirtinimo, vykdymo, vertinimo ir kontrolės reikalavimus ir mažinant finansavimo riziką, t.y. tinkamai planuojant pinigų srautų poreikius.

Kredito rizika

Fondo administravimo įstaigos laikosi politikos sudaryti sandorius tik su patikimais subjektais ir gauti pakankamą užstatą, kur reikia, kaip nuostolių, kylančių iš finansinių įsipareigojimų nevykdymo, rizikos valdymo priemonę ir sandorius vykdo tik su patikimo ar geresnio finansinio lygio subjektais. Ši informacija yra gaunama atliekant viešuosius pirkimus. Kredito rizika, susijusi su lėšomis bankuose, yra ribota, nes Fondo valdyba atlieka operacijas su bankais, turinčiais gerus užsienio kredito reitingavimo agentūrų suteiktus kredito reitingus.

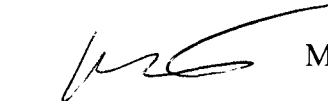

19 pastaba. Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus

Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ nustatytą formą „Neapibrėžtieji įsipareigojimai“ (P25 priedas).

Fondo administravimo įstaigų neapibrėžtuosius įsipareigojimus sudaro 27,53 tūkst. Eur dėl vykstančių teisminių bylų, įrodančių teisinio įsipareigojimo atsiradimą.

Direktorius

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Mindaugas Sinkevičius

Rasa Domarkienė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTŲJŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMOJO RAŠTO PRIEDAI**

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147434981

D/L 2018-04-05 10:22:03

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Valstybinio socialinio draudimo
fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

Adresas: Konstitucijos pr. 12, LT-09308
Vilnius

Subjektų grupė užsiima

veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3.189	3.180

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	0,00						
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų	0,00						
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyimo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	0,00						
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos	0,00						

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			B viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos			-3.568.244,00	-3.568.244,00
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-36.945,11	-36.945,11
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos			-5.234,51	-5.234,51
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-3.145,83	-3.145,83
1.4	Komandiruočių			-95,76	-95,76
1.5	Transporto			-164,59	-164,59
1.6	Kvalifikacijos kėlimo			-107,23	-107,23
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-6.715,76	-6.715,76
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų			-30.886,52	-30.886,52
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			-656,00	-656,00
1.10	Socialinių išmokų			-3.446.796,07	-3.446.796,07
1.11	Nuomos			-132,53	-132,53
1.12	Finansavimo			-29.295,07	-29.295,07
1.13	Kitų paslaugų			-7.748,05	-7.748,05
1.14	Kitos			-320,98	-320,98
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos			-3.800.687,54	-3.800.687,54
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-33.856,59	-33.856,59
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-3.200,31	-3.200,31
3.1.3	Komandiruočių			-100,31	-100,31
3.1.4	Transporto			-154,40	-154,40
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo			-107,18	-107,18
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-6.694,96	-6.694,96
3.1.7	Atsargų įsigijimo			-636,83	-636,83
3.1.8	Socialinių išmokų			-3.515.105,49	-3.515.105,49
3.1.9	Nuomos			-134,18	-134,18
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo			-7.831,70	-7.831,70
3.1.11	Sumokėtos palūkanos			-59.225,27	-59.225,27
3.1.12	Kitos išmokos			-173.640,32	-173.640,32

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Vietoje tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	0						
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kelimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų	0						
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyimo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	0						
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos	0						

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Polis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos			-3.441.342	-3.441.342
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-34.589	-34.589
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos			-4.758	-4.758
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-3.344	-3.344
1.4	Komandiruočių			-115	-115
1.5	Transporto			-135	-135
1.6	Kvalifikacijos kelimo			-95	-95
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-8.059	-8.059
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų			-94.050	-94.050
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			-825	-825
1.10	Socialinių išmokų			-3.257.991	-3.257.991
1.11	Nuomos			-117	-117
1.12	Finansavimo			-29.116	-29.116
1.13	Kitų paslaugų			-7.746	-7.746
1.14	Kitos			-402	-402
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos			-3.517.974	-3.517.974
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-31.644	-31.644
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-3.296	-3.296
3.1.3	Komandiruočių			-114	-114
3.1.4	Transporto			-130	-130
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo			-96	-96
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-7.961	-7.961
3.1.7	Atsargų įsigijimo			-970	-970
3.1.8	Socialinių išmokų			-3.266.441	-3.266.441
3.1.9	Nuomos			-117	-117
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo			-8.069	-8.069
3.1.11	Sumokėtos palūkanos			-57.435	-57.435
3.1.12	Kitos išmokos			-141.699	-141.699

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		22.899,88	7,33
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		98,42	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		98,42	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-660,68	-2,23
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto		-660,68	-2,23
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		22.337,62	5,10
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-18.001,21	-4,26
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-2.451,72	-1,63
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	660,68	2,23
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X	660,68	2,23
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-19.792,25	-3,66
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0,00	
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		0,00	
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		2.545,37	1,44
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		4.898,66	3,07

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	
1	2	6	7	8
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9,80	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		9,80	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-9,80	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X
10.1	Parduoto	X		X
10.2	Perduoto	X		X
10.3	Nurašyto	X		X
11	Pergrupavimai (+/-)	X		X
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-9,80	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00	

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			22.917,01
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį			98,42
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			98,42
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			-662,91
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			-662,91
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			22.352,52
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-18.015,27
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-2.453,34
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		662,91
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		662,91
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-19.805,71
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			0,00
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			0,00
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			2.546,81
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			4.901,73

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
15.215,43	15.009,66

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro :

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pletros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikejimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos	1.040,32	1.872,58
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	1.040,32	1.872,58

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai
			Gyvenamieji	Kiti	
1	2	3	4	5	6
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0,00	70.473,77	561,24
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-911,24	-84,25
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto			-3,33	-14,61
3.3	Nurašyto			-907,91	-69,64
4	Pergrupavimai (+/-)			656,37	97,62
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		0,00	70.218,89	574,60
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0,00	-12.229,17	-197,25
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X			
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-694,55	-31,43
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		175,47	48,72
10.1	Parduoto	X			
10.2	Perduoto	X		0,40	2,17
10.3	Nurašyto	X		175,08	46,55
11	Pergrupavimai (+/-)	X		-88,66	0,00
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X			
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	0,00	-12.836,90	-179,96
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-14.128,72	-37,90
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X		160,94	
18.1	Parduoto	X			
18.2	Perduoto	X			
18.3	Nurašyto	X		160,94	
19	Pergrupavimai (+/-)	X		0,00	
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	X		-13.967,77	-37,90
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X
25.1	Parduoto		X	X	X
25.2	Perduoto		X	X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)		X	X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		0,00	43.414,21	356,74
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		0,00	44.115,88	326,09

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nckilnojamios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamios kultūros vertybės
1	2	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	468,81	3.494,18	898,55	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		172,85	90,95	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		172,85	90,95	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		0,00	0,00	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-28,36	0,00	
3.1	Parduoto		-19,34		
3.2	Perduoto		0,00	0,00	
3.3	Nurašyto		-9,03		
4	Pergрупavimai (+/-)		-14,01		
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	468,81	3.624,65	989,50	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-84,01	-2.607,66	-898,53	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		0,00	0,00	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-158,21		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		28,20	0,00	
10.1	Parduoto		19,27		
10.2	Perduoto		0,00	0,00	
10.3	Nurašyto		8,93		
11	Pergрупavimai (+/-)		14,01		
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-84,01	-2.723,66	-898,53	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-132,80	0,00		
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergрупavimai (+/-)		0,00		
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	-132,80	0,00		
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	
25.1	Parduoto		X	X	
25.2	Perduoto		X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	
26	Pergрупavimai (+/-)		X	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)		X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	252,00	900,99	90,97	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	252,00	886,52	0,02	

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Balda ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba
			Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
1	2	11	12	13	14
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	22.238,96		975,76	383,39
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	1.031,10		26,21	402,40
2.1	Pirko turto įsigijimo savikaina	1.031,10		26,21	402,40
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	0,00		0,00	0,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-692,43		-38,73	0,00
3.1	Parduoto	-306,90		-35,35	
3.2	Perduoto	0,00			0,00
3.3	Nurašyto	-385,53		-3,37	
4	Pergrupavimai (+/-)	-74,65			-665,32
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	22.502,99		963,23	120,46
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-17.370,91	X	-347,79	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	0,00	X		X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-1.769,16	X	-127,81	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	692,15	X	11,44	X
10.1	Parduoto	306,82	X	8,07	X
10.2	Perduoto	0,00	X		X
10.3	Nurašyto	385,33	X	3,37	X
11	Pergrupavimai (+/-)	74,65	X	0,00	X
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		X		X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-18.373,27	X	-464,15	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	X	-7,34	
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		X		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		X	7,34	
18.1	Parduoto		X	7,34	
18.2	Perduoto		X		
18.3	Nurašyto		X		
19	Pergrupavimai (+/-)	0,00	X	0,00	
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		X		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	0,00	X	0,00	
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0,00	X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X		X	X
25.1	Parduoto	X		X	X
25.2	Perduoto	X		X	X
25.3	Nurašyto	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)	X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	X	0,00	X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	4.129,72	0,00	499,08	120,46
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	4.868,06	0,00	620,63	383,39

Patvirtinta
 ID -2147434981
 D/L 2018-04-05 10:22:03

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		99.494,64
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.723,50
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		1.723,50
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina		0,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-1.755,01
3.1	Parduoto		-361,59
3.2	Perduoto		-17,94
3.3	Nurašyto		-1.375,47
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		99.463,14
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-33.735,31
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X	0,00
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-2.781,16
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	955,99
10.1	Parduoto	X	334,17
10.2	Perduoto	X	2,56
10.3	Nurašyto	X	619,26
11	Pergrupavimai (+/-)	X	0,00
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-35.560,49
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-14.306,76
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		168,28
18.1	Parduoto		7,34
18.2	Perduoto		
18.3	Nurašyto		160,94
19	Pergrupavimai (+/-)		0,00
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-14.138,48
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0,00
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	
25.1	Parduoto	X	
25.2	Perduoto	X	
25.3	Nurašyto	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	X	0,00
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		49.764,17
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		51.452,58

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
15.419,58	15.834,14

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
126,75	608,41

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
569,72	570,90

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
61,84	60,00

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURĄ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turą		
3	Po vieno metų gautinos sumos	13.526,98	17.883,65
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą		
7	Iš viso	13.526,98	17.883,65

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P6 Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų perdavimo sutarčių

BENDROJI INVESTICIJOS Į NUOMOJAMĄ TURTĄ VERTĖ PAGAL FINANSINĖS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Bendroji investicijos į nuomojamą turtą vertė pagal finansinės nuomos sutartis iš viso		X
5	Neuždirbtos nuomos pajamos		X
6	Grynoji investicijos į nuomojamą turtą vertė pagal finansinės nuomos sutartis (4+5)		X
7	Negarantuojamoji likvidacinė vertė		X
8	Dabartinė gautinų pagrindinių nuomos įmokų vertė (6+7)		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147434981

D/L 2018-04-05 10:22:03

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, NUMATOMOS GAUTI PAGAL
PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	46,67
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	105,26
3	Po penkerių metų	39,04
4	Iš viso	190,97

Abejotinas gautinų pagrindinių nuomos įmokų sumas ir jų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį sudaro:

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai, kurie buvo pripažinti pajamomis per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Išnuomoto veiklos nuoma turto balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	569,72	570,90
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	569,72	570,90
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	0,00	0,00
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
3.3	Biologinis turtas		
4	Atsargos	0,00	0,00
4.1	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	569,72	570,90

Bendra neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	1.941,63	1.397,42
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	1.827,11	1.280,11
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	105,35	105,35
2.6	Mašinos ir įrenginiai	9,17	11,96
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	0,00	0,00
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
3.3	Biologinis turtas		
4	Atsargos	0,13	0,13
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	0,13	0,13
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	1.941,76	1.397,55

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		209,76
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.012,52
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		1.012,52
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		0,00
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1.128,84
3.1	Parduota		-0,37
3.2	Perleista (paskirstyta)		0,00
3.3	Sunaudota veikloje		-268,06
3.4	Kiti nurašymai		-860,42
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)		93,44
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)		
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)		93,44
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		209,76

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)		
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)		
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)		
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)		
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		209,76
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.012,52
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		1.012,52
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		0,00
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1.128,84
3.1	Parduota		-0,37
3.2	Perleista (paskirstyta)		0,00
3.3	Sunaudota veikloje		-268,06
3.4	Kiti nurašymai		-860,42
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)		93,44
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)		
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)		93,44
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		209,76

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
 -2147434981
 2018-04-05 10:22:03

Materialusis ir biologinis turtas, kuris buvo skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį:

Eil. Nr.	Turto grupė iki perkėlimo į atsargas	Pelnas arba nuostolis iš turto pardavimo	Sprendimo parduoti data	Sprendimo parduoti priežastis
1	2	3	4	5
	Mašinos ir įrenginiai	0,02		
	Baldai ir biuro įranga	55,96		
	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	0,08		
	Iš viso	56,05	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	16,15	25,58
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekejam	4,56	5,44
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	0,10	0,28
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	0,00	0,02
1.7	Atėinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos atėinančių laikotarpių sąnaudos	11,50	19,85
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	16,15	25,58

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	520.816,72	57.664,34	0,00	564.570,70	141.923,22	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	0,00			0,00		
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	480.641,46	28.159,83	0,00	446.017,49	28.924,35	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	480.641,46	28.159,83		446.017,49	28.924,35	
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	194,92	115,82		82,36	0,41	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	4,82			5,54	0,01	
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	189,96	115,82		76,67	0,40	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos	0,14	0,00		0,14	0,00	
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės	4.044,23	0,92		2.136,60	2,20	
1.5	Sąkaupytos gautinos sumos	27.864,64	27.861,10		111.566,75	111.566,75	
1.5.1	Iš biudžeto	13.706,30	13.706,30		111.566,75	111.566,75	
1.5.2	Kitos	14.158,34	14.154,80		0,00	0,00	
1.6	Kitos gautinos sumos	8.071,48	1.526,68		4.767,50	1.429,50	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-189.443,55			-172.465,35		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	331.373,17	57.664,34	0,00	392.105,36	141.923,22	

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147434981

D/L 2018-04-05 10:22:03

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRĄŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	14.175,21	14.114,06
2.1	Per vienus metus*	61,63	0,00
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	14.113,59	14.114,06
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	14.175,21	14.114,06

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	0.00		13.81	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	0.00		13.81	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	222.876,15		306.236,52	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	222.876,15		306.236,52	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose	5.502,71		5.502,71	
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-5.502,71		-5.502,71	
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	222.876,15		306.250,33	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

P.12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI: TIKSLINĖ PASKIRTIRŲJŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPI

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALUTINĮ TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ													
Eil. Nr.		Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Kiti konsolidavimo pokyčiai
			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos, išskyrus neapmokėtą gautą turą)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neapmokėtas gautas turas	Pardavta kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautų) pakeitimasis		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	2												
1	1	15 valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, paimtą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	363,51	238 084,20	1,26		0,00	-235,426,91		-2 745,21			266,85
1.1	1.1	Neprogramuamam turui įsigyti	353,51	96,07			0,00	-183,74					266,85
1.2	1.2	Kitiems šalutiniams kompetencijoms	0,00	237 988,13	1,26			-235 244,18		-2 745,21			0,00
2	2	14 savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto atskaitinį dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)											
2.1	2.1	Neprogramuamam turui įsigyti											
2.2	2.2	Kitiems šalutiniams kompetencijoms											
3	3	16 Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumos, gautos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių biudžeto ES projektams finansuoti)	1 747,38	2,10				-1 843,03					706,45
3.1	3.1	Neprogramuamam turui įsigyti	1 746,93	2,10				-1 830,34					706,45
3.2	3.2	Kitiems šalutiniams kompetencijoms	0,00	593,34	0,00		0,00	-1,85		0,00			-594,58
4	4	18 kitų šalių	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,51		0,00			0,00
4.1	4.1	Neprogramuamam turui įsigyti	0,00	594,67	0,00	0,00	0,00	-6,51		0,00			0,00
4.2	4.2	Kitiems šalutiniams kompetencijoms	0,00	1,34	0,00	0,00	0,00	-1,34		-2 745,21		0,00	378,21
5	5	18 viso finansavimo sumų	2 101,29	237 492,97	1,26	0,00	0,00	-236 471,79					

* Sąj. sąlygoje nurodomas finansavimo sumų pergrupavimas, paaiškus ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyms, valiutos kurso įtaką pinigų likvidumui, finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6=5+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-327,90	681,41	353,51	266,85
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				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)		1.747,38	1.747,38	706,45
4	Iš kitų šaltinių	0,00	0,60	0,60	-594,58
5	Iš viso	-327,90	2.429,39	2.101,49	378,71

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ PERIODĄ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį	
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma *	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūšanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	3.153.626,78	550.700,00	-3.683.143,79	197.817,02		-219.000,00	
1.1	Išleistos obligacijos							
1.2	Išleisti įždo vekseliai							
1.3	Gautos paskolos	3.152.796,36	550.700,00	-3.682.313,38	197.817,02		-219.000,00	
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	830,42		-830,42				
1.5	Kiti įsipareigojimai							
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis	545.363,64	4,58	3.683.143,79			-545.363,64	
2.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti įždo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos	543.491,58		3.682.313,38			-543.491,58	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	835,92	4,58	830,42			-835,92	
2.5	Kiti įsipareigojimai	1.036,14					-1.036,14	
3	Kiti įsipareigojimai	88.149,70	0,84	170,76			-86.860,03	
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	1.466,52	0,84	-498,11			0,00	
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	86.683,19		668,86			-86.860,03	
4	Iš viso	3.787.140,12	550.705,42	170,76	197.817,02		-851.223,67	

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitima per ataskaitinį laikotarpį.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tikstančiais euru, jei nenurodyta kitaip)

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ PERIODĄ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį	
			prisilimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūšanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	3.153.626,78	550.700,00	-3.683.143,79	197.817,02		-219.000,00	
1.1	Išleistos obligacijos							
1.2	Išleisti iždo vekseliai							
1.3	Gautos paskolos	3.152.796,36	550.700,00	-3.682.313,38	197.817,02		-219.000,00	
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	830,42		-830,42				
1.5	Kiti įsipareigojimai							
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis	545.363,64	4,58	3.683.143,79			-545.363,64	
2.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti iždo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos	543.491,58		3.682.313,38			-543.491,58	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	835,92	4,58	830,42			-835,92	
2.5	Kiti įsipareigojimai	1.036,14					-1.036,14	
3	Kiti įsipareigojimai	88.149,70	0,84	170,76			-86.860,03	
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	1.466,52	0,84	-498,11			0,00	
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	86.683,19		668,86			-86.860,03	
4	Iš viso	3.787.140,12	550.705,42	170,76	197.817,02		-851.223,67	

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		
1.1	Išleistos obligacijos		
1.2	Išleisti išdo vekseliai		
1.3	Gautos paskolos		
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		
1.5	Kiti įsipareigojimai		
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		3.683.148,38
2.1	Išleistos obligacijos		
2.2	Išleisti išdo vekseliai		
2.3	Gautos paskolos		3.682.313,38
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		835,00
2.5	Kiti įsipareigojimai		
3	Kiti įsipareigojimai		1.461,27
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		969,24
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		492,03
4	Iš viso		3.684.609,65

nos ir amortizuotos savikainos pilmnio finans

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147434981

D/L 2018-04-05 10:22:03

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRĄŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS PASKUTINĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIENĄ

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	3.682.313,38	3.682.313,38
2	Nuo vieno iki dviejų metų		
3	Nuo dviejų iki trejų metų		
4	Nuo trejų iki ketverių metų		
5	Nuo ketverių iki penkerių metų		
6	Ilgesnis kaip penkeri metai		
7	Iš viso	3.682.313,38	3.682.313,38

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienus metus	2.033.603	1.648.710	
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	2.033.603	1.648.710	
2	Nuo vieno iki penkerių metų			
3	Po penkerių metų			
4	Iš viso paskolų (1+2+3)	2.033.603	1.648.710	

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienčius metus	835,00	835,00
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (cinamųjų metų dalis)	X	835,00
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	0,00
2	Nuo vienčių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	835,00	X
5	Palūkanos (-)	0,00	X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	835,00	835,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	835,00	835,92
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai		830,42
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	835,00	1.666,34

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147434981

D/L 2018-04-05 10:22:03

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, KURIAS NUMATOMA SUMOKĖTI
PAGAL PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS, PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	161,93
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	183,31
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	345,24

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas	1.040,32	1.872,58
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	1.040,32	1.872,58
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir nelicencijamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	1.040,32	1.872,58

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Atcityje moketinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis atcityje moketinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-132,53	-116,93
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	4,954,30	2,105,61
2.1	Žemė	728,76	727,25
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	3,482,00	1,222,85
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	8,75	8,75
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	734,80	146,75
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos	19,98	15,99
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	19,98	15,99
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	4,974,28	2,121,60

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo
1	2	3	4	5
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų išpareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*		27.652,30	
12	Iš viso atidėjinių		27.652,30	

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti konsolidavimo pokyčiai
1	2	6	7	8
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teises į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Sutaupoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	9
1	Kompensacijos darbuotojams	
2	Žalos atlyginimas	
3	Aplinkos tvarkymas	
4	Turto likvidavimas	
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas	
6	Garantijų įsipareigojimai	
7	Baudos	
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teises į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui	
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti	
10	Sutaupomų atkurti	
11	Kita*	27.652,30
12	Iš viso atidėjinių	27.652,30

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus	27.652,30	27.652,30
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai	27.652,30	27.652,30
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	27.652,30	27.652,30

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	0,00	0,00		0,00		
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8,12	0,00		46,16	8,43	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	373,96	1,46		528,96	1,51	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	168.873,53	95.456,00		169.931,36	89.267,17	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	1.503,37	1.503,37		301,52	301,52	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	3.109,76	0,00		3.035,32	0,00	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	3.037,50	3.037,39		3.958,69	3.938,23	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	161.222,89	90.915,25		162.635,84	85.027,42	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	126,68	13,18		194,11	14,23	
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai	13,15	13,15		14,23	14,23	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	0,24			0,61	0,00	
5.3	Kitos mokėtinės sumos	113,28	0,03		179,27	0,00	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	169.382,28	95.470,65	0,00	170.700,59	89.291,34	

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P18 Grynasis turtas

Tikrosios vertės rezervo reikšmingi pasikeitimai:

--

Kitų rezervų sudarymo priežastys ir reikšmingi pasikeitimai:

--

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147434981
 D/L 2018-04-05 10:22:03

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Mokesčiai, gauti avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Grąžintini mokesčiai ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso				
1.1	Gyventojų pajamų mokestis				
1.2	Pelno mokestis				
1.3	Socialinis mokestis				
2	Turto mokesčių iš viso				
2.1	Žemės mokestis				
2.2	Paveldimo turto mokestis				
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis				
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso				
3.1	Pridėtinės vertės mokestis				
3.2	Akcizai				
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą				
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai				
* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" nustatyta tvarka.					
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso				
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus				
4.2	Eksporto mokesčiai				
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai				
5	Kitų mokesčių iš viso				
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius				
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis				

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

5.3	Mokestis už aplinkos teršimą				
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5	Kiti mokesčiai				
6	Mokesčių sumų iš viso				

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

575

-12

Patvirtinta
 ID -2147434981
 D/L 2018-04-05 10:22:03

P20 Socialinių įmokų pajamos

SOCIALINIŲ ĮMOKŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ SOCIALINĘ ĮMOKĄ

Eil. Nr.	Socialinės įmokos pavadinimas	Apskaičiuota socialinių įmokų pajamų suma bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos socialinių įmokų sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Socialinės įmokos, gautos avansu ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Grąžintinos socialinės įmokos ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	Valstybinio socialinio draudimo įmokų iš viso	3.767.499,90	223.485,90		18.436,03
1.1	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	3.341.561,54	198.235,86		4.468,43
1.2	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	349.090,13	22.792,28		425,64
1.3	Savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos	76.847,91	2.457,03		13.534,11
1.4	Valstybinio savanoriškojo socialinio draudimo įmokos	0,32	0,73		7,85
2	Įmokų į Garantinį fondą iš viso	18.967,86	1.358,22		28,39
3	Privalomojo sveikatos draudimo įmokų iš viso	1.170.984,27	69.935,64		14.759,05
3.1	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos	1.170.984,27	69.935,64		14.759,05
3.2	Valstybinės mokesčių inspekcijos administruojamos įmokos				
3.3	Savanoriškos juridinių ir fizinių asmenų įmokos				
4	Kitos socialinės įmokos	108.906,10	3.433,59		49,66
5	Socialinių įmokų sumų iš viso	5.066.358,12	298.213,35		33.273,12

* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" nustatyta tvarka.

SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Socialinės įmokos pavadinimas	Apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų sumažėjimas dėl grąžintinų mokėjimų (-) per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų grynaja verte apskaičiuojamos per ataskaitinį laikotarpį			Pajamų grynaja verte apskaičiuojamos per ataskaitinį laikotarpį			Iš viso pajamų grynaja verte per ataskaitinį laikotarpį	Iš viso pajamų grynaja verte per praėjusį ataskaitinį laikotarpį
				Pajamos bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Pervestamos pajamų sumos (valstybės biudžetui (-) per ataskaitinį laikotarpį)	Pervestamos pajamų sumos (savivaldybių biudžetui (-) per ataskaitinį laikotarpį)	Pervestamos pajamų sumos (fondams, kurie laikomi viešojo sektoriaus subjektais, (-) per ataskaitinį laikotarpį)	Pervestamos pajamų sumos (fondams, kurie nelaikomi viešojo sektoriaus subjektais, (-) per ataskaitinį laikotarpį)	Pervestamų pajamų sumažėjimas dėl gavėjų sumų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį		
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11	12
1	Valstybinio socialinio draudimo įmokų iš viso:	3 767 499,90		3 767 499,90			0,00	-173 150,30	0,00	3 594 349,60	3 260 139,68
1.1	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	3 341 561,54		3 341 561,54			41,85		0,00	3 341 603,38	3 091 681,21
1.2	Aprašytųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	349 090,13		349 090,13			0,00	-173 150,30	0,00	175 939,83	162 684,97
1.3	Savarankiška dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos	76 847,91		76 847,91			-41,85		0,00	76 806,06	85 982,36
1.4	Valstybinis savanoriškųjų socialinio draudimo įmokos	0,32		0,32			0,00			0,32	271,15
2	Įmokų (Garantijų) fondo iš viso	18 967,86		18 967,86			-18 865,52		0,00	102,34	
3	Valstybinio socialinio draudimo įmokų iš viso	1 170 984,27		1 170 984,27			-1 144 031,42		0,00	26 952,85	80 317,63
3.1	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos	1 170 984,27		1 170 984,27			-1 144 031,42		0,00	26 952,85	80 317,63
3.2	Valstybines mokėsių inspekcijos administruojamos įmokos										
3.3	Savanoriškos juridinių ir fizinį asmenų įmokos										
4	Kitos socialinės įmokos	108 906,10		108 906,10			-23 876,61	-84 294,45	0,00	713,01	
5	Socialinių įmokų sumų iš viso	5 066 358,12		5 066 358,12			-1 186 575,55	-257 444,75	0,00	3 622 337,82	3 340 457,31

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	11.864,92	11.493,30
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	8.872,86	8.995,85
1.4	Kitos	2.992,06	2.497,45
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	0,00	0,00
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	11.864,92	11.493,30

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	685,73	74,36
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	0,37	0,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	595,92	13,22
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	6,85	
1.4	Nuomos pajamos	61,07	55,90
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	21,53	5,24
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	0,00	0,00
3	Kitos veiklos sąnaudos	-12,78	-0,05
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo	-19,19	-0,05
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	6,41	
4	Kitos veiklos rezultatas	672,95	74,32

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147434981
 D/L 2018-04-05 10:22:03

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-36.945,11	-34.589,34	-11.291,38	-10.710,97	3.307	3.385
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kit						
3	Iš viso	-36.945,11	-34.589,34	-11.291,38	-10.710,97	3.307	3.385

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-174.819,51	35.224,88
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	24,60	24,34
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	1.735,63	2.095,94
1.3	Palūkanų pajamos	155,49	134,80
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	-176.427,79	33.351,52
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-307,44	-381,72
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-132.427,71	-158.424,43
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-28,19	-48,19
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-443,94	-613,66
2.3	Palūkanų sąnaudos	-110.563,66	-133.504,54
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-21.391,92	-24.258,03
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-307.247,22	-123.199,54

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	4.046.855.670,66	3.959.549.013,40
2	JAV doleriais	2.267,53	3.257,39
3	Kitomis	294,97	888,87
4	Iš viso	4.046.858.233,16	3.959.553.159,66

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

P25 Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad reikės padengti neapibrėžtuosius įsipareigojimus, yra maža:

Eil. Nr.	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų grupė	Neapibrėžtojo įsipareigojimo pobūdis	Suma, kuri gali būti reikalinga neapibrėžtajam įsipareigojimui padengti	Su neapibrėžtuoju įsipareigojimu susijusių išlaidų tikimybė	Padengimo laiko neapibrėžtumo požymiai
1	2	3	4	5	6
	Kita		27.531,35	11-50 %	
	Iš viso	X	27.531,35	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147434981
D/L 2018-04-05 10:22:03

Neapibrėžtojo turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė gauti turą yra maža:

Eil. Nr.	Neapibrėžtojo turto grupė	Neapibrėžtojo turto pobūdis	Neapibrėžtojo turto suma	Gautino turto gavimo laiko neapibrėžtumo požymiai	Turto gavimo tikimybė
1	2	3	4	5	6
	Gautinos sumos		160.316		
	Iš viso	X	160.315,77	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS
Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
 Versija - CURRENT

L. Chorostina

K-KBA-B-KK-M - Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Data: 2018.05.30 11:04:26

Duomenų įvesties periodas - 2017.12

Sritis - MS0 31

Konsolidavimo valiuta - EUR-T

Sąskaita - -

Subjektas - -

Ar FBA balansuojasi?

F00	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai	GERAI
F99	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	GERAI
F02	Konsolidacijos metodo pasikeitimas (senas)	GERAI
F03	Konsolidacijos metodo pasikeitimas (naujas)	GERAI
F04	Konsolidacijos koeficiento pasikeitimas	GERAI
F05	Pradinių likučių koregavimai	GERAI
F70	Vidiniai jungimai	GERAI
F80	Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	GERAI
F90	Kiti judėjimai	GERAI
F92	Mažumos dalies pasikeitimas	GERAI
F98	Išeinantys subjektai	GERAI

Apvalinimo finansinės eilutės reikšmė = 0

F00	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai	GERAI
F99	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	GERAI

Kontrolės

Srautų kontrolė: pabaigos likutis = pradinis likutis + visi pokyčiai GERAİ

Kontrolė FBA rezultatas už periodą = VRA rezultatas GERAİ

Kontrolė: Pinigų srautų ataskaitos pokytis (rezultatas) = (Pinigų sąskaitų pabaigos likutis - Pinigų sąskaitų pradinis likutis) GERAİ

Tarpinės finansinės eilutės naudojamos eliminavime = 0

Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai

ATD001 - Atidėjinių operacijų eliminavimas GERAİ

FIA001 - Išankstinių apmokėjimų eliminavimas GERAİ

FNL001 - Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas GERAİ

FNL002 - Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas GERAİ

FNN001 - Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas GERAİ

FPA001 - Paskolų eliminavimas GERAİ

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS
Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
 Versija - CURRENT

L. Chorostina

FSM001 - Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	GERAI
FSV001 - Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	GERAI
FTN001 - Paskolų ir vekselių nurašymas	GERAI
FVP001 - Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	GERAI
GMS001 - Trumpalaikių gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	GERAI
MOK001 - Mokesčių operacijų eliminavimas	GERAI
PER001 - Pervestinių pajamų eliminavimas	GERAI
PER002 - Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	GERAI
PER003 - Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	GERAI
PSE001 - Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	GERAI
PSR001 - Pinigų srautų eliminavimas	GERAI
SOC002 - Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	GERAI
TAT001 - Perduotų atsargų eliminavimas	GERAI
TBT001 - Perduoto biologinio turto eliminavimas	GERAI
TMT001 - Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	GERAI
TNT001 - Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	GERAI
TTU001 - Turto pardavimo operacijos eliminavimas	GERAI
Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	
ATD001 - Atidėjinių operacijų eliminavimas	GERAI
FIA001 - Išankstinių apmokėjimų eliminavimas	GERAI
FNL001 - Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas	GERAI

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS
Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

L. Chorostina

FNL002 - Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas	GERAI
FNN001 - Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas	GERAI
FPA001 - Paskolų eliminavimas	GERAI
FSM001 - Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	-595
FSV001 - Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	GERAI
FTN001 - Paskolų ir vekselių nurašymas	GERAI
FVP001 - Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	GERAI
GMS001 - Trumpalaikių gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	GERAI
MOK001 - Mokesčių operacijų eliminavimas	GERAI
PER001 - Pervestinių pajamų eliminavimas	GERAI
PER002 - Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	GERAI
PER003 - Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	GERAI
PSE001 - Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	GERAI
PSR001 - Pinigų srautų eliminavimas	GERAI
SOC002 - Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	GERAI
TAT001 - Perduotų atsargų eliminavimas	GERAI
TBT001 - Perduoto biologinio turto eliminavimas	GERAI
TMT001 - Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	GERAI
TNT001 - Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	GERAI
TTU001 - Turto pardavimo operacijos eliminavimas	GERAI

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

L. Chorostina

K-KKK-A-KK - Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Data: 2018.05.30
11:14:06

Duomenų įvesties periodas - 2017.12
Sritis - MS0 31
Konsolidavimo valiuta - EUR-T
Sąskaita - -
Subjektas - -

	Kontrolės aprašymas	1-oji kontrolės dalis	2-oji kontrolės dalis	Kontrolė - skirtumas
FAR-000	Reikšmės FBA eilutėse „Iš viso turtas“ ir „Iš viso finansavimo sumų“ įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies“ turi sutapti.	620.197	620.197	0
FAR-001	VRA pateikta pagrindinės veiklos ir Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų ataskaitoje pateiktos bendros nusidevėjimo ir amortizacijos sumos per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su aiškinamojo rašto lentelių „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ ir „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ bendra per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota	-5.235	-5.235	0
FAR-002	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ eilučių „1.1. Nuosavybės vertybiniai popieriai“ ir „2.1. Nuosavybės vertybiniai popieriai“ ir aiškinamojo rašto lentelės „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“ eilutės „1.2. Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus“ balansinė vertė lygi 0, tai aiškinamojo rašto lentelės „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ 1.4 cil. „Dividendai“ suma turi būti lygi 0.			
FAR-003	Dividendai jau parodyti vienoje iš aiškinamojo rašto lentelių: „Kitos pajamos“ - „Pajamos iš dividendų“ arba „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ - „Dividendai“. Kitoje lentelėje dividendų suma turi būti lygi 0.			
FAR-004	Aiškinamojo rašto lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso parduotų atsargų vertė lygi/nelygi 0 (išskyrus 9 st.). Todėl aiškinamojo rašto lentelėje „Kitos pajamos“ pagrindinės ir kitos veiklos pajamos iš atsargų pardavimo per ataskaitinį laikotarpį turi būti atitinkamai lygios/nelygios 0.	0	0	
FAR-005	Aiškinamojo rašto lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ pardavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0 ir/arba aiškinamojo rašto lentelėje „Biologinio turto, įvertinto tikrąja verte, vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ pardavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0 ir/arba aiškinamojo rašto lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ 9 st. pardavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0. Todėl aiškinamojo rašto lentelėje „Kitos pajamos“ suma „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas“ bei „Kitos veiklos pajamos“ Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas“ ataskaitinio laikotarpio suma turi būti lygi 0.	-362	596	
FAR-006	Jei aiškinamojo rašto lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį yra lygus 0, tai tos pačios lentelės per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas taip pat turi būti lygus 0.	-1.129		
FAR-007	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį yra lygi 0, tai Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma, Sukaupta perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma bei Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma turi būti lygi 0.	-1.755	1.124	
FAR-008	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį yra lygi 0, tai Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma ir/arba Sukaupta perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma turi būti lygi 0.	-663	663	
FAR-009	Aiškinamojo rašto lentelės „Finansinių įsipareigojimų pokytis per ataskaitinį laikotarpį“ eilučių „1.1. Išleistos obligacijos“, „1.2. Išleisti išdo vekseliai“, „1.3. Gautos paskolos“, „2.1. Išleistos obligacijos“, „2.2. Išleisti išdo vekseliai“ ir „2.3. Gautos paskolos“ balansinių verčių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su aiškinamojo rašto lentelės „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną“ balansinė finansinių įsipareigojimų vertė iš viso.	3.682.313	3.682.313	0
FAR-010	Bendra atidėjinių suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta Ilgalaikių atidėjinių ir Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidėjinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.	27.652	27.652	0
FAR-012	VRA „Grynasis perviršis ar deficitas“ per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su GTPA pateikta „Grynojo perviršio ar deficito“ suma susidedančia iš eilučių „Nuosavybės metodo įtaka“, „Sukauptas perviršis ar deficitas“ ir „Mažumos dalis“ sumos ataskaitinių metų paskutinę dieną.	-91.257	-91.257	0
FAR-013	VRA „Grynojo perviršio ar deficito suma tenkanti kontroliuojančiajam subjektui“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su GTPA stulpelių „Nuosavybės metodo įtaka“ ir „Sukauptas perviršis ar deficitas“ suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.	-91.257	-91.257	0
FAR-014	VRA „Grynasis perviršis ar deficitas tenkanti mažumos daliai“ per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su GTPA pateiktu „Grynojo perviršio ar deficito“ ataskaitinių metų paskutinę dieną.			
FAR-020	FBA „Dalininkų kapitalas“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra lygus 0 ir/arba GTPA „Dalininkų kapitalas“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra lygus 0. Išimtis: dalininkų kapitalas gali būti nelygus nuliui, kai kontroliuojantis subjektas yra kitoje subjektų grupėje.			
FAR-028	Pinigų ir pinigų ekvivalentų įsigijimo savikainos pabaigos ir pradžios likučių skirtumas nesutampa su PSA pateiktu pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimu (sumažėjimu)	-83.374	-83.374	0

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

L. Chorostina

FAR-029	13 VSAFAS 1 priede pateikta „Apskaičiuotų nuvertėjimo nuostolių suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Nematerialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 3“ esančioje lentelėje pateikta „Pripažintų nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			
FAR-030	13 VSAFAS 1 priede pateikta „Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Nematerialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 3“ esančioje lentelėje pateikta „Panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			
FAR-031	12 VSAFAS 1 priede pateikta „Apskaičiuotų nuvertėjimo nuostolių suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Ilgalaikio materialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 4“ esančioje lentelėje pateikta „Pripažintų nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			
FAR-032	12 VSAFAS 1 priede pateikta „Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Ilgalaikio materialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 4“ esančioje lentelėje pateikta „Panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			
FAR-033	16 VSAFAS 4 priede pateikta „Nuvertėjimo“ suma iš viso nesutampa su „Biologinio turto pastabų duomenų įvedimo formoje 2“ esančioje lentelėje „Visų per ataskaitinį laikotarpį pripažintų, panaikintų ar sumažintų biologinio turto nuvertėjimo nuostolių informacija“ pateikta Pripažintų turto nuvertėjimo nuostolių per ataskaitinį laikotarpį (6 stulpelis „iš viso“) suma.			
FAR-034	VRA, 2 priede pateikta nuomos sąnaudų suma per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su „Įsipareigojimų, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių pastabų duomenų įvedimo formoje 1“ esančioje lentelėje pateikta Pagrindinių nuomos įmokų ir Neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną.	-133	-133	0
FAR-036	GTPA eilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (nuosavybės metodo įtaka) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA eilutėje „Nuosavybės metodo įtaka“ ir esminių klaidų taisymo įtakos nuosavybės metodui pateikta suma.			
FAR-037	GTPA eilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (sukauptas perviršis ar deficitas) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA eilutėje „Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką“ pateikta suma per ataskaitinį laikotarpį (įvertinus esminių klaidų taisymo įtaką nuosavybės metodui) „	-91.257	-91.257	0
FAR-052	Bendra atidėjinių suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta Ilgalaičių atidėjinių ir Ilgalaičių atidėjinių einamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidėjinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Prijungiamame VSS).			
FAR-091	Ilgalaikio materialiojo turto pastabose (4) nurodytų vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte, ir vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno lito verte, balansinių verčių suma turi būti mažesnė arba lygi materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį lentelėje nurodytai vertybių likutinei vertei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.		252	0
FAR-125	16 VSAFAS 4 priede pateikta „Nuvertėjimo“ suma iš viso nesutampa su „Biologinio turto pastabų duomenų įvedimo formoje 2“ esančioje lentelėje „Visų per ataskaitinį laikotarpį pripažintų, panaikintų ar sumažintų biologinio turto nuvertėjimo nuostolių informacija“ pateikta Panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių per ataskaitinį laikotarpį (8 stulpelis „iš viso“) suma.			
FAR-129	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų suma turi sutapti su išskirstymu pagal laikotarpius.			
FAR-143	16 VSAFAS 2 pr., 1 eil., 10 st. dabartinės vertės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi sutapti su 16 VSAFAS 5 pr., 4 eil., 3 st. suma.			
FAS-001	Nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-002	Prestižo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-003	Sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-004	Sukaupta prestižo amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-005	Nematerialiojo turto nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-006	Prestižo nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-007	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-008	Prestižo likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-009	Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-010	Sukaupta ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-011	Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-013	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-014	Išankstinių mokesčių už ilgalaičių finansinį turtą suma paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-016	Parduoti laikomo finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

L. Chorostina

FAS-017	Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.		0
FAS-025	Grynoji investicijos į nuomojamą turtą (pagrindinių nuomos įmokų) vertė pagal finansinės nuomos sutartis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.		0
FAS-026	Dabartinė gautinų pagrindinių nuomos įmokų vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.		0
FAS-027	Biologinio turto, įvertinto tikrąja verte, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.		0
FAS-028	Biologinio turto, įvertinto įsigijimo savikaina arba normatyvinėmis kainomis, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.		0
FAS-032	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-034	Per vienerius metus gautinų sumų iš viso balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-036	Pinigų iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) iš viso likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-037	Pinigų iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą), kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.		0
FAS-039	Pinigų iš savivaldybės biudžeto iš viso likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.		0
FAS-040	Pinigų iš savivaldybės biudžeto, kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.		0
FAS-042	Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš kitų šaltinių iš viso likutis turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-043	Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš kitų šaltinių, kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.		0
FAS-047	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	-595	-595
FAS-048	Finansinių įsipareigojimų, apskaitomų amortizuota savikaina balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-049	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-050	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-051	Mokesčio pajamų bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.		0
FAS-052	Iš viso mokesčio pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.		0
FAS-053	Socialinių įmokų pajamų bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-054	Socialinių įmokų pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-058	Finansinės ir investicinės veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	-174.820	-174.820
FAS-059	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-067	Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti neigiama arba lygi nuliui. Išimtis, ataskaitinį laikotarpį buvo užregistruotas praėjusio laikotarpio sąnaudų sumažinimas.	0	0
FAS-068	Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-121	Mineralinių išteklių, įvertintų mokesčių už gamtos išteklius pajamų dabartinė verte, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.		0

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2017.12 - MS0}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------



**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBA
PRIE SOCIALINĖS APSAUGOS IR DARBO MINISTERIJOS**

**PAŽYMA
APIE REIKŠMINGUMO KRITERIJAUŠ NUSTATYMĄ**

2018-05-30 Nr. F-2-22-29
Vilnius

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba (toliau - Fondo valdyba), vadovaudamasi Viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodika (toliau – konsolidavimo metodika), patvirtintu LR finansų ministro 2011 m. balandžio 19 d. įsakymu Nr.1K-152, nustatė 2017 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio reikšmingumo kriterijaus dydį. Pagal konsolidavimo metodikos VI skyriaus („Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio rengimas“) 50 punkto rekomendacijas, reikšmingumo kriterijus, kuris taikomas atsižvelgiant į visą konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio klaidų (įskaitant skirtumus tarpinėse finansinėse eilutėse) sumą, turi būti ne didesnis nei 0,1 proc. viešojo sektoriaus subjektų grupės konsoliduotojo turto.

Fondo valdybos administruojamų įstaigų administruojamo išteklių fondo 2017 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio reikšmingumo kriterijus yra 620 197 Eur.

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Rimutė Taminskienė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.137}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.03.30 08:29:08	SKIADO549	2018.03.30 08:29:11	SKIADO549

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantis atskaitomybės vienetas
MS01	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	20 VSAFAS 5 priedo likučių koregavimas
Ypač ilgas aprašas	20 VSAFAS 5 priedo likučių koregavimas

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.03.30 08:29:11	SKIADO549	0000.PROD

Priedai

Nr.	✓	✗	!	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	!	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1				XCFF10174 Iš kitų šaltinių	D2 Finansavimo sumos (gautos)	978.544.908,53			Partneris	978.544.908,53	
					Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.181}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.03 16:33:25	IEVIKA111	2018.04.03 16:33:37	IEVIKA111

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS02	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pinigų srautų ataskaitos koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pinigų srautų ataskaitos koregavimas (netiesioginių srautų perkėlimas į tiesioginius)

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.03 16:33:37	IEVIKA111	0000.PROD

Priedai

Nr.	Į	Š	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Į	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	└		FP1023401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		44.285.069,88		Analizė	Partneris		44.285.069,88
								SG.10 Socialinė apsauga			44.285.069,88
2	└	=Σ	FP1023401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	44.285.069,88			Analizė	Partneris	44.285.069,88	
								SG.10 Socialinė apsauga		44.285.069,88	
3	└		FP1023403 Komandiruočių	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		39.017,85		Analizė	Partneris		39.017,85
								SG.10 Socialinė apsauga			39.017,85
4	└	=Σ	FP1023403 Komandiruočių	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	39.017,85			Analizė	Partneris	39.017,85	
								SG.10 Socialinė apsauga		39.017,85	
5	└		FP1023404 Transporto	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		132.064,26		Analizė	Partneris		132.064,26
								SG.10 Socialinė apsauga			132.064,26
6	└	=Σ	FP1023404 Transporto	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	132.064,26			Analizė	Partneris	132.064,26	
								SG.10 Socialinė apsauga		132.064,26	
7	└		FP1023405 Kvalifikacijos kėlimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		2.722,35		Analizė	Partneris		2.722,35
								SG.10 Socialinė apsauga			2.722,35
8	└	=Σ	FP1023405 Kvalifikacijos kėlimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	2.722,35			Analizė	Partneris	2.722,35	
								SG.10 Socialinė apsauga		2.722,35	
9	└		FP1023407 Atsargų įsigijimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		514.832,97		Analizė	Partneris		514.832,97
								SG.10 Socialinė apsauga			514.832,97
10	└	=Σ	FP1023407 Atsargų įsigijimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	514.832,97			Analizė	Partneris	514.832,97	
								SG.10 Socialinė apsauga		514.832,97	
11	└		FP1023408 Nuomos	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		47.991,65		Analizė	Partneris		47.991,65
								SG.10 Socialinė apsauga			47.991,65
12	└	=Σ	FP1023408 Nuomos	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	47.991,65			Analizė	Partneris	47.991,65	
								SG.10 Socialinė apsauga		47.991,65	
				Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS ĮSTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.190}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.04 09:24:46	IEVIKA111	2018.04.04 09:24:48	IEVIKA111

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS02	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pinigų srautų ataskaitos koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pinigų srautų ataskaitos koregavimas (netiesioginių srautų perkėlimas į tiesioginius)

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.04 09:24:48	IEVIKA111	0000.PROD

Priedai

Nr.	...	...	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	...	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	...	...	FP1023402 Komunalinių paslaugų ir ryšių	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		2.331.474,1		Analizė	Partneris		2.331.474,1
								SG.10 Socialinė apsauga			2.331.474,1
2	...	...	FP1023402 Komunalinių paslaugų ir ryšių	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	2.331.474,1			Analizė	Partneris	2.331.474,1	
								SG.10 Socialinė apsauga		2.331.474,1	
3	...	...	FP1023406 Paprastojo remonto ir eksploataavimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		855.133,49		Analizė	Partneris		855.133,49
								SG.10 Socialinė apsauga			855.133,49
4	...	...	FP1023406 Paprastojo remonto ir eksploataavimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	855.133,49			Analizė	Partneris	855.133,49	
								SG.10 Socialinė apsauga		855.133,49	
5	...	...	FP10232 Kitų paslaugų įsigijimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		7.411.344,75		Analizė	Partneris		7.411.344,75
								SG.10 Socialinė apsauga			7.411.344,75
6	...	...	FP10232 Kitų paslaugų įsigijimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	7.411.344,75			Analizė	Partneris	7.411.344,75	
								SG.10 Socialinė apsauga		7.411.344,75	
7	...	...	FP1023409 Kitos išmokos	D8 Tiesioginiai pinigų srautai	56.418.085,01			Analizė	Partneris	56.418.085,01	
								SG.10 Socialinė apsauga		56.418.085,01	
8	...	...	FP1023409 Kitos išmokos	D9 Netiesioginiai pinigų srautai		56.418.085,01		Analizė	Partneris		56.418.085,01
								SG.10 Socialinė apsauga			56.418.085,01
9	...	...	FP1031 Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		799.338,71		Partneris			799.338,71
10	...	...	FP1031 Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	799.338,71			Partneris		799.338,71	
				Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.195}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.04 09:53:09	SKIADO549	2018.04.04 09:53:12	SKIADO549

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS01	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo
Ypač ilgas aprašas	Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.04 09:53:12	SKIADO549	0000.PROD

Priedai

Nr.		Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas		Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1		FV10083 Finansavimo	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.256,85		Analizė	Partneris		1.256,85
							SG.10 Socialinė apsauga			1.256,85
2		FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		1.256,85		Partneris			1.256,85
3		FF1020104 Kitos sukauptos mokėtinės sumos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu	1.256,85			Partneris		1.256,85	
4		FF10174 Iš kitų šaltinių	F50 Pergrupavimai/perkėlimai		1.256,85		Analizė	Partneris		1.256,85
							FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti			1.256,85
5		FF101162 Kitos gautinos sumos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu	1.256,85			Partneris		1.256,85	
			Bendroji suma	2.513,7	2.513,7					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.197}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.04 10:34:54	SKIADO549	2018.04.04 10:34:57	SKIADO549

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS01	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	20 VSAFAS 5 priedo likučių koregavimas
Ypač ilgas aprašas	20 VSAFAS 5 priedo likučių koregavimas

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.04 10:34:57	SKIADO549	0000.PROD

Priedai

Nr.	Šalis	Įstaiga	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įšskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	...		XCCF10174 Iš kitų šaltinių	D2 Finansavimo sumos (gautos)		1.256,85	Partneris		1.256,85
				Bendroji suma	0	0			

Kontrolės rezultatas:

(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.230}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.05 09:52:56	IEVIKA111	2018.04.05 09:53:07	IEVIKA111

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS02	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pinigų srautų koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pinigų srautų koregavimas dėl netiesioginių srautų valstybės biudžeto lėšų (Mažeikių sk.)

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.05 09:53:07	IEVIKA111	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Įrašas	FP10232 Kitų paslaugų įsigijimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai	905		Analizė	Partneris	905	
						SG.10 Socialinė apsauga		905	
2	Įrašas	FP10232 Kitų paslaugų įsigijimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai		905	Analizė	Partneris		905
						SG.10 Socialinė apsauga			905
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.293}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.06 10:54:15	IEVIKA111	2018.04.06 10:54:18	IEVIKA111

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS02	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Rankinio 2011 m. įrašo Nr. 3278 koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Rankinio 2011 m. įrašo Nr. 3278 koregavimas

Žurnalo įrašo būseną Žurnalo įrašas užregistruotas.

Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.06 10:54:18	IEVIKA111	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	?	FA134 Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Analizė		
								NT.02 Programinė įranga ir jos licencijos	4.141,86	
				Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.412}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.12 08:28:44	IEVIKA111	2018.04.12 08:28:49	IEVIKA111

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS02	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	20 VSAFAS 5 priedo likučių koregavimas
Ypač ilgas aprašas	20 VSAFAS 5 priedo likučių koregavimas

Žurnalo įrašo būseną Žurnalo įrašas užregistruotas.

Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.12 08:28:49	IEVIKA111	0000.PROD

Priedai

Nr.	...	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	...	XCFF10174 Iš kitų šaltinių	D2 Finansavimo sumos (gautos)	2.108.408,17		Partneris	2.108.408,17	
			Bendroji suma	0	0			

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.797}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.25 11:22:01	LUCCHO001	2018.04.25 11:22:07	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu
Ypač ilgas aprašas	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu (perduotų finansavimo sumų iš VSDF lėšų kitiems VSS pripažinimas finansavimo sąnaudomis).

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.25 11:22:07	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.			Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas		Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1			FF10174 Iš kitų šaltinių	F58 Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams		15.379,27		Analizė	Partneris		15.379,27
								FS.01 Nepiniginiam turtui įsigyti			15.379,27
2			FV10083 Finansavimo	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	15.379,27			Analizė	Partneris	15.379,27	
								SG.10 Socialinė apsauga		15.379,27	
3			FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	15.379,27			Partneris		15.379,27	
				Bendroji suma	15.379,27	15.379,27					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.875}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.26 15:40:06	LUCCHO001	2018.04.26 15:40:12	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Netiesioginių pinigų srautų perkėlimas į tiesioginius
Ypač ilgas aprašas	Netiesioginių pinigų srautų perkėlimas į tiesioginius

Žurnalo įrašo būseną Žurnalo įrašas užregistruotas.

Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.26 15:40:12	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Į	Š	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Į	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	└┐	=Σ	FP1023401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai		13.461.946,75		Analizė	Partneris		13.461.946,75
								SG.10 Socialinė apsauga			13.461.946,75
2	└┐		FP1023401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai	13.461.946,75			Analizė	Partneris	13.461.946,75	
								SG.10 Socialinė apsauga		13.461.946,75	
3	└┐	=Σ	FP1023409 Kitos išmokos	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	13.462.738,75			Analizė	Partneris	13.462.738,75	
								SG.10 Socialinė apsauga		13.462.738,75	
4	└┐		FP1023409 Kitos išmokos	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		13.462.738,75		Analizė	Partneris		13.462.738,75
								SG.10 Socialinė apsauga			13.462.738,75
5	└┐		FP10232 Kitų paslaugų įsigijimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		113		Analizė	Partneris		113
								SG.10 Socialinė apsauga			113
6	└┐	=Σ	FP10232 Kitų paslaugų įsigijimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	113			Analizė	Partneris	113	
								SG.10 Socialinė apsauga		113	
				Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.878}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.26 15:56:55	LUCCHO001	2018.04.26 15:57:00	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Socialinių pajamų eliminavimas iš ataskaitų
Ypač ilgas aprašas	Socialinių pajamų eliminavimas iš ataskaitų(VSAKIS pajamos dėl neišmokėto tarnautojų DU buvo pateiktos 2016 m., fondų ataskaitose užregistruotos 2017 m.)

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmai atlikti	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.26 15:57:00	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įrašo tipas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	✓	FV1007511 Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		587.306,95		Analizė	Partneris		587.306,95
							SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos			585.210,82
							SI.01.02 Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos			2.096,13
2	Σ	FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		587.306,95		Partneris			587.306,95
3		FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	L26 Nuo 1 iki 5 metų	587.306,95			Partneris		587.306,95	
4		FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu	587.306,95			Partneris		587.306,95	
			Bendroji suma	587.306,95	587.306,95					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.891}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 07:17:14	LUCCHO001	2018.04.27 07:17:19	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Netiesioginių pinigų srautų perkėlimas į tiesioginius
Ypač ilgas aprašas	Netiesioginių pinigų srautų perkėlimas į tiesioginius

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 07:17:19	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įrašo tipas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Įrašas	FP10232 Kitų paslaugų įsigijimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai	905			Analizė	Partneris	905	
							SG.10 Socialinė apsauga		905	
2	Įrašas	FP10232 Kitų paslaugų įsigijimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai		905		Analizė	Partneris		905
							SG.10 Socialinė apsauga			905
			Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.892}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 07:24:52	LUCCHO001	2018.04.27 07:24:56	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos
Ypač ilgas aprašas	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos_2016.12 įrašo Nr.2778 reversas

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 07:24:56	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	...	...	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	...	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	...	...	FF1020082 Grąžintinos socialinės įmokos ir jų permokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		19.942,06		Analizė	Partneris		19.942,06
								SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos			19.942,06
2	...	...	FV1008401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	19.942,06			Analizė	Partneris	19.942,06	
								SG.10 Socialinė apsauga		19.942,06	
3	...	...	FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	19.942,06			Partneris		19.942,06	
				Bendroji suma	19.942,06	19.942,06					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.893}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 07:38:21	LUCCHO001	2018.04.27 07:38:31	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos
Ypač ilgas aprašas	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos(sąnaudos veiklų apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.). Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos_2016.12. įrašo Nr.2779 reversas

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 07:38:31	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Įrašas	FV1008401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	8.249,17		Analizė	Partneris	8.249,17	
						SG.10 Socialinė apsauga		8.249,17	
2	Įrašas	FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	8.249,17		Partneris		8.249,17	
3	Įrašas	FF1020111 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		8.249,17	Partneris			8.249,17
			Bendroji suma	8.249,17	8.249,17				

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.911}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 10:35:21	LUCCHO001	2018.04.27 10:35:26	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Šričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0013	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fonde užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 10:35:26	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	i	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	i	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?		TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirbtos)	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
									SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188677437 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyrius	235	
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.913}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 10:48:06	LUCCHO001	2018.04.27 10:48:10	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patrunuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0020	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fonde užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 10:48:10	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirtos)	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
								SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188677622 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Marijampolės skyrius		17,5
				Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.916}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 10:53:03	LUCCHO001	2018.04.27 10:53:06	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS003	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fonde užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 10:53:06	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	i	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	i	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?		TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirtos)	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
									SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188677775 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Alytaus skyrius	158,83	
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS ĮSTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.918}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 10:58:10	LUCCHO001	2018.04.27 10:58:13	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0049	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fonde užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 10:58:13	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirbtos)	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
								Sl.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188735972 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Užsienio išmokų tarnyba	73,75	
				Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.921}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 11:14:45	LUCCHO001	2018.04.27 11:14:49	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0037	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fonde užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 11:14:49	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirbtos)	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
								SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	214,73	
								SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	37,92	
				Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.922}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 11:17:38	LUCCHO001	2018.04.27 11:17:41	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0049	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fonde užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 11:17:41	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?	?	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirbtos)	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
									SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191630223 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos	407,44	
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.923}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 11:20:32	LUCCHO001	2018.04.27 11:20:36	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0026	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fonde užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 11:20:36	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirtos)	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
								SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191674725 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyrius		8,95
				Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.924}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 11:22:44	LUCCHO001	2018.04.27 11:22:46	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0049	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fonde užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 11:22:46	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirbtos)	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
								SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191683350 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius	8.344,68	
				Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.925}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 11:24:44	LUCCHO001	2018.04.27 11:24:49	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0021	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fonde užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 11:24:49	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirbtos)	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
								SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191738576 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius	0,05	
				Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.926}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 11:26:49	LUCCHO001	2018.04.27 11:26:52	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0049	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fonde užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 11:26:52	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	...	...	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	...	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	...	?	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirbtos)	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
								SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	193086158 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Karinių ir joms prilygintų struktūrų skyrius		19,41
				Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS ĮŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.927}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 11:28:21	LUCCHO001	2018.04.27 11:28:23	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0016	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fonde užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 11:28:23	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	i	T	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	i	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?		TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirbtos)	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
									Sl.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	193180814 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius	2.502,37	
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.928}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 11:30:31	LUCCHO001	2018.04.27 11:30:34	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0036	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fonde užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 11:30:33	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?	?	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirbtos)	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
									SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	288677580 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyrius		0,11
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.929}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 13:51:41	LUCCHO001	2018.04.27 13:51:45	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0013	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautinų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Gautinų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.

Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 13:51:45	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Σ	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188677437 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyrius	4.031,28	
2	?	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188677437 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyrius	4.031,28	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

Būsena	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.930}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 13:56:14	LUCCHO001	2018.04.27 13:56:16	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0020	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 13:56:16	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Σ	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188677622 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Marijampolės skyrius	389,85	
2	?	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188677622 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Marijampolės skyrius	389,85	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.931}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 13:59:06	LUCCHO001	2018.04.27 13:59:11	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS003	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautinų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Gautinų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 13:59:11	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Į	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	=Σ	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Analizė	Partneris		
								SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188677775 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Alytaus skyrius	440,74	
2	?	?	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų				Analizė	Partneris		
							=Σ	SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188677775 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Alytaus skyrius	440,74	
				Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.932}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 14:03:56	LUCCHO001	2018.04.27 14:04:00	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0049	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautinų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Gautinų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 14:04:00	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Σ	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188735972 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Užsienio išmokų tarnyba		11,9
2	?	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188735972 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Užsienio išmokų tarnyba		11,9
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

Būsena	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.934}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 14:09:07	LUCCHO001	2018.04.27 14:09:28	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0049	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautinų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Gautinų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 14:09:28	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Į	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?	?	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Analizė	Partneris		
									SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191630223 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos	1.784,56	
2	?	?	?	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų				Analizė	Partneris		
								?	SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191630223 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos	1.784,56	
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.935}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 14:14:34	LUCCHO001	2018.04.27 14:14:40	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0026	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautinų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Gautinų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 14:14:40	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Σ	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191674725 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyrius	33,67	
2	?	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191674725 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyrius	33,67	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

Būsena	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.938}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 14:25:50	LUCCHO001	2018.04.27 14:25:53	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0049	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	
Ypač ilgas aprašas	Gautinų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.
Veiksmas atliktas	data
Užregistruota	2018.04.27 14:25:53
	autorius
	vieta
	LUCCHO001
	0000.PROD

Priedai

Nr.	Š	i	AP	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	i	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Ł	=Σ		FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Analizė	Partneris		
									SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191683350 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius	7.943,78	
2	Ł	?		FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų				Analizė	Partneris		
								=Σ	SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191683350 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius	7.943,78	
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.939}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 14:29:34	LUCCHO001	2018.04.27 14:29:36	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0021	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 14:29:36	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Įrašas	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191738576 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius		0,01
2	Įrašas	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191738576 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius		0,01
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.940}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 14:32:27	LUCCHO001	2018.04.27 14:32:45	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0049	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautinų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Gautinų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 14:32:45	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	...	...	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	...	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	...	...	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Analizė	Partneris		
								SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	193086158 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Karinių ir joms prilygintų struktūrų skyrius	0,04	
2	...	...	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų				Analizė	Partneris		
							...	SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	193086158 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Karinių ir joms prilygintų struktūrų skyrius	0,04	
				Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.949}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.30 10:15:35	LUCCHO001	2018.04.30 10:15:38	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0036	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.30 10:15:38	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Σ	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	288677580 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyrius	0,66	
2	?	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	288677580 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyrius	0,66	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

Būsena	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.950}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.30 10:19:45	LUCCHO001	2018.04.30 10:19:47	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
193180814	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.30 10:19:47	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Įrašas	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	MS0016 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyriaus administruojamas išteklių fondas	0,21	
2	Įrašas	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	MS0016 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyriaus administruojamas išteklių fondas	0,21	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.952}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.30 10:25:18	LUCCHO001	2018.04.30 10:25:20	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0037	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.30 10:25:20	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Č	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Č	=Σ		FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Analizė	Partneris		
									SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	447,82	
									SI.01.02 Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	43,37	
									SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	86,74	
2	Č	?		FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų				Analizė	Partneris		
								=Σ	SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	447,82	
								=Σ	SI.01.02 Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	43,37	
								=Σ	SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	86,74	
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.958}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.30 10:47:34	LUCCHO001	2018.04.30 10:47:36	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos.
Ypač ilgas aprašas	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklų apskaitoje pripažintos 2017 m., fonde pajamos bus pripažintos 2018 m.).

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.30 10:47:36	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	...	...	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	...	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	...	...	FF1020082 Grąžintinos socialinės įmokos ir jų permokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu	16.228,55			Analizė	Partneris	16.228,55	
								SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		16.098,44	
								SI.01.02 Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		43,37	
								SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos		86,74	
2	...	...	FV1008401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	F99 Likučiai atskaitinio laikotarpio pabaigoje		16.228,55		Analizė	Partneris		16.228,55
								SG.10 Socialinė apsauga			16.228,55
3	...	...	FF10214 Skauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Atskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		16.228,55		Partneris			16.228,55
				Bendroji suma	16.228,55	16.228,55					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.960}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.30 10:57:09	LUCCHO001	2018.04.30 10:57:11	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0016	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.30 10:57:11	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	✓	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	193180814 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius	1.037,74	
2	✓	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	193180814 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius	1.037,74	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

Būsena	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.1043}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.05.03 07:59:32	LUCCHO001	2018.05.03 07:59:41	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patrunuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0049	CTR-101	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pinigų srautų derinamų duomenų koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Pinigų srautų derinamų duomenų koregavimas.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.05.03 07:59:41	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.			Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas		Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1			FP10213 Iš socialinių įmokų	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Partneris		
								188735972 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Užsienio išmokų tarnyba		1,1
2			FP10213 Iš socialinių įmokų	D8 Tiesioginiai pinigų srautai				Partneris		
								188735972 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Užsienio išmokų tarnyba		1,1
3			FP10213 Iš socialinių įmokų	D9 Netiesioginiai pinigų srautai				Partneris		
								188735972 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Užsienio išmokų tarnyba	0	
				Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.1115}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keltimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.05.04 08:26:11	LUCCHO001	2018.05.04 08:26:14	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patrunuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Perkėlimas iš kitų išlaidų į nepinigines.
Ypač ilgas aprašas	Perkėlimas iš kitų išlaidų į nepiniginiam turtui įsigyti.Finansavimo sumuose pagal šaltinį.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.05.04 08:26:14	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	...	...	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	...	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	...	...	FF10174 Iš kitų šaltinių	F56 Gautas finansavimo sumos, išskyrus nemokamai gautą turtą		0		Analizė	Partneris		0
								FS.01 Nepiniginiam turtui įsigyti		594.974,24	
								FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti			594.974,24
				Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.1123}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.05.04 09:40:15	LUCCHO001	2018.05.04 09:40:17	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	20 VSAFAS 5pr. likučių koregavimas (sisteminė klaida).
Ypač ilgas aprašas	20 VSAFAS 5pr. likučių koregavimas (sisteminė klaida).

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.05.04 09:40:17	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Šaka	Įstaiga	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įstaiga	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	000		XCCF10171 Iš valstybės biudžeto	D2 Finansavimo sumos (gautos)	0,21			Partneris	0,21	
2	000		XCCF10174 Iš kitų šaltinių	D2 Finansavimo sumos (gautos)		1.031.769.993,23		Partneris		1.031.769.993,23
				Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.1141}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.05.04 13:34:23	LUCCHO001	2018.05.04 13:34:26	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Socialinių pajamų eliminavimas iš MS0 ataskaitų.
Ypač ilgas aprašas	Socialinių pajamų eliminavimas iš MS0 ataskaitų.

Žurnalo įrašo būseną Žurnalo įrašas užregistruotas.

Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.05.04 13:34:26	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	...	...	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	...	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	...	...	FV1007511 Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	11.928,8			Analizė	Partneris	11.928,8	
								SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		11.890,88	
								SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos		37,92	
2	...	...	FF10214 Skaupias perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	11.928,8			Partneris		11.928,8	
3	...	...	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		11.928,8		Analizė	Partneris		11.928,8
								SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos			11.890,88
								SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos			37,92
				Bendroji suma	11.928,8	11.928,8					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.1822}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.05.23 10:29:05	LUCCHO001	2018.05.23 10:29:14	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patrunuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	2016 m. įrašo Nr.1940 reversas
Ypač ilgas aprašas	Gautinų sumų koregavimo ataskaitose (išankstinių mokėjimų perkėlimas į kitas gautinas sumas (Mažeikių skyrius)) atstatymas. 2016 m. įrašo Nr.1940 reversas.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.05.23 10:29:14	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	€	+	-	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Į	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	...			FF101016 Kiti išankstiniai apmokėjimai	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu	73,68			Partneris	73,68	
2	...			FF101162 Kitos gautinos sumos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		73,68		Partneris		73,68
3	...			FF101162 Kitos gautinos sumos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų		73,68		Partneris		73,68
					Bendroji suma	73,68	73,68				

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.138}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.03.30 10:32:01	IEVIKA111	2018.03.30 10:32:21	IEVIKA111

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
191630223	CTR-101	2017.12	EUR	EUR	MS02			

Ilgasis aprašas	Perduotų finansavimo sumų koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukaupytų finansavimo sumų pokyčio įstaigose

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.03.30 10:32:21	IEVIKA111	0000.PROD

Priedai

Nr.		Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1		FF10174 Iš kitų šaltinių	F58 Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams			Analizė	Partneris		
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	188677437 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyrius		92.131,61
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	188677622 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Marijampolės skyrius		56.686,48
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	188677775 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Alytaus skyrius		36.515,59
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	188735972 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Užsienio išmokų tarnyba		24.066
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius		66.200,75
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	191674725 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyrius		151.301,29
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	191683350 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius		179.000,42
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	191738576 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius		51.728,16
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	193086158 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Karinių ir joms prilygintų struktūrų skyrius		13.201,39
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	193180814 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius		93.802,5
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	193322893 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Utenos skyrius		87.508,16
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	288677580 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyrius		70.834,42
2		TS10111 Sukauptos gautinos finansavimo sumos (pagal finansavimo sumų pažymą)	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Partneris			
						188677437 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyrius		92.131,61	
								56.686,48	
			Bendroji suma	0	0				

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS ĮŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Nr.				Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas		Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
									188677622 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Marijampolės skyrius			
									188677775 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Alytaus skyrius		36.515,59	
									188735972 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Užsienio išmokų tarnyba		24.066	
									190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius		66.200,75	
									191674725 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyrius		151.301,29	
									191683350 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius		179.000,42	
									191738576 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius		51.728,16	
									193086158 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Karinių ir joms prilygintų struktūrų skyrius		13.201,39	
									193180814 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius		93.802,5	
									193322893 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Utenos skyrius		87.508,16	
									288677580 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyrius		70.834,42	
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**
Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.945}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.04.27 15:22:30	IEVIKA111	2018.04.27 15:22:33	IEVIKA111

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS02	CTR-111	2017.12	EUR	EUR	MS02			

Ilgasis aprašas	Perduotų finansavimo sumų pripažinimas panaudotomis
Ypač ilgas aprašas	Perduotų finansavimo sumų pripažinimas panaudotomis grupėje

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.04.27 15:22:33	IEVIKA111	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Įrašas	FF10174 Iš kitų šaltinių	F58 Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams		922.976,77	Analizė	Partneris		922.976,77
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti			922.976,77
2	Įrašas	FF10174 Iš kitų šaltinių	F62 Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	922.976,77		Analizė	Partneris	922.976,77	
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti		922.976,77	
			Bendroji suma	922.976,77	922.976,77				

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.1968}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.05.29 13:20:02	LUCCHO001	2018.05.29 13:20:06	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	DU sąnaudų koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Darbo užmokesčio sąnaudų koregavimas

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.05.29 13:20:06	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.	Šaka	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1		KT116011 Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		12.200,28			12.200,28
2	***	TS1010 Viengubo eliminavimo įrašo antra pusė	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu	12.200,28		Partneris	12.200,28	
			Bendroji suma	12.200,28	12.200,28			

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.1983}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.05.29 15:51:58	LUCCHO001	2018.05.29 15:52:00	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	P24 priedo koregavimas dėl rankinių įrašų
Ypač ilgas aprašas	P24 (informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiuta) priedo koregavimas dėl rankinių įrašų

Žurnalo įrašo būseną Žurnalo įrašas užregistruotas.

Veiksmai atlikti	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.05.29 15:52:00	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.				Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas		Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1				FA1102 Eurais	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		2.570,73		Partneris		2.570,73
2				TS1010 Viengubo eliminavimo įrašo antra pusė	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu	2.570,73			Partneris	2.570,73	
					Bendroji suma	2.570,73	2.570,73				

Kontrolės rezultatas:

(Duomenų nėra)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2017.12 - CURRENT - Nr.1982}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2018.05.29 15:45:17	LUCCHO001	2018.05.29 15:45:20	LUCCHO001

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0	CTR-111	2017.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Sukauptos atostoginių sąnaudos
Ypač ilgas aprašas	Sukauptų atostoginių sąnaudų (VSS dalies) koregavimas_P17

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2018.05.29 15:45:20	LUCCHO001	0000.PROD

Priedai

Nr.		Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas		Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	aaa	FF1020102 Sukauptos atostoginių sąnaudos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	748.962,15			Partneris	748.962,15	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ ADMINISTRUOJAMAS ĮSIEKIŲ FONDAS

Rankinių įrašų registras

Duomenų įvesties periodas - 2017-12

Konstitucijos pr. 12-101

Data: 2018.05.30 07:43:27

Subjektas	Rankinio įrašo numeris	Sukurimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė	Įrašo valiuta	Ilgasis aprašas	Ypač ilgas aprašas	Įrašo būsena*	Įrašo versijų skaičius	Audito ID	Sąskaita	Srautas	Analizė	Partneris	Pavaldi institucija	Suma
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F58	FS.02	188677437		92.131,61
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F58	FS.02	188677622		56.686,48
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F58	FS.02	188677775		36.515,59
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F58	FS.02	188735972		24.066,00
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F58	FS.02	190895432		66.200,75
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F58	FS.02	191674725		151.301,29
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F58	FS.02	191683350		179.000,42
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F58	FS.02	191738576		51.728,16
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F58	FS.02	193086158		13.201,39
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F58	FS.02	193180814		93.802,50
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F58	FS.02	193322893		87.508,16
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F58	FS.02	288677580		70.834,42
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F99	FS.02	188677437		92.131,61
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F99	FS.02	188677622		56.686,48
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F99	FS.02	188677775		36.515,59
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F99	FS.02	188735972		24.066,00
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F99	FS.02	190895432		66.200,75
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	FF10174	F99	FS.02	191674725		151.301,29

191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukaupytų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	TS10111	F99		190895432		66 200,75
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukaupytų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	TS10111	F99		191674725		151 301,29
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukaupytų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	TS10111	F99		191683350		179 000,42
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukaupytų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	TS10111	F99		191738576		51 728,16
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukaupytų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	TS10111	F99		193086158		13 201,39
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukaupytų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	TS10111	F99		193180814		93 802,50
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukaupytų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	TS10111	F99		193322893		87 508,16
191630223	138	2018-03-30	IEVIKA111	2018-03-30	IEVIKA111	EUR	Perduotų finansavimo sumų koregavimas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukaupytų finansavimo sumų pokyčio įstaigose	1	1	CTR-101	TS10111	F99		288677580		70 834,42
193180814	950	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.01.01	MS0016		0,21
193180814	950	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.01.01	MS0016		0,21
193180814	950	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.01.01	MS0016		0,21
MS0	797	2018-04-25	LUCCHO001	2018-04-25	LUCCHO001	EUR	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu (perduotų finansavimo sumų iš VSDF lėšų kitiems VSS pripažinimas finansavimo sąnaudomis).	1	1	CTR-111	FF100	F99				0,00
MS0	797	2018-04-25	LUCCHO001	2018-04-25	LUCCHO001	EUR	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu (perduotų finansavimo sumų iš VSDF lėšų kitiems VSS pripažinimas finansavimo sąnaudomis).	1	1	CTR-111	FF100K	F99				0,00
MS0	797	2018-04-25	LUCCHO001	2018-04-25	LUCCHO001	EUR	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu (perduotų finansavimo sumų iš VSDF lėšų kitiems VSS pripažinimas finansavimo sąnaudomis).	1	1	CTR-111	FF1014	F99				0,00
MS0	797	2018-04-25	LUCCHO001	2018-04-25	LUCCHO001	EUR	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu (perduotų finansavimo sumų iš VSDF lėšų kitiems VSS pripažinimas finansavimo sąnaudomis).	1	1	CTR-111	FF1016	F99				0,00
MS0	797	2018-04-25	LUCCHO001	2018-04-25	LUCCHO001	EUR	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu (perduotų finansavimo sumų iš VSDF lėšų kitiems VSS pripažinimas finansavimo sąnaudomis).	1	1	CTR-111	FF1017	F58				15 379,27
MS0	797	2018-04-25	LUCCHO001	2018-04-25	LUCCHO001	EUR	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu (perduotų finansavimo sumų iš VSDF lėšų kitiems VSS pripažinimas finansavimo sąnaudomis).	1	1	CTR-111	FF1017	F58	FS.01			15 379,27

[illegible]

[illegible]

MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017 m.), sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF100	F15				8,249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017 m.), sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF100	F99				0,00
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017 m.), sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF100K	F15				8,249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017 m.), sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF100K	F99				0,00
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017 m.), sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF1014	F15				8,249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017 m.), sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF1014	F99				0,00
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017 m.), sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF1016	F15				8,249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017 m.), sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF1016	F99				0,00

MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.). Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos. 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF1018	F15				8.249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.). Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos. 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF1018	F99				8.249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.). Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos. 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF1020	F15				8.249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.). Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos. 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF1020	F99				8.249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.). Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos. 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF1020111	F15				8.249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.). Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos. 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF1020111	F99				8.249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.). Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos. 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF102011A	F15				8.249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklių apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.). Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos. 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF102011A	F99				8.249,17

MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklų apskaitoje pripažintos 2017m.) Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF1021	F10					-8.249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklų apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.) Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF1021	F99					-8.249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklų apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.) Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF10214	F10					-8.249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklų apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.) Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FF10214	F99					-8.249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklų apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.) Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FV100	F99					-8.249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklų apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.) Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FV1001	F99					-8.249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklų apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.) Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FV1003	F99					-8.249,17
MS0	893	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklų apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017m.) Sąnaudos priskaičiuotos, bet išmokos nesumokėtos, 2016.12. įrašo Nr.2779 reversas	1	1	CTR-111	FV1005	F99					-8.249,17

M50	958	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklų apskaitoje pripažintos 2017 m., fonde pajamos bus pripažintos 2018 m.).	1	1	CTR-111	FF102008	F99					-16.228,55
M50	958	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos.	1	1	CTR-111	FF1020082	F15					-16.228,55
M50	958	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos.	1	1	CTR-111	FF1020082	F15	SI.01.01				-16.098,44
M50	958	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos.	1	1	CTR-111	FF1020082	F15	SI.01.02				-43,37
M50	958	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos.	1	1	CTR-111	FF1020082	F15	SI.03.01				-86,74
M50	958	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos.	1	1	CTR-111	FF1020082	F99					-16.228,55
M50	958	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos.	1	1	CTR-111	FF1020082	F99	SI.01.01				-16.098,44
M50	958	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos.	1	1	CTR-111	FF1020082	F99	SI.01.02				-43,37
M50	958	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos.	1	1	CTR-111	FF1020082	F99	SI.03.01				-86,74
M50	958	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos.	1	1	CTR-111	FF1020082	F10					16.228,55
M50	958	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos.	1	1	CTR-111	FF1021	F99					16.228,55
M50	958	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos.	1	1	CTR-111	FF10214	F10					16.228,55
M50	958	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos.	1	1	CTR-111	FV100	F99					16.228,55
M50	958	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Iš ataskaitų eliminuojamos grąžintinos sumos ir DU sąnaudos.	1	1	CTR-111	FV1001	F99					16.228,55

[illegible]

[illegible]

[illegible]

MS0	1822	2018-05-23	LUCCHO001	2018-05-23	LUCCHO001	EUR	2016 m. įrašo Nr.1940 reversas	Gautinų sumų koregavimo ataskaitose (išankstinių mokėjimų perkėlimas į kitas gautinas sumas (Mažekių skyrius)) atstatymas. 2016 m.įrašo Nr.1940 reversas.	1	1	CTR-111	FF1011	F15					-73.68
MS0	1822	2018-05-23	LUCCHO001	2018-05-23	LUCCHO001	EUR	2016 m. įrašo Nr.1940 reversas	Gautinų sumų koregavimo ataskaitose (išankstinių mokėjimų perkėlimas į kitas gautinas sumas (Mažekių skyrius)) atstatymas. 2016 m.įrašo Nr.1940 reversas.	1	1	CTR-111	FF1011	F99					-73.68
MS0	1822	2018-05-23	LUCCHO001	2018-05-23	LUCCHO001	EUR	2016 m. įrašo Nr.1940 reversas	Gautinų sumų koregavimo ataskaitose (išankstinių mokėjimų perkėlimas į kitas gautinas sumas (Mažekių skyrius)) atstatymas. 2016 m.įrašo Nr.1940 reversas.	1	1	CTR-111	FF10116	D5					-73.68
MS0	1822	2018-05-23	LUCCHO001	2018-05-23	LUCCHO001	EUR	2016 m. įrašo Nr.1940 reversas	Gautinų sumų koregavimo ataskaitose (išankstinių mokėjimų perkėlimas į kitas gautinas sumas (Mažekių skyrius)) atstatymas. 2016 m.įrašo Nr.1940 reversas.	1	1	CTR-111	FF10116	F15					-73.68
MS0	1822	2018-05-23	LUCCHO001	2018-05-23	LUCCHO001	EUR	2016 m. įrašo Nr.1940 reversas	Gautinų sumų koregavimo ataskaitose (išankstinių mokėjimų perkėlimas į kitas gautinas sumas (Mažekių skyrius)) atstatymas. 2016 m.įrašo Nr.1940 reversas.	1	1	CTR-111	FF10116	F99					-73.68
MS0	1822	2018-05-23	LUCCHO001	2018-05-23	LUCCHO001	EUR	2016 m. įrašo Nr.1940 reversas	Gautinų sumų koregavimo ataskaitose (išankstinių mokėjimų perkėlimas į kitas gautinas sumas (Mažekių skyrius)) atstatymas. 2016 m.įrašo Nr.1940 reversas.	1	1	CTR-111	FF101162	D5					-73.68
MS0	1822	2018-05-23	LUCCHO001	2018-05-23	LUCCHO001	EUR	2016 m. įrašo Nr.1940 reversas	Gautinų sumų koregavimo ataskaitose (išankstinių mokėjimų perkėlimas į kitas gautinas sumas (Mažekių skyrius)) atstatymas. 2016 m.įrašo Nr.1940 reversas.	1	1	CTR-111	FF101162	F15					-73.68
MS0	1822	2018-05-23	LUCCHO001	2018-05-23	LUCCHO001	EUR	2016 m. įrašo Nr.1940 reversas	Gautinų sumų koregavimo ataskaitose (išankstinių mokėjimų perkėlimas į kitas gautinas sumas (Mažekių skyrius)) atstatymas. 2016 m.įrašo Nr.1940 reversas.	1	1	CTR-111	FF101162	F99					-73.68
MS0	1968	2018-05-29	LUCCHO001	2018-05-29	LUCCHO001	EUR	DU sąnaudų koregavimas	Darbo užmokesčio sąnaudų koregavimas	1	1	CTR-111	KT116	F99					-12.200,28
MS0	1968	2018-05-29	LUCCHO001	2018-05-29	LUCCHO001	EUR	DU sąnaudų koregavimas	Darbo užmokesčio sąnaudų koregavimas	1	1	CTR-111	KT11601	F99					-12.200,28
MS0	1968	2018-05-29	LUCCHO001	2018-05-29	LUCCHO001	EUR	DU sąnaudų koregavimas	Darbo užmokesčio sąnaudų koregavimas	1	1	CTR-111	KT116011	F99					-12.200,28
MS0	1968	2018-05-29	LUCCHO001	2018-05-29	LUCCHO001	EUR	DU sąnaudų koregavimas	Darbo užmokesčio sąnaudų koregavimas	1	1	CTR-111	TS1010	F15					12.200,28
MS0	1968	2018-05-29	LUCCHO001	2018-05-29	LUCCHO001	EUR	DU sąnaudų koregavimas	Darbo užmokesčio sąnaudų koregavimas	1	1	CTR-111	TS1010	F99					12.200,28
MS0	1982	2018-05-29	LUCCHO001	2018-05-29	LUCCHO001	EUR	Sukauptų atostoginių sąnaudų (VSS dalies) koregavimas_P17	Sukauptų atostoginių sąnaudų (VSS dalies) koregavimas_P17	1	1	CTR-111	FF102010	D5					-748.962,15
MS0	1982	2018-05-29	LUCCHO001	2018-05-29	LUCCHO001	EUR	Sukauptų atostoginių sąnaudų (VSS dalies) koregavimas_P17	Sukauptų atostoginių sąnaudų (VSS dalies) koregavimas_P17	1	1	CTR-111	FF1020102	D5					-748.962,15
MS0	1983	2018-05-29	LUCCHO001	2018-05-29	LUCCHO001	EUR	P24 (informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiuta) priedo koregavimas dėl rankinių įrašų	P24 (informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiuta) priedo koregavimas dėl rankinių įrašų	1	1	CTR-111	FA110	F15					2.570,73
MS0	1983	2018-05-29	LUCCHO001	2018-05-29	LUCCHO001	EUR	P24 priedo koregavimas dėl rankinių įrašų	P24 (informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiuta) priedo koregavimas dėl rankinių įrašų	1	1	CTR-111	FA110	F99					2.570,73
MS0	1983	2018-05-29	LUCCHO001	2018-05-29	LUCCHO001	EUR	P24 priedo koregavimas dėl rankinių įrašų	P24 (informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiuta) priedo koregavimas dėl rankinių įrašų	1	1	CTR-111	FA1102	F15					2.570,73
MS0	1983	2018-05-29	LUCCHO001	2018-05-29	LUCCHO001	EUR	P24 priedo koregavimas dėl rankinių įrašų	P24 (informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiuta) priedo koregavimas dėl rankinių įrašų	1	1	CTR-111	FA1102	F99					2.570,73
MS0	1983	2018-05-29	LUCCHO001	2018-05-29	LUCCHO001	EUR	P24 priedo koregavimas dėl rankinių įrašų	P24 (informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiuta) priedo koregavimas dėl rankinių įrašų	1	1	CTR-111	TS1010	F15					2.570,73

MS0	1983	2018-05-29	LUCCHO001	2018-05-29	LUCCHO001	EUR	P24 priedo koregavimas dėl rankinių įrašų	P24 (informacija apie įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiuta) priedo koregavimas dėl rankinių įrašų	1	1	CTR-111	TS1010	F99	SI.01.01	188677437		2.570,73
MS0013	911	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Pajamų derinimo koregavimas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondo užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.	1	1	CTR-101	TS100242U	F99	SI.01.01	188677437		-235,00
MS0013	929	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B) pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.01.01	188677437		4.031,28
MS0013	929	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B) pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.01.01	188677437		4.031,28
MS0013	929	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B) pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.01.01	188677437		4.031,28
MS0016	927	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Pajamų derinimo koregavimas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondo užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.	1	1	CTR-101	TS100242U	F99	SI.01.01	193180814		-2.502,37
MS0016	948	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B) sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	2	2	CTR-111	FF1011221	D5	SI.01.01	193180814		0,00
MS0016	948	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B) sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	2	2	CTR-111	FF1011221	F15	SI.01.01	193180814		0,00
MS0016	948	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B) sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	2	2	CTR-111	FF1011221	F99	SI.01.01	193180814		0,00
MS0016	960	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B) sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.01.01	193180814		1.037,74
MS0016	960	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B) sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.01.01	193180814		1.037,74
MS0016	960	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B) sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.01.01	193180814		1.037,74
MS0020	913	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Pajamų derinimo koregavimas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondo užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.	1	1	CTR-101	TS100242U	F99	SI.01.01	188677622		17,50
MS0020	930	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B) pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.01.01	188677622		389,85

MS0020	930	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš B] pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B] pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.01.01	188677622		389,85
MS0020	930	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš B] pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B] pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.01.01	188677622		389,85
MS0021	925	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondė užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.	1	1	CTR-101	TS100242U	F99	SI.01.01	191738576		-0,05
MS0021	939	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš B] pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B] pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.01.01	191738576		-0,01
MS0021	939	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš B] pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B] pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.01.01	191738576		-0,01
MS0021	939	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš B] pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B] pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.01.01	191738576		-0,01
MS0026	923	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondė užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.	1	1	CTR-101	TS100242U	F99	SI.01.01	191674725		8,95
MS0026	935	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš B] pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B] pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.01.01	191674725		33,67
MS0026	935	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš B] pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B] pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.01.01	191674725		33,67
MS0026	935	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš B] pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B] pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.01.01	191674725		33,67
MS003	916	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondė užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.	1	1	CTR-101	TS100242U	F99	SI.01.01	188677775		-158,83
MS003	931	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš B] pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B] pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.01.01	188677775		440,74
MS003	931	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš B] pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B] pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.01.01	188677775		440,74
MS003	931	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš B] pajamomis bus pripažintos 2018 m., o B] pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.01.01	188677775		440,74

MS0036	928	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Pajamų derinimo koregavimas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondo užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.	1	1	CTR-101	TS100242U	F99	SI.01.01	288677580		0,11
MS0036	949	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.01.01	288677580		0,66
MS0036	949	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.01.01	288677580		0,66
MS0036	949	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.01.01	288677580		0,66
MS0037	921	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Pajamų derinimo koregavimas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondo užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.	1	1	CTR-101	TS100242U	F99	SI.01.01	190895432		-214,73
MS0037	921	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Pajamų derinimo koregavimas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondo užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.	1	1	CTR-101	TS100242U	F99	SI.03.01	190895432		-37,92
MS0037	952	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.01.01	190895432		447,82
MS0037	952	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.01.02	190895432		43,37
MS0037	952	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.03.01	190895432		86,74
MS0037	952	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.01.01	190895432		447,82
MS0037	952	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.01.02	190895432		43,37
MS0037	952	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.03.01	190895432		86,74
MS0037	952	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.01.01	190895432		447,82
MS0037	952	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondas gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.01.02	190895432		43,37

MS0037	952	2018-04-30	LUCCHO001	2018-04-30	LUCCHO001	EUR	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.03.01	190895432		86,74
MS0045	139	2018-03-30	SKIADO549	2018-04-03	SKIADO549	EUR	Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo	2	2	CTR-101	FF10174	F50	FS.02	MS001		0,00
MS0045	139	2018-03-30	SKIADO549	2018-04-03	SKIADO549	EUR	Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo	2	2	CTR-101	FF10174	F99	FS.02	MS001		0,00
MS0049	918	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Pajamų derinimo koregavimas užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.	1	1	CTR-101	TS100242U	F99	SI.01.01	188735972		-73,75
MS0049	922	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondė užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.	1	1	CTR-101	TS100242U	F99	SI.01.01	191630223		-407,44
MS0049	924	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Pajamų derinimo koregavimas užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.	1	1	CTR-101	TS100242U	F99	SI.01.01	191683350		-8.344,68
MS0049	926	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondė užregistruotų pajamų 2017 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2016 m.	1	1	CTR-101	TS100242U	F99	SI.01.01	193086158		19,41
MS0049	932	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.01.01	188735972		-11,90
MS0049	932	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.01.01	188735972		-11,90
MS0049	932	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.01.01	188735972		-11,90
MS0049	934	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.01.01	191630223		1.784,56
MS0049	934	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.01.01	191630223		1.784,56
MS0049	934	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.01.01	191630223		1.784,56
MS0049	938	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.01.01	191683350		7.943,78
MS0049	938	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR	Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fondė gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.01.01	191683350		7.943,78

MS0049	938	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR		Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.01.01	191683350		7.943,78
MS0049	940	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR		Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	1	1	CTR-101	FF1011221	D5	SI.01.01	193086158		0,04
MS0049	940	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR		Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.	1	1	CTR-101	FF1011221	F15	SI.01.01	193086158		0,04
MS0049	940	2018-04-27	LUCCHO001	2018-04-27	LUCCHO001	EUR		Gautinių socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2018 m., o BĮ pripažintos jau 2017 m.	1	1	CTR-101	FF1011221	F99	SI.01.01	193086158		0,04
MS0049	1043	2018-05-03	LUCCHO001	2018-05-03	LUCCHO001	EUR		P pinigų srautų derinamų duomenų koregavimas.	1	1	CTR-101	FP10213	D8		188735972		-1,10
MS0049	1043	2018-05-03	LUCCHO001	2018-05-03	LUCCHO001	EUR		P pinigų srautų derinamų duomenų koregavimas.	1	1	CTR-101	FP10213	D9		188735972		0,00
MS0049	1043	2018-05-03	LUCCHO001	2018-05-03	LUCCHO001	EUR		P pinigų srautų derinamų duomenų koregavimas.	1	1	CTR-101	FP10213	F99		188735972		-1,10
MS01	137	2018-03-30	SKIADO549	2018-03-30	SKIADO549	EUR		20 VSAFAS 5 priedo likučių koregavimas	1	1	CTR-111	XCFF1017	D2				-978.544.908,53
MS01	137	2018-03-30	SKIADO549	2018-03-30	SKIADO549	EUR		20 VSAFAS 5 priedo likučių koregavimas	1	1	CTR-111	XCFF1017	F99				-978.544.908,53
MS01	137	2018-03-30	SKIADO549	2018-03-30	SKIADO549	EUR		20 VSAFAS 5 priedo likučių koregavimas	1	1	CTR-111	XCFF10174	D2				-978.544.908,53
MS01	137	2018-03-30	SKIADO549	2018-03-30	SKIADO549	EUR		20 VSAFAS 5 priedo likučių koregavimas	1	1	CTR-111	XCFF10174	F99				-978.544.908,53
MS01	195	2018-04-04	SKIADO549	2018-04-04	SKIADO549	EUR		Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo	1	1	CTR-111	FF100	F15				-1.256,85
MS01	195	2018-04-04	SKIADO549	2018-04-04	SKIADO549	EUR		Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo	1	1	CTR-111	FF100	F50				1.256,85
MS01	195	2018-04-04	SKIADO549	2018-04-04	SKIADO549	EUR		Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo	1	1	CTR-111	FF100	F99				2.513,70
MS01	195	2018-04-04	SKIADO549	2018-04-04	SKIADO549	EUR		Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo	1	1	CTR-111	FF1001	F99				1.256,85
MS01	195	2018-04-04	SKIADO549	2018-04-04	SKIADO549	EUR		Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo	1	1	CTR-111	FF1008	F99				1.256,85
MS01	195	2018-04-04	SKIADO549	2018-04-04	SKIADO549	EUR		Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo	1	1	CTR-111	FF100K	F15				-1.256,85
MS01	195	2018-04-04	SKIADO549	2018-04-04	SKIADO549	EUR		Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo	1	1	CTR-111	FF100K	F50				1.256,85
MS01	195	2018-04-04	SKIADO549	2018-04-04	SKIADO549	EUR		Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo	1	1	CTR-111	FF100K	F99				2.513,70
MS01	195	2018-04-04	SKIADO549	2018-04-04	SKIADO549	EUR		Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo	1	1	CTR-111	FF1011	F15				1.256,85
MS01	195	2018-04-04	SKIADO549	2018-04-04	SKIADO549	EUR		Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo	1	1	CTR-111	FF1011	F99				1.256,85
MS01	195	2018-04-04	SKIADO549	2018-04-04	SKIADO549	EUR		Finansavimo sumų koregavimas dėl eliminavimo	1	1	CTR-111	FF10116	F15				1.256,85

[illegible]

