

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS
ATASKAITOS UŽ METUS PASIBAIGUSIUS 2016 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 2016 M. GRUODŽIO 31 D.**

2016 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 2016 M. GRUODŽIO 31 D.**

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D.
DUOMENIS**

2017-05-31 Nr. *F2Y-1-6*
(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			
I	Nematerialusis turtas		74 237,96	159 253,16
I.1	Pliktros darbai	P03	4 901,73	3 017,4
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4 898,66	3 013,18
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		3,07	3,96
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	P04	51 452,58	51 831,21
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		44 115,88	45 232,91
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		326,09	220,49
II.5	Mašinos ir įrenginiai		252,00	252,00
II.6	Transporto priemonės		886,52	781,17
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,02	0,26
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 868,06	4 563,71
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		620,63	730,74
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas	P05, P06	17 883,65	104 404,81
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		698 591,03	542 497,25
I	Atsargos	P08	209,76	82,36
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		209,76	82,36
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	P09	25,58	14,20
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	392 105,36	371 612,47
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		275 853,65	240 998,59
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Suakauptos gautinos sumos		80,70	78,50
III.6	Kitos gautinos sumos		111 566,75	127 308,16
IV	Trumpalaikės investicijos		4 604,25	3 227,22
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	306 250,33	170 788,23
	IŠ VISO TURTO		772 828,99	701 750,41
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 101,49	3 386,29
I	Iš valstybės biudžeto		353,51	545,40
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 747,38	2 835,57
IV	Iš kitų šaltinių		0,60	5,32
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		4 046 858,23	3 984 391,89
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	3 155 093,29	3 065 283,23
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		3 153 626,78	3 063 422,95
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 466,52	1 860,28
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		891 764,94	919 108,66
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			64 518,41
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	549 704,39	288 533,95
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P13, P14	82 342,44	358 050,32
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			

(tesinys kitame puslapyje)

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ
METUS PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.**

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 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 biudžetus ir fondus		12 873,48	2 373,95
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		5 691,30	60,51
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		7 182,18	2 313,44
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		54 159,62	48 128,89
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		21 984,42	15 124,97
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	528,96	599,59
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		46,16	245,08
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	169 931,36	141 337,61
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	194,11	195,90
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-3 276 130,73	-3 286 027,77
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-3 276 130,73	-3 286 027,77
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		9 897,04	-110 025,50
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-3 286 027,77	-3 176 002,27
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		772 828,99	701 750,41

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Mindaugas Sinkevičius

(vardas ir pavardė)

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Rimutė Taminskiene

(vardas ir pavardė)

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ
METUS PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D.
DUOMENIS

2017-05-31 Nr. F24-1-6
(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		3 574 359,83	3 320 516,47
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		222 409,21	306 016,08
I.1	Iš valstybės biudžeto		221 302,16	305 239,35
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 106,84	776,25
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,21	0,48
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20	3 340 457,31	3 003 862,05
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11 493,30	10 638,34
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	11 493,30	10 638,34
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-3 441 342,07	-3 308 096,04
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-34 589,34	-35 735,36
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4 758,09	-3 902,56
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-3 343,83	-2 771,33
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-115,44	-104,66
V	TRANSPORTO		-134,70	-149,58
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-95,40	-195,49
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-8 059,22	-7 137,23
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-94 049,77	-21 098,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-825,46	-558,47
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-3 257 990,81	-3 198 926,03
XI	NUOMOS		-116,93	-129,08
XII	FINANSAVIMO		-29 115,54	-29 158,82
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-7 745,60	-7 762,99
XIV	KITOS		-401,94	-466,42
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		133 017,76	12 420,43
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		74,32	41,02
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	74,36	49,34
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-0,05	-8,31
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-123 199,54	-122 486,95
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	4,51	
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		9 897,04	-110 025,50
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9 897,04	-110 025,50
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		9 897,04	-110 025,50
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Mindaugas Sinkevičius
(vardas ir pavardė)

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Rimutė Taminskienė
(vardas ir pavardė)

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDŲ KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS ATASKAITOS JŲ METUS PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147459657
 D/L 2016-04-12 09:08:51

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-05-31 Nr. E8Y-1-6
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinė laikotarpis			Pratęjimo laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I		3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		99 013,30		99 013,30	-63 589,12		-63 589,12
I.1	Įplaukos		4 606 975,43		4 606 975,43	4 092 298,16		4 092 298,16
II.1	Finansavimo sumos kitoms išaidoms ir atsargoms		328 277,07		328 277,07	236 436,12		236 436,12
II.1.1	Iš valstybės biudžeto		328 277,07		328 277,07	236 436,12		236 436,12
II.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
II.1.3	Iš ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
II.1.4	Iš kitų šaltinių		18,65		18,65			
II.2	Iš mokestių					130,66		130,66
II.3	Iš socialinių įmokų					4,74		4,74
II.4	Iš kitų sutarties paslaugų išpirkimo		4 200 554,83		4 200 554,83	3 817 273,15		3 817 273,15
II.5	Iš sutarties paslaugų išpirkimo		885,28		885,28	868,51		868,51
II.6	Gautos palikanos							
II.7	Kitos įplaukos		38,49		38,49	139,53		139,53
II.8	Pervestos lėšos		77 219,77		77 219,77	37 580,85		37 580,85
II.9	Iš valstybės biudžeto		-989 988,37		-989 988,37	-803 819,32		-803 819,32
II.10	Iš savivaldybių biudžetų		-522,66		-522,66	-258,17		-258,17
II.11	ES užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.12	Iš kitų šaltinių							
III								
III.1	Iš kitų šaltinių		-807 003,08		-807 003,08	-726 700,63		-726 700,63
III.2	Visojo sektoriaus subjektams		-28 673,30		-28 673,30	-28 544,14		-28 544,14
III.3	Kitiems subjektams		-153 792,32		-153 792,32	-138 316,14		-138 316,14
III.4	Išmokos	P02	-3 517 973,76		-3 517 973,76	-3 262 067,96		-3 262 067,96
III.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-31 644,20		-31 644,20	-30 333,23		-30 333,23
III.6	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-3 296,36		-3 296,36	-2 830,25		-2 830,25
III.7	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-114,19		-114,19	-108,21		-108,21
III.8	Transporto		-129,98		-129,98	-153,11		-153,11
III.9	Kvalifikacijos kėlimo		-96,48		-96,48	-194,41		-194,41
III.10	Pagrastojo remonto ir eksploatavimo		-2 961,05		-2 961,05	-7 007,10		-7 007,10
III.11	Atsargų įsigijimo		-970,25		-970,25	-633,55		-633,55
III.12	Socialinių išmokų		-3 266 441,18		-3 266 441,18	-3 087 817,83		-3 087 817,83
III.13	Nuomos		-116,58		-116,58	-129,08		-129,08
III.14	Kitų paslaugų įsigijimo		-8 069,25		-8 069,25	-6 588,68		-6 588,68
III.15	Sumokėtos palikanos		-57 435,05		-57 435,05	-48 998,08		-48 998,08
III.16	Kitos išmokos		-141 699,18		-141 699,18	-77 274,43		-77 274,43

(tesinys kitame puslapyje)

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ METUS PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

Vaisių šalinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstantiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašę ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įsigaliojimo turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto išsigijimas		-4 229,60		-4 229,60	-3 605,54		-3 605,54
II	Įsigaliojimo turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-4 242,95		-4 242,95	-3 612,73		-3 612,73
III	Įsigaliojimo finansinio turto išsigijimas		13,35		13,35	7,19		7,19
IV	Įsigaliojimo finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų		40 702,25		40 702,25	89 106,94		89 106,94
II	Gauti paskolų grąžinimas		637 148,49		637 148,49	370 991,38		370 991,38
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų apmokėjimas		-596 979,27		-596 979,27	-285 396,39		-285 396,39
IV	Gautos finansavimo sumos įgaliajam ir biologiniam turtui įsigyti		-835,92		-835,92			
IV.1	Iš valstybės biudžeto					2 441,72		2 441,72
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					249,29		249,29
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių					1 412,67		1 412,67
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos įgaliajam ir biologiniam turtui įsigyti					779,76		779,76
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai		1 368,94		1 368,94	1 070,23		1 070,23
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUTII		-23,85		-23,85	34,67		34,67
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		135 462,10		135 462,10	21 946,94		21 946,94
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje		170 788,23		170 788,23	148 841,28		148 841,28
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		306 250,33		306 250,33	170 788,23		170 788,23

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

Mindaugas Sinkvičius
 (vardas ir pavardė)
 Rimutė Taminskienė
 (vardas ir pavardė)

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDAS

FONDO KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ METUS PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius
2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tiksliai eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID -214744671-4
D/L 2017-03-22 15:04:46

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ
ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017-05-31 Nr. F84-16
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiam subjektui					Pateiktų valiuta ir tikslumas: tiksliai, tiksliai, tiksliai	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervai	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mazamos dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraeitusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		-3 176 004,21	-3 176 004,21	
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				
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X				
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai		X		X				
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		-110 025,50	-110 025,50	
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X		-3 286 027,77	-3 286 027,77	
14	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X		X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X				
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai		X		X		9 897,04	9 897,04	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								
	X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.						-3 276 130,73	-3 276 130,73	

Direktorius

(tesės aktais parengto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja
(vyriausias buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal taisyklę)

Mindaugas Sinkevičius
(vardas ir pavardė)

Rimutė Taminskienė
(vardas ir pavardė)

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-05-31 Nr. F24-1-6

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 fondui bei lėšų pervedimą Užimtumo fondui;
- 7) vykdo kitas įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytas funkcijas.

Fondo finansų pagrindą sudaro savarankiškas Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio

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.

2016 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
1.6.	Fondo valdybos	Jotvingių g. 10,	X	X	0	0	Socialinis

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ
METUS PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31D.

	Alytaus skyrius	LT-62116 Alytus					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	Administruojami išteklų fondai	X	X	X			
2.1.	Vilniaus skyriaus administruojamas išteklų fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.2.	Kauno skyriaus administruojamas išteklų fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.3.	Klaipėdos skyriaus administruojamas išteklų fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.4.	Šiaulių skyriaus administruojamas išteklų fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.5.	Panevėžio skyriaus administruojamas išteklų fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.6.	Alytaus skyriaus administruojamas išteklų fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.7.	Marijampolės skyriaus administruojamas išteklų fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.8.	Utenos skyriaus administruojamas išteklų fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas
2.9.	Mažeikių skyriaus administruojamas išteklų fondas	X	X	X	0	0	Socialinis draudimas

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO KONSOLIDUOTOSIOS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ
METUS PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.**

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 2016 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 3117 (2015 m. – 3144). Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis sudarė 912,00 Eur (2015 m. 869,00 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 ataskaitą 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 Privalomuoju sveikatos draudimo fondo biudžetu 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 2016 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 sukaupą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą priskiriami nematerialiajam turtui.

Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant importo ir kitus negražintinus 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 pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas 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 sukaupą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė yra neriboto naudojimo ilgalaikis materialusis turtas ir rodoma tikrąją verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas 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 trumpesnį 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 gražinamos Fondui, tuomet atitinkama suma yra mažinamos pripažintos finansavimo sąnaudos arba perduotos finansavimo sumos, nepriklausomai nuo to, kurį laikotarpį yra gražinamos finansavimo sumos.

Finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansinė 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 finansinė nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui. Nuoma apskaitos dokumentuose laikoma finansinė 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

Atidėjinys – 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. Atidėjinys 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 mokėtinios 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 laikotarpiams 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 buvusiųjų 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 atidėjinyje 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

P1 pastaba. Apskaitos politikos, apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas pateikiamas pagal 7-ojo VSAFAS priede nustatytą formą „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ (P1 priedas).

Apskaitos klaidų taisymas atliktas dėl ankstesniais finansiniais metais VSAKI sistemoje klaidingai pateiktos nederinamos 4,74 tūkst. Eur finansavimo sumų informacijos.

P2 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 2016 finansiniais metais sudarė socialinių išmokų sąnaudos – 3.257.990,81 tūkst. Eur, tuo tarpu 2015 finansiniais metais – 3.198.926,00 tūkst. Eur. Socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiais metais padidėjo 59.064,81 tūkst. Eur. Reikšmingą tamė skaičiuje 23.379,46 tūkst. Eur sumą sudaro apskaitoje registruotos sukauptos pensinių ir nepensinių išmokų sąnaudos išmokų gavėjams, nepateikusiems prašymo skirti išmokas. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos sudarė 94.049,77 tūkst. Eur ir lyginant su praėjusiais metais padidėjo 72.951,77 tūkst. Eur. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų padidėjimą įtakojo nuo 2016 metų nustatytas teisinis reglamentavimas, perduoti privalomojo sveikatos draudimo įmokų administravimą iš Valstybinės mokesčių inspekcijos Fondo administravimo įstaigoms. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 1.146,66 tūkst. Eur. Sumažėjimą įtakojo dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies sąnaudų įvertinimas 2015 finansiniais metais. Pagrindinės veiklos pinigų srautuose didžiausią išlaidų dalį - 3.266.441,18 tūkst. Eur sudaro socialinės išmokos.

P3 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 2016 finansinių metų pabaigai sudarė 4.901,73 tūkst. Eur. Tame skaičiuje:

1) Programinė įranga ir jos licencijos 4.898,66 tūkst. Eur;

2) Kitas nematerialusis turtas 3,07 tūkst. Eur;

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, nėra.

Nematerialiojo turto likutinė vertė 2015 finansinių metų pabaigai sudarė 3.017,14 tūkst. Eur.

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

tūkst. Eur	
Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
15.009,66	16.599,69

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
1 872,58	0

P4 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 2016 finansinių metų pabaigai sudarė 51.452,58 tūkst. Eur, tuo tarpu 2015 finansinių metų pabaigai likučiai buvo lygi 51.831,21 tūkst. Eur.

Pastatų balansinė vertė 2016 finansinių metų pabaigai lygi 44.115,88 tūkst. Eur, o 2015 finansinių metų pabaigai – 45.232,91 tūkst. Eur, infrastruktūros ir kitų statinių balansinė vertė 2016 finansinių metų pabaigai sudarė 326,09 tūkst. Eur, o 2015 finansinių metų pabaigai - 220,49 tūkst. Eur.

P5, P6 pastabos. 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. Ilgalaikį finansinį turtą 2015 finansinių metų pabaigai sudarė 104.404,81 tūkst. Eur, tuo tarpu 2016 finansinių metų pabaigai – 17.883,66 tūkst. Eur. 2016 finansiniais metais reikšmingai ilgalaikis finansinis turtas sumažėjo gautiną 80.600,00 tūkst. Eur suma senatvės pensijų kompensavimui iš Valstybinio socialinio draudimo fondui skiriamų valstybės biudžeto tikslinių asignavimų bei iš valstybės biudžeto valstybinių senatvės pensijų kompensavimui gautina 5.700,00 tūkst. Eur suma, perkėlus į trumpalaikių gautinų sumų straipsnį.

Būsimos pagrindinės nuomos įmokos, numatomos gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis sudarė 172,77 tūkst. Eur, iš kurių 122,58 tūkst. Eur gautinos po vienerių metų.

P8 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 2016 finansinių metų pabaigai sudarė 209,76 tūkst. Eur. Šias atsargas sudarė:

- 1) Medžiagos ir žaliavos 52,94 tūkst. Eur t.y. kompiuterinės ir biuro įrangos eksploatacinės medžiagos, suvenyrai, popierius, degalų likučiai;
- 2) Ūkinis inventorių 156,82 tūkst. Eur.

Atsargos 2015 finansinių metų pabaigai sudarė 82,36 tūkst. Eur.

P9 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 2016 finansinių metų pabaigai sudarė 25,58 tūkst. Eur, iš jų:

1) Ateinančių laikotarpių sąnaudos lygios 19,85 tūkst. Eur. Tai transporto draudimo sąnaudos;

2) Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 5,44 tūkst. Eur;

3) Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 0,28 tūkst. Eur.

Fondo administravimo įstaigų išankstiniai apmokėjimai 2015 finansinių metų pabaigai sudarė 14,20 tūkst. Eur.

P10 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 2016 finansinių metų pabaigai lygi 392.105,36 tūkst. Eur, o 2015 finansinių metų pabaigai per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė – 371.612,47 tūkst. Eur. Gautinų per vienerius metus sumų nuvertėjimo sąnaudos 2016 finansinių metų pabaigai sudarė 172.465,35 tūkst. Eur, tuo tarpu 2015 metų pabaigai gautinų per vienerius metus nuvertėjimo suma – 95.606,79 tūkst. Eur. Lyginant su praėjusiais finansiniais metais nuvertėjimo suma padidėjo 76.858,56 tūkst. Eur. Gautinų sumų ir jų nuvertėjimo padidėjimą įtakuoja nuo 2016 metų nustatytas teisinis reglamentavimas, perduoti privalomojo sveikatos draudimo įmokų administravimą iš Valstybinės mokesčių inspekcijos Fondo administravimo įstaigoms. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigai lygios 82,36 tūkst. Eur ir lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 2,25 tūkst. Eur.

P11 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 2016 finansinių metų pabaigai buvo 306.250,33 tūkst. Eur, iš jų 8.096,98 tūkst. Eur nepanaudotų valstybės biudžeto lėšų likutis. Banko sąskaitoje 5.502,71 tūkst. Eur apskaitytos įšaldytoje lėšos, kurioms, vadovaujantis apskaitos politikos nuostatomis, apskaičiuotas 100% nuvertėjimas. Tai šaldytos 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 170.788,23 tūkst. Eur. Iš jų nepanaudotų valstybės biudžeto lėšų likutis sudarė 60,07 tūkst. Eur. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2016 finansinių metų pabaigai lyginant su praėjusiais metais padidėjo 135.462,10 tūkst. Eur.

P12 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 2016 finansinių metų pabaigai sudarė 2.101,26 tūkst. Eur. Reikšmingas tame skaičiuje 1.747,38 tūkst. Eur finansavimo sumų likutis metų pabaigoje gauto finansavimo iš Europos sąjungos paramos lėšų vykdomiems projektams: Apdraustųjų, išmokų gavėjų ir draudėjų informavimo ir konsultavimo interaktyvių ir elektroninių paslaugų sistemos sukūrimas ir įdiegimas“ (ADIS) – 1 358,59 tūkst. Eur, „Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos Informacinės sistemos saugumo gerinimas“ (INSISAG) – 268,73 tūkst. Eur, „Social agencies for future Europe“ (SAFE) – 10,58 tūkst. Eur, „Projektų valdymo sistemos sukūrimas ir įdiegimas Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyboje prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos“ (PVS) – 109,48 tūkst. Eur

P13, P14 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 gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis, pagal laikotarpius“ (P13 priedas, P14 priedas)..

Paimtų ir negrąžintų ilgalaikių paskolų suma 2016 m. gruodžio 31 d. sudarė 3.152.796,36 tūkst. Eur, iš kurių 2.852.490,06 tūkst. Eur sudarė Finansų ministerijos suteiktos paskolos, 300.306,30 tūkst. Eur suteiktos bankų paskolos. Per 2016 metus buvo paimta 728.782,21 tūkst. Eur paskolų, grąžinta 596.979,27 tūkst. Eur. paskolų.

Po vienerių metų mokėtinos sumos darbuotojams dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo sudaro 2.100,06 tūkst. Eur. Šių ilgalaikių įsipareigojimų amortizuota savikaina prilyginama įsigijimo savikainai.

Finansų ministerijos suteiktos 2016 metais beprocentinės paskolos apskaitoje registruotos amortizuota savikaina. Amortizacijos suma, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, priskiriama prie finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir lygi 33.349,13 tūkst. Eur. Beprocentinių paskolų, gautų ankstesniais finansiniais metais, amortizacijos atstatymo suma lygi 23.731,91 tūkst. Eur ir priskiriama prie finansinės investicinės veiklos sąnaudų.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis programinės įrangos licencijų balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvo 1.666,34 tūkst. Eur, iš kurios 830,42 tūkst. Eur ilgalaikės finansinės nuomos įsipareigojimai ir 835,92 tūkst. Eur šių įsipareigojimų einamųjų metų dalis.

P15 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).

Atidėjimais pripažinti įsipareigojimai, susiję su buvusiais įvykiais ir Fondas turi pakankamai įrodymų, kad atidėjinių suma būtų patikimai įvertinta. Ilgalaikiai atidėjiniai įvertinti

diskontuojant juos iki dabartinės vertės. Atidėjinių dabartinė vertė didėjo kiekvienu ataskaitiniu laikotarpiu artėjant atidėjinio panaudojimo laikui ir toks atidėjinio vertės padidėjimas pripažįstamas finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis. Atidėjiniai buvo suformuoti siekiant įvykdyti įsipareigojimus išmokų gavėjams, atsiradusius dėl valstybinių socialinio draudimo senatvės ir netekto darbingumo (invalidumo) pensijų sumažinimo. Apskaitoje registruota ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ataskaitinio laikotarpio pradžiai sudarė 64.518,41 tūkst. Eur.. Ataskaitiniais finansiniais metais įvykdžius įsipareigojimus išmokų gavėjams atidėjinių metų pabaigai nebuvo.

P17 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 2016 finansinių metų pabaigai sudarė, mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus – 12.873,48 tūkst. Eur, mokėtinos socialinės išmokos sudarė 54.159,62 tūkst. Eur, draudėjams grąžintinos įmokos ir jų permokos sudarė 21.984,42 tūkst. Eur. Reikšmingas sukauptas mokėtinas sumas sudaro mokėtinos sumos Privalomojo sveikatos draudimo fondui – 85.020,68 tūkst. Eur, pensijų kaupiamiesiems fondams – 53.995,12 tūkst. Eur, Finansų ministerijai suteiktų paskolų palūkanoms mokėti – 3.938,23 tūkst. Eur. 2016 finansinių metų pabaigai trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo 80.600,00 tūkst. Eur suma dėl praradimų, atsiradusių dėl valstybinio socialinio draudimo senatvės pensijų ir valstybinių pensijų, sumažintų dėl draudžiamųjų pajamų turėjimo, kompensavimo iš Valstybinio socialinio draudimo fondui skiriamų valstybės biudžeto tikslinių asignavimų bei išmokų iš valstybės biudžeto valstybinių senatvės pensijų kompensavimo - 5.700,00 tūkst. Eur perkeltų iš ilgalaikių įsipareigojimų. Reikšmingą trumpalaikių įsipareigojimų, susijusių su darbo santykiais sumažėjimą, lyginant su praėjusiais finansiniais metais sudarė 194,92 tūkst. Eur. Šią sumą įtakėjo 107,29 tūkst. Eur apskaičiuotos per vienerius metus mokėtinos sumos darbuotojams dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo.

P18 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 2015 metų pabaigai buvo lygus -3.286.027,77 tūkst. Eur nuostolio, sukauptas 2016 finansinių metų rezultatas - 9.897,04 tūkst. Eur pelno ir grynasis Fondo turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje -3.27.130,73 tūkst. Eur nuostolio. Nuo 2015 metų sausio 1 dienos, įvedus Lietuvoje eurą ir atlikus kiekvieno finansinio įrašo perskaičiavimą pagal neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą, neišvengiamai atsirado valiutos konvertavimo (teigiamas) skirtumas – 1,93 tūkst. Eur, kuris atvaizduojamas Grynojo turto pokyčių ataskaitos straipsnyje „Kiti sudaryti rezervai“ bei Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas“.

P20 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 2016 finansiniais metais grynąja verte sudarė 3.340.457,31 tūkst. Eur, tuo tarpu 2015 finansiniais metais 3.003.862,00 tūkst. Eur. Draudėjų

valstybinio socialinio draudimo įmokos sudaro reikšmingą visų mokesčių ir socialinių įmokų dalį – 3.260.139,69 tūkst. Eur. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamų grynąja verte 336.595,26 tūkst. Eur. didesnė, negu praėjusiais finansiniais metais.

P21 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie kitas pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede nustatyta 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 11.493,30 tūkst. Eur. Reikšmingą sumą pagrindinės veiklos kitose pajamose sudaro pajamos už Fondui pavestų funkcijų vykdymą 8.995,69 tūkst. Eur. Šią sumą sudaro Fondo teikiamų monopolinio pobūdžio paslaugų pajamų suma 654,47 tūkst. Eur, pajamos už valstybinių pensijų skyrimą ir išmokėjimą sudaro 3.124,83 tūkst. Eur, pajamos už privalomojo sveikatos draudimo įmokų surinkimą ir pervedimą į Privalomąjį sveikatos draudimo fondą lygios 4.196,51 tūkst. Eur, pajamos už įmokų surinkimą ir pervedimą Pensijų kaupiamiesiems fondams ir Užimtumo fondui sudaro 1.019,88 tūkst. Eur. Žalos fondui atlyginimo pajamos ataskaitiniais metais lygios 2.086,76 tūkst. Eur.

Kitos veiklos pajamomis pripažįstamos pajamos, nesusijusios su pagrindine veikla. Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta kitos veiklos pajamomis 74.36 tūkst. Eur, iš kurių reikšmingos sumos sudarė ilgalaikio materialiojo turto nuomos pajamos - 55.90 tūkst. Eur, parduoto ilgalaikio turto pardavimo pelnas lygus 13,22 tūkst. Eur.

P22 pastabos. 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 ir socialinio draudimo įmokų sąnaudas sudarė 34.589,34 tūkst. Eur. Palyginus su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sumažėjo 1.146,02 tūkst. Eur. Sąnaudų sumažėjimą įtakėjo tai, kad grąžintino darbuotojams dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies sąnaudos buvo apskaitytos ankstesniais finansiniais metais.

P23 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. 2016 metų finansinės ir investicinės veiklos rezultatas - 123.199,54 tūkst. Eur patirto nuostolio. Sąnaudos sudarė 158.424,43 tūkst. Eur ir pajamos - 35.224,88 tūkst. Eur. Reikšmingą 33.351,52 tūkst. Eur sumą kitose finansinės ir investicinės veiklos pajamose sudarė Finansų ministerijos suteiktų beprocentinių paskolų vertės pasikeitimas dėl diskontavimo. Palūkanų sąnaudos už gautas paskolas sudarė 133.504,54 tūkst. Eur ir sumažėjo 15.411,77 tūkst. Eur, lyginant su praėjusiais finansiniais metais. Dėl beprocentinių paskolų amortizacijos sumos, tenkančios ataskaitiniam laikotarpiui atstatymo, 23.731,91 tūkst. Eur padidėjo kitos finansinės investicinės veiklos sąnaudos.

P24 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

2016 m. gruodžio 31 d. Fondo valdyba turėjo paskolų su kintama palūkanų norma 300.306,30 tūkst. Eur, 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.

P25 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 115,56 tūkst. Eur dėl vykstančių teisminių bylų, įrodančių teisinio įsipareigojimo atsiradimą.

Direktorius

 Mindaugas Sinkevičius

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

 Rimutė Taminskienė

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

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr.12, LT-09308 Vilnius
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID 2147446714
 D/L 2017-05-29
 15:55:01

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimo įtaka finansinėse ataskaitose

Eil.Nr.	Straipsniai	Pertvarkomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Apskaitos politikos keitimas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs apskaitos politikos keitimas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Finansavimo pajamų koregavimas dėl neteisingai pateiktos nederinamos informacijos		4,51	4,51	
	Iš viso		4,51	4,51	X

X pažymėti laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka finansinėms ataskaitoms

Eil.Nr.	Straipsniai	Pertvarkomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Apskaitos politikos keitimas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs apskaitos politikos keitimas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti laukai nepildomi

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147446714

D/L 2017-03-22 15:04:46

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

I Bendroji informacija

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

Adresas: Konstitucijos pr. 12, LT-09308
Vilnius

Subjektų grupę užsiima

veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
3.180	3.969

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

2016 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	Nusidėjimo 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 nuratytų sumų							
1.9	Sunaudojų 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 taisymo 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 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 patikamos							
3.1.12	Kitos išmokos	0,00						

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos			3 441 342,07	-3 441 342,07
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-34 589,34	34 589,34
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos			-4 758,00	-4 758,00
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-3 343,83	-3 343,83
1.4	Komandiruočių			-115,44	-115,44
1.5	Transporto			-134,70	-134,70
1.6	Kvalifikacijos kėlimo			-95,40	-95,40
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-8 059,22	-8 059,22
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų			-94 049,77	-94 049,77
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			-825,46	-825,46
1.10	Socialinių išmokų			-3 257 990,81	-3 257 990,81
1.11	Nuomos			-116,93	-116,93
1.12	Finansavimo			-29 115,54	-29 115,54
1.13	Kitų paslaugų			-7 745,60	-7 745,60
1.14	Kitos			-401,94	-401,94
2	Apkaltos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos			-3 517 973,76	-3 517 973,76
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-31 644,20	-31 644,20
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-3 296,36	-3 296,36
3.1.3	Komandiruočių			-114,19	-114,19
3.1.4	Transporto			-129,98	-129,98
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo			-96,48	-96,48
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-7 961,05	-7 961,05
3.1.7	Atsargų įsigijimo			-970,25	-970,25
3.1.8	Socialinių išmokų			-3 266 441,18	-3 266 441,18
3.1.9	Nuomos			-116,58	-116,58
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo			-8 069,25	-8 069,25
3.1.11	Somoketos palūkanos			-57 435,05	-57 435,05
3.1.12	Kitos išmokos			-141 699,18	-141 699,18

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį 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	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						
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	0						
1.2	Nusidėvėjimo 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 nurastytų 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 patikamos							
3.1.12	Kitos išmokos	0						

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos			-3 308 096	-3 308 096
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-35 735	-35 735
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos			-3 903	-3 903
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-2 771	-2 771
1.4	Komandiruočių			-105	-105
1.5	Transporto			-150	-150
1.6	Kvalifikacijos kelimo			-195	-195
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-7 137	-7 137
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų			-21 098	-21 098
1.9	Somaudotų ir parduotų atsargų savikaina			-558	-558
1.10	Socialinių išmokų			-3 198 926	-3 198 926
1.11	Nuomos			-129	-129
1.12	Finansavimo			-29 159	-29 159
1.13	Kitų paslaugų			-7 763	-7 763
1.14	Kitos			-466	-466
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka			0	0
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos			-3 262 068	-3 262 068
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-30 333	-30 333
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-2 830	-2 830
3.1.3	Komandiruočių			-108	-108
3.1.4	Transporto			-153	-153
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo			-194	-194
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-7 007	-7 007
3.1.7	Atsargų įsigijimo			-634	-634
3.1.8	Socialinių išmokų			-3 087 818	-3 087 818
3.1.9	Nuomos			-129	-129
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo			-6 589	-6 589
3.1.11	Sumokėtos palūkanos			-48 998	-48 998
3.1.12	Kitos išmokos			-77 274	-77 274

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	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		20.853,53	6,34
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		4.091,32	0,99
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		4.091,32	0,99
2.2	Natlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-2.102,75	
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto		-2.102,75	
4	Pergrupavimai (+/-)		57,78	0,00
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		22.899,88	7,33
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-17.840,35	-2,38
8	Natlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-2.263,62	-1,87
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	2.102,75	
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X	2.102,75	
11	Pergrupavimai (+/-)	X	0,00	0,00
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-18.001,21	-4,26
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0,00	
15	Natlygintinai 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 (+/-)		0,00	
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)		4.898,66	3,07
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		3.013,18	3,96

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	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9,80	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			57,78
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina			57,78
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			-57,78
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Išsigijimo 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	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			20.869,68
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			4.150,09
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			4.150,09
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			-2.102,75
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			-2.102,75
4	Pergrupavimai (+/-)			0,00
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			22.917,01
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-17.852,54
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-2.265,49
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		2.102,75
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		2.102,75
11	Pergrupavimai (+/-)	X		0,00
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-18.015,27
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 (+/-)			0,00
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)			4.901,73
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			3.017,14

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

**VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖ VERTĖ
LAIKOTARPIO PABAIGOJE***

Eil. Nr.	Straipsniai*	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas		
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas
1	2	3	4	5	6	7
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		-4,14			
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		-4,14			

* Pildo tik savivaldybės administracija.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	8	9	10	11
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				-4,14
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				-4,14

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
15,009,66	16,599,69

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 likutinė vertė 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 patikėjimo 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

2016 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	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos	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	1.872,58	

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	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0,00	71.122,24	395,79
2	Išsigijimai 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)			-665,68	-7,28
3.1	Parduoto				-7,28
3.2	Perduoto			-665,68	0,00
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)			17,21	172,72
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+/-5)		0,00	70.473,77	561,24
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0,00	-11.598,18	-137,40
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X			
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-695,45	-16,18
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		29,72	7,28
10.1	Parduoto	X			7,28
10.2	Perduoto	X		29,72	0,00
10.3	Nurašyto	X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X		34,74	-50,94
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X			
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9;10+/-11+/-12)	X	0,00	-12.229,17	-197,25
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-14.291,15	-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		156,76	
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X		5,67	
18.1	Parduoto	X			
18.2	Perduoto	X		5,67	
18.3	Nurašyto	X			
19	Pergrupavimai (+/-)	X		0,00	0,00
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	X		-14.128,72	-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	44.115,88	326,09
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		0,00	45.232,91	220,49

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės
1	2	7	8	9	10
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	468,81	3.281,02	949,11	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		192,13	0,00	
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		149,67		
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina		42,45	0,00	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-42,71	-50,56	
3.1	Parduoto		-10,46	-50,56	
3.2	Perduoto		0,00	0,00	
3.3	Nurašyto		-32,24		
4	Pergrupavimai (+/-)		63,73		
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+/-5)	468,81	3.494,18	898,55	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-84,01	-2.499,85	-948,85	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		0,00	0,00	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-147,43	-0,24	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		42,33	50,56	
10.1	Parduoto		10,20	50,56	
10.2	Perduoto		0,00	0,00	
10.3	Nurašyto		32,13		
11	Pergrupavimai (+/-)		-2,71		
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-84,01	-2.607,66	-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	Pergrupavimai (+/-)				
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	Pergrupavimai (+/-)		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	886,52	0,02	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	252,00	781,17	0,26	

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba
			Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
1	2	11	12	13	14
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	21.209,46		974,82	85,21
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	1.818,22		14,44	564,85
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	1.818,22		14,44	564,85
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)	-766,15		-13,81	-35,29
3.1	Parduoto	-291,49		-8,29	
3.2	Perduoto	0,00			
3.3	Nurašyto	-474,66		-5,52	-35,29
4	Pergrupavimai (+/-)	-22,57		0,30	-231,39
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	22.238,96		975,76	383,39
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-16.645,75	X	-236,15	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	0,00	X		X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-1.508,17	X	-125,12	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	763,78	X	13,81	X
10.1	Parduoto	291,42	X	8,28	X
10.2	Perduoto	0,00	X		X
10.3	Nurašyto	472,36	X	5,52	X
11	Pergrupavimai (+/-)	19,24	X	-0,32	X
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		X		X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-17.370,91	X	-347,79	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	X	-7,93	-35,29
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		X		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X	0,59	
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		X		35,29
18.1	Parduoto		X		
18.2	Perduoto		X		
18.3	Nurašyto		X		35,29
19	Pergrupavimai (+/-)		X		
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		X		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	0,00	X	-7,34	
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)	4.868,06	0,00	620,63	383,39
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	4.563,71	0,00	730,74	49,93

Patvirtinta
 ID -2147446714
 D/L 2017-03-22 15:04:46

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		98.486,48
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		2.589,64
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		2.547,18
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		42,45
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-1.581,48
3.1	Parduoto		-368,09
3.2	Perduoto		-665,68
3.3	Nurašyto		-547,71
4	Pergrupavimai (+/-)		0,00
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		99.494,64
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-32.150,20
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X	0,00
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-2.492,60
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	907,49
10.1	Parduoto	X	367,75
10.2	Perduoto	X	29,72
10.3	Nurašyto	X	510,01
11	Pergrupavimai (+/-)	X	0,00
12	Suakaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-33.735,31
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-14.505,07
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		157,35
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		40,96
18.1	Parduoto		
18.2	Perduoto		5,67
18.3	Nurašyto		35,29
19	Pergrupavimai (+/-)		0,00
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-14.306,76
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)		51.452,58
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		51.831,21

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
15.834,14	14.955,46

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
608,41	26,80

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	244,32

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
570,90	209,51

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
60,00	

Visų per ataskaitinį laikotarpį pripažintų, panaikintų ar sumažintų ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo nuostolių informacija:

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Turto atsiperkamoji vertė buvo nustatyta remiantis jo grynąja realizavimo verte/ naudojimo verte	Grynosios realizavimo vertės nustatymo būdas	Būdas, taikytas apskaičiuojant naudojimo vertę	Pripažintų nuvertėjimo nuostolių suma		Panaikintų ar sumažintų nuvertėjimo nuostolių suma	
					Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Kiti pastatai	Grynoji realizavimo vertė	Kitas grynosios realizavimo vertės nustatymo būdas	Nenaudojama			156,76	
	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Naudojimo verte	Nenaudojama	Nenaudojama			0,59	
	Iš viso	X	X	X			157,35	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

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 turtą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3	Po vieno metų gautinos sumos	17.883,65	104.404,81
4	Ilgalaikiai terminuoti į indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7	Iš viso	17.883,65	104.404,81

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147446714

D/L 2017-03-22 15:04:46

**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	49,21
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	122,58
3	Po penkerių metų	0,99
4	Iš viso	172,78

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	570,90	209,51
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	570,90	209,51
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	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		
4	Atsargos	0,00	0,00
4.1	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	570,90	209,51

Bendra neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs 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	1.397,42	1.150,42
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	1.280,11	1.030,32
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	105,35	105,35
2.6	Mašinos ir įrenginiai	11,96	1,38
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	0,00	13,37
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	0,13	0,13
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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	1.397,55	1.150,54

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		82,36
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.501,42
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		1.501,42
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1.374,02
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-462,70
3.4	Kiti nurašymai		-911,32
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)		209,76
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)		209,76
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		82,36

* 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 -2147446714

D/L 2017-03-22 15:04:46

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		82,36
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.501,42
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		1.501,42
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1.374,02
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-462,70
3.4	Kiti nurašymai		-911,32
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)		209,76
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)		209,76
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		82,36

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Parvirtinta
 -2147446714
 2017-03-22 15:04:46

Materialūs ir biologinis turtas, kuris buvo skirtas parduoti per atskaitinį laikotarpį:

Eil. Nr.	Turto grupė iki perkėtimo į atsargas	Pešnas arba nuostolis iš turto pardavimo	Sprendimo parduoti data	Sprendimo parduoti priežastis
1	2	3	4	5
	Infrastruktūros ir kiti statiniai	3,50		
	Mašinos ir įrenginiai	0,01		
	Transporto priemonės	1,23		
	Baldai ir biuro įranga	0,23		
	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	0,01		
	Iš viso	4,98	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

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	25,58	14,20
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	5,44	5,19
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	0,28	0,64
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	0,02	0,21
1.7	Atėinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		0,01
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	19,85	8,14
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	25,58	14,20

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)	564.570,70	141.923,22	0,00	467.219,27	150.513,74	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	0,00			0,00		
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	446.017,49	28.924,35	0,00	334.250,40	22.868,17	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	446.017,49	28.924,35		334.250,40	22.868,17	
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	82,36	0,41		80,11	0,30	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	5,54	0,01		1,29		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	76,67	0,40		78,61	0,30	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos	0,14	0,00		0,22	0,00	
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės	2.136,60	2,20		1.797,62	1,83	
1.5	Sukauptos gautinos sumos	111.566,75	111.566,75		127.308,16	126.446,35	
1.5.1	Iš biudžeto	111.566,75	111.566,75		126.446,35	126.446,35	
1.5.2	Kitos	0,00	0,00		861,82	0,00	
1.6	Kitos gautinos sumos	4.767,50	1.429,50		3.782,98	1.197,09	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-172.465,35			-95.606,79		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	392.105,36	141.923,22	0,00	371.612,47	150.513,74	

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

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

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Įsigijimo 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	17.844,02	17.883,65
2.1	Per vienus metus*	31,94	0,00
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	17.812,08	17.883,65
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	17.844,02	17.883,65

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

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)	13,81		16,03	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	13,81		16,03	
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)	306.236,52		170.772,19	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	306.236,52		176.274,90	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose	5.502,71			
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-5.502,71		-5.502,71	
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	306.250,33		170.788,23	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL RAIŠINĮ TIKSLINĮ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

P.12. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumos iš viso, išskaitus finansavimo sumas iš užsienio šalių	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Kiti finansavimo sumų pokyčiai	Finansavimo sumos iš viso, išskaitus finansavimo sumas iš užsienio šalių
			Finansavimo sumos iš viso, išskaitus finansavimo sumas iš užsienio šalių	Finansavimo sumos iš užsienio šalių	Finansavimo sumos iš užsienio šalių	Finansavimo sumos iš užsienio šalių	Finansavimo sumos iš užsienio šalių	Finansavimo sumos iš viso, išskaitus finansavimo sumas iš užsienio šalių	Finansavimo sumos iš užsienio šalių	Finansavimo sumos iš užsienio šalių	Finansavimo sumos iš užsienio šalių			
1	II. Vėluojančios mokėjimo (išskaitus vėluojančias mokėjimo iš užsienio šalių) ir tarpinacionalių organizacijų (IO)	545,40	328.248,42	-8,18	0,00	322.181,76	-5.966,37						543,51	
1.1	Nepagrįstos mokėjimo	545,40											545,40	
1.2	Komercijinės mokėjimo	0,00	322.181,76	-8,18	0,00	322.181,76	-5.966,37						0,00	
2	III. Vėluojančios mokėjimo (išskaitus vėluojančias mokėjimo iš užsienio šalių) ir tarpinacionalių organizacijų (IO)													
2.1	Nepagrįstos mokėjimo													
2.2	Komercijinės mokėjimo													
3	IV. Europos Sąjunga, atskleidžianti mokėjimo iš Europos Sąjungos (ES) projektams finansavimo sumas	2.835,57	18,65			1.186,81							1.717,38	
3.1	Nepagrįstos mokėjimo	2.835,57				1.186,81							1.717,38	
3.2	Komercijinės mokėjimo	0,00	18,65	-4,94	0,00	0,00	0,00						0,00	
4	V. Kitos finansavimo sumos	5,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						5,32	
4.1	Nepagrįstos mokėjimo	5,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						5,32	
4.2	Komercijinės mokėjimo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	
5	VI. Vėluojančios mokėjimo	3.596,29	338.277,87	-4,94	0,00	332.288,81	-5.966,37						3.590,49	

* Sumos atskleidžiamos finansavimo sumų pakeitimais, pakeičiamais mokėjimais iš užsienio šalių, mokėjimais iš Europos Sąjungos (ES) projektams finansavimo sumas.

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-327,90	873,30	545,40	-327,90	681,41	353,51
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)		2.835,57	2.835,57		1.747,38	1.747,38
4	Iš kitų šaltinių	0,00	5,32	5,32	0,00	0,60	0,60
5	Iš viso	-327,90	3.714,20	3.386,29	-327,90	2.429,39	2.101,49

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

2016 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	
			pristiginti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valutos kurso pokytio 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	2 977 122,95	731 284,46	-545 163,42	-9 617,22			
1.1	Išleistos obligacijos							
1.2	Išleisti iždo vekseliai							
1.3	Gautos paskolos	2 977 122,95	728 782,21	-543 491,58	-9 617,22			
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		2 502,26	-1 671,84				
1.5	Kiti įsipareigojimai							
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis	646 584,27	1 036,14	545 163,42			-647 420,19	
2.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti iždo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos	596 979,27		543 491,58			-596 979,27	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			1 671,84			-835,92	
2.5	Kiti įsipareigojimai	49 605,00	1 036,14				-49 605,00	
3	Kiti įsipareigojimai	88 160,28	0,81	0,69			-3,65	8,43
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	88 160,28	0,81	-86 683,36			-2,79	-8,43
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	86 684,05			-0,86	
4	Iš viso	3 711 867,49	732 321,41	0,69	-9 617,22		-647 423,83	-8,43

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

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID 2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		3 153 626,78
1.1	Išleistos obligacijos		
1.2	Išleisti iždo vekseliai		
1.3	Gautos paskolos		3 152 796,36
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		830,42
1.5	Kiti įsipareigojimai		
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		545 363,64
2.1	Išleistos obligacijos		
2.2	Išleisti iždo vekseliai		
2.3	Gautos paskolos		543 491,58
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		835,92
2.5	Kiti įsipareigojimai		1 036,14
3	Kiti įsipareigojimai	0,00	88 149,70
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	0,00	1 466,52
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	0,00	86 683,19
4	II viso	0,00	3 787 140,12

105 ir amortizuotos savikainos pirminio finans

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

**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	543.491,58	543.491,58
2	Nuo vieno iki dviejų metų	750.452,73	750.452,73
3	Nuo dviejų iki trejų metų	441.670,53	441.670,53
4	Nuo trejų iki ketverių metų	441.230,81	441.230,81
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	444.138,36	444.138,36
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	1.273.120,95	1.075.303,93
7	Iš viso	3.894.104,96	3.696.287,94

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147446714

D/L 2017-03-22 15:04:46

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		462.185	81.306
1.1	Trumpalaikės paskolos			81.306
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		462.185	
2	Nuo vieno iki penkerių metų	209.782	1.648.710	219.000
3	Po penkerių metų	1.075.304		
4	Iš viso paskolų (1+2+3)	1.285.086	2.110.896	300.306

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

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 vienerius metus	835,92	835,92
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (cinamųjų metų dalis)	X	835,92
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	0,00
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	830,42	830,42
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	1.666,34	X
5	Palūkanos (-)	0,00	X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	1.666,34	1.666,34

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

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	835,92	
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	830,42	
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	1.666,34	

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147446714

D/L 2017-03-22 15:04:46

**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	70,03
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	91,01
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	161,04

Finansinė nuoma

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas	1.872,58	
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	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 neįiečiamosios 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	1.872,58	

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

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

Ateityje mokėtinos 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 ateityje mokėtinos 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		

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį 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)	-116,93	-129,08
2	Nesipibrėžtieji 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	2.105,61	1.384,51
2.1	Žemė	727,25	730,15
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	1.222,85	451,82
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	8,75	11,47
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	146,75	191,08
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	15,99	16,91
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	15,99	16,91
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	2.121,60	1.401,42

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

2016 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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

El. 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 įsipareigojimai			
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	Sutaupoms atkurti			
11	Kita*	64.518,41		
12	Iš viso atidėjinių	64.518,41		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

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 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*	-64.518,41		
12	Iš viso atidėjinių	-64.518,41		

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio 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 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*	
12	Iš viso atidėjinių	

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

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	46,16	8,43		245,08	10,89	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	528,96	1,51		599,59	1,40	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	169.931,36	89.267,17		141.337,61	101.070,61	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	301,52	301,52		10.463,88	469,11	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	3.035,32	0,00		3.014,18	0,00	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	3.958,69	3.938,23		19.447,48	19.429,88	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	162.635,84	85.027,42		108.412,08	81.171,62	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	194,11	14,23		195,90	14,44	
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai	14,23	14,23		14,43	14,43	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	0,61	0,00		0,14		
5.3	Kitos mokėtinės sumos	179,27	0,00		181,33	0,00	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	170.700,59	89.291,34	0,00	142.378,19	101.097,33	

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-05-29 15:55:01

P18 Grynasis turtas

Tikrosios vertės rezervo reikšmingi pasikeitimai:

--

Kitų rezervų sudarymo priežastys ir reikšmingi pasikeitimai:

Dėl nustatyto euro ir lito perskaičiavimo kurso teigiamo skirtumo kiti ankstesniais finansiniais metais sudaryti rezervai padidėjo
--

Valstybinio socialinio draudimo fondas, Konstitucijos pr. 12, LT-09308 Vilnius
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147446714
 D/L 2017-03-22 15:04:46

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	Cukranė sektoriuje mokesčiai				
	* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAŠ "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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, 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
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

-1.055

0

Patvirtinta
 ID -2147446714
 D/L 2017-03-22 15:04:46

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	3 416 823	212 476		11 101
1.1	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	3 011 681	190 517		3 316
1.2	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	319 369	19 726		353
1.3	Savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos	85 502	2 218		7 414
1.4	Valstybinio savanoriškojo socialinio draudimo įmokos	271	15		18
2	Įmokų į Garantinį fondą iš viso				
3	Privalomojo sveikatos draudimo įmokų iš viso	1 109 540	63 378		10 884
3.1	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos	1 109 540	63 378		10 884
3.2	Valstybinės mokesčių inspekcijos administruojamos įmokos				
3.3	Savanoriškos juridinių ir fizinių asmenų įmokos				
4	Kitos socialinės įmokos		0		
5	Socialinių įmokų sumų iš viso	4 526 363	275 854		21 984

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

SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS GRYNĄJA VERTE

Eil. Nr.	Socialinė įmokos pavadinimas	Apmokėjusios pajamos per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų suma iš minus dėl grąžintum mokėjimų (-) per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų grynąja vertę apskaičiavimas per ataskaitinį laikotarpį			Pajamų grynąja vertę apskaičiavimas per ataskaitinį laikotarpį			Iš viso pajamų grynąja vertė per ataskaitinį laikotarpį	Iš viso pajamų grynąja vertė per praėjusį ataskaitinį laikotarpį
				Pajamų bendrąja vertę per ataskaitinį laikotarpį	Pervestos pajamų sumos (valstybės biudžetui (-) per ataskaitinį laikotarpį	Pervestos pajamų sumos (savivaldybių biudžetui (-) per ataskaitinį laikotarpį	Pervestos pajamų sumos (fondus, kurie laikomi viešojo sektoriaus subjektais, (-) per ataskaitinį laikotarpį	Pervestos pajamų sumos (fondus, kurie laikomi viešojo sektoriaus subjektais, (-) per ataskaitinį laikotarpį	Pervestos pajamų sumos (fondus, kurie laikomi viešojo sektoriaus subjektais, (-) per ataskaitinį laikotarpį		
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11	12
1	Valstybinis socialinio draudimo įmokų II viso	3 416 823		3 416 823			0	-156 684	0	3 260 140	2 900 223
1.1	Draudimų valstybinio socialinio draudimo įmokos	3 011 681		3 011 681			0		0	3 011 681	2 769 405
1.2	Apmokėjimų valstybinio socialinio draudimo įmokos	319 360		319 360			0	-156 684	0	162 675	131 313
1.3	Savaraštiniai draudimų įmokų valstybinio socialinio draudimo įmokos	85 502		85 502			0		0	85 502	76 146
1.4	Valstybinio savanoriškojo socialinio draudimo įmokos	271		271			0			271	319
2	Įmokų (Liekančių fondų II viso										
3	Valstybinis socialinio draudimo įmokų II viso	1 109 540		1 109 540			-1 029 222		0	90 318	2 565
3.1	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administracinės įmokos	1 109 540		1 109 540			-1 029 222		0	90 318	2 565
3.2	Valstybinio draudimo įmokų administracinės įmokos										
3.3	Savaraštinės įmokos ir įmokų sumos įmokos										
4	Nėsusocializavę įmokos										74
5	Socialinių įmokų sumų II viso	4 526 363		4 526 363			-1 029 222	-156 684	0	3 340 457	3 005 862

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

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	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	11.493,30	10.634,98
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**	8.995,85	8.093,92
1.4	Kitos	2.497,45	2.541,06
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	0,00	0,00
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	11.493,30	10.634,98

* 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.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

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	74,36	52,70
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	0,00	0,02
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	13,22	5,75
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		3,36
1.4	Nuomos pajamos	55,90	42,48
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	5,24	1,09
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	0,00	0,00
3	Kitos veiklos sąnaudos	-0,05	-8,31
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo	-0,05	-8,31
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		
4	Kitos veiklos rezultatas	74,32	44,38

* 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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

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	-34.589,34	-35.735,36	-10.710,97	-11.043,25	3.385	3.390
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kit						
3	Iš viso	-34.589,34	-35.735,36	-10.710,97	-11.043,25	3.385	3.390

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

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	35.224,88	46.263,37
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	24,34	51,41
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	2.095,94	1.711,85
1.3	Palūkanų pajamos	134,80	225,76
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	33.351,52	44.533,15
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-381,72	-258,81
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-158.424,43	-168.750,32
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-48,19	-16,75
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-613,66	-600,11
2.3	Palūkanų sąnaudos	-133.504,54	-148.916,31
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-24.258,03	-19.217,16
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-123.199,54	-122.486,95

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147446714
D/L 2017-03-22 15:04:46

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	3.919.963.149,38	4.046.855.670,66
2	JAV doleriais		2.267,53
3	Kitomis	107,22	294,97
4	Iš viso	3.919.963.256,60	4.046.858.233,16

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		115,56	11-50 %	
	Iš viso	X	115,56	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Neapibrėžtojo turto grupės paskutinę ataskaitimo laikotarpio dieną, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė gauti turtą 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		633.082		
	Iš viso	X	633.082,10	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2016.12 - MS001}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
	FAR-005	Jei 12 VSAFAS 1 pr., 13 VSAFAS 1 pr., 16 VSAFAS 3,4 pr., 3.1 eil., 16 VSAFAS 6 pr. 3.2 eil. ir 8 VSAFAS 1 pr., 3.1. eil. 9 stulp. sumos lygios 0, tai ir 10 VSAFAS 2 pr. 1.2. eil., 3 st. suma lygi 0.	LEV1	Rankinė kontrolė	IF ({AC sum (FF100301; FF100401; FF100711; FF100712; FF100721; FF100722; FF100731); FL = F28, #AN} + {AC = FF100901; FL = F28; AN sum AN-CA-AT-02} = 0; {AC = FV100912; FL = F99, #AN} = 0)		IF (N/A= 0 ; 13350.49 = 0)	IF (N/A= 0 ; 13350.49 = 0)	13350,49	0,01
	FAS-061	3 VSAFAS 2 pr., A.1.1-4 eil., 3 st. nurodytos sumos turi būti teigiamos arba lygios nuliui. Išimtis: per ataskaitinį laikotarpį debete užregistruota daugiau finansavimo pajamų, nei kredite.	LEV3	Rankinė kontrolė	{FL = F99} >= 0	{AC= FV100711}	-28445855.73 >= 0	-28445855.73 >= 0	28445855,73	0,01
	ETO-023	Duomenų įvedimo formoje „Finansavimo pajamų eliminavimo informacija“ duomenys turi būti teikiami su „+“ ženklu. Išimtis: per ataskaitinį laikotarpį debete užregistruota daugiau finansavimo pajamų, nei kredite.	LEV3	Rankinė kontrolė	{FL = F99} >= 0	{AC= FV100711; PA= MVAL1}	-28445855.73 >= 0	-28445855.73 >= 0	28445855,73	0,01
	ETO-029	Jeigu formoje D-E57-A-ZF pateikėte nederinamą eliminavimo informaciją apie gautas paskolas, ši informacija turi būti pateikta ir formoje D-E57-B-ZF.	LEV3	Rankinė kontrolė	{AC = FA10611} = {AC sum (FA1071; FA1072; FA1073)}	{FL= F99, PA= MVAL1}	3593798656.21 = 3395981638.25	3593798656.21 = 3395981638.25	197817017,96	0,01
	FAS-124	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas negali būti didesnis už pinigų įšaldytose sąskaitose likutį	LEV3	Rankinė kontrolė	{AC = FF101334} >= ABS ({AC = FF101335})	{FL= F00}	N/A >= 5502705.42	N/A >= 5502705.42	5502705,42	0,01

1. FAR-005 Įspėjamoji klaida atspindi Fondo valdybos administruojamo išteklių fondo apskaitoje užregistruotas turto pardavimo pajamas. Fondo administravimo įstaigos gautas lėšas už turto pardavimą perveda į Fondo valdybos administruojamą išteklių fondą, nepriklausomai nuo to, kad materialusis turtas apskaitytas Fondo administravimo įstaigose.
2. FAS-061, ETO-023 Įspėjamoji klaida. Išimtis: per ataskaitinį laikotarpį debete užregistruota daugiau finansavimo pajamų, nei kredite dėl atidėjinių bei įsipareigojimų pensijų kompensacijoms apskaitos.
3. ETO-029 Sisteminė VSAKIS klaida. Informacija pateikta.
- FAS-124 Praėjusių ataskaitinių metų kontrolė, kurios 2015 m. nebuvo. 2016 m. informacija pateikta teisingai, įspėjamųjų klaidų nėra.

Direktorius

Mindaugas Sinkevičius

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
vedėjo pavaduotoja

Rimutė Taminskienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS

Konstitucijos pr. 12-101

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Taminskienė

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

Data: 2017.05.29 10:04:09

Duomenų įvesties periodas - 2016.12
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	

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomonienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos
Skyriaus vyriausioji specialistė

Rimutė Taminskienė

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

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Taminskienė

Srautų kontrolė: pabaigos likutis = pradinis likutis + visi pokyčiai	GERAI
Kontrolė FBA rezultatas už periodą = VRA rezultatas	GERAI
Kontrolė: Pinigų srautų ataskaitos pokytis (rezultatas) = (Pinigų sąskaitų pabaigos likutis - Pinigų sąskaitų pradinis likutis)	GERAI
Tarpinės finansinės eilutės naudojamos eliminavimui = 0	
Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai	
ATD001 - Atidėjinių operacijų eliminavimas	GERAI
FIA001 - Išankstinių apmokėjimų eliminavimas	GERAI
FNL001 - Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas	GERAI
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	GERAI

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyniausioji specialistė

Skirmutė Adomonienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos
Skyriaus Vyniausioji specialistė

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Taminskienė

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

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skyriaus vedėja

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Taminskienė

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
FNL002 - Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas	GERAI
FNN001 - Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas	GERAI

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomionienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skyriaus vedėja

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Taminskienė

FPA001 - Paskolų eliminavimas	GERAI
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

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomėnienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skyriaus vyriausioji patalpinėja

Rimutė Taminskienė

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

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Taminskienė

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

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė


Skirmutė Adomkienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skyriaus vedėja


Rimutė Taminskienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS

Konstitucijos pr. 12-101

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Taminskienė

Data: 2017.05.29
10:06:28

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

Duomenų įvesties periodas - 2016.12
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 cilutėse „Iš viso turtas“ ir „Iš viso finansavimo sumų“ įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies“ turi sutapti.	772.829	772.829	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	-4.758	-4.758	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“ balansinė vertė lygi 0, tai aiškinamojo rašto lentelės „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ 1.4 eil. „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 „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ 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 „Biologinio turto, įvertinto įsigijimo savikaina arba normatyvinėmis kainomis, 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	-368	13	
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.	-1.374		
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.	-1.581	948	
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.	-2.103	2.103	
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 vertių 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“ balansine finansinių įsipareigojimų verte iš viso.	3.696.288	3.696.288	0
FAR-010	Bendra atidėjimų suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta Ilgalaikių atidėjimų ir Ilgalaikių atidėjimų cinamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidėjinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.			
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.	9.897	9.897	0
FAR-013	VRA „Grynojo perviršio ar deficito suma tenkanti kontroliuojančiam subjektui“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su GTPA stulpelių „Nuosavybės metodo įtaka“ ir „Sukauptas perviršis ar deficitas“ suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.	9.897	9.897	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	P pinigų ir pinigų ekvivalentų įsigijimo savikainos pabaigos ir pradžios likučių skirtumas nesutampa su PSA pateiktu pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimu (sumažėjimu)	135.462	135.462	0
FAR-029	Iš VSAFA 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.			

Sigitas Rimutis
Rimutė Taminskienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS

Konstitucijos pr. 12-101

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Taminskienė

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.	157	157	0
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, finansines nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių pastabų duomenų įvedimo formoje 1“ esančioje lentelėje pateikta Pagrindinių nuomos įmokų ir Ncapibrežtųjų nuomos mokesčių suma ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną.	-117	-117	0
FAR-036	GTPA cilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (nuosavybės metodo įtaka) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA cilutėje „Nuosavybės metodo įtaka“ ir esminių klaidų taisymo įtakos nuosavybės metodui pateikta suma.			
FAR-037	GTPA cilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (sukauptas perviršis ar deficitas) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA cilutėje „Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką“ pateikta suma per ataskaitinį laikotarpį (vertinus esminių klaidų taisymo įtaką nuosavybės metodu).	9.897	9.897	0
FAR-052	Bendra atidejinių suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidejiniai pagal jų paskirtį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta Ilgalaikių atidejinių ir Ilgalaikių atidejinių cinamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidejinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Priungiamame VSS).			
FAR-091	Ilgalaikio materialiojo turto pastabose (4) nurodytų vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžianąja verte, ir vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno lito verte, balansinių verčių suma turi būti mažesnė arba lygi materialiojo turto balansines vertes 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	Finansines nuomos (lizingo) įsipareigojimų suma turi sutapti su išskirstymu pagal laikotarpius.	830	830	0
FAR-143	16 VSAFAS 2 pr., 1 cil. 10 st. dabartinės vertės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi sutapti su 16 VSAFAS 5 pr., 4 cil., 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 nusidevėjimo 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 mokėjimų už ilgalaikį 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
FAS-017	Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondų valdymo skyriaus
Skyriaus vedėja

Rimutė Taminskienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomionienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS

Konstitucijos pr. 12-101

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

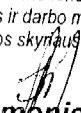
Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Taminskienė

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
FAS-034	Per vienerius metus gautinų sumų iš viso balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	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
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
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.	0
FAS-048	Finansinių įsipareigojimų, apskaitomų amortizuota savikaina balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-049	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-050	Atidejinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	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
FAS-054	Socialinių įmokų pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-058	Finansinės ir investicinės veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-059	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-067	Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui. Išimtis, ataskaitini laikotarpiai buvo užregistruotas praėjusio laikotarpio sąnaudų sumažinimas.	0
FAS-068	Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-121	Mineralinių išteklių, įvertintų mokesčių už gamtos išteklius pajamų dabartinė vertė, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąjūdžio grupės vadovė

Rimutė Taminskienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Konstitucijos pr. 12-101

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.04.05 09:07:41	SKIADO549	2017.04.05 09:07:45	SKIADO549

Apmokymų vienetą	Audito ID	Periodas	Zemumo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarties patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS01	CTR-111	2018.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	2015m. prašų Nr. 640 ir 810 atstatymas
Ypač ilgas aprašas	2015m. prašų Nr. 640 ir 810 atstatymas

Žurnālo iraido būšana		Žurnālo iraidis uzreģistrētais.	
Veiksmas atlikums	data	autors	vieta
Uzreģistrētais	2017.04.05 09:07:45	SKIADO549	0000.PROD

Nr.	Įrašo rūšis	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įšskaidymas 1	Įšskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Į	FV10083 Finansavimo	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	8.005,19		Analizė	Partneris	8.005,19	
						SG.10 Socialinė apsauga		8.005,19	
2	AAA	FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	8.005,19		Partneris		8.005,19	
3	AAA	FF1020101 Sukeptos finansavimo sąnaudos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		8.005,19	Partneris			8.005,19
			Bendrosi suma	8.005,19	8.005,19				

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

1/1

Skirmutė Adomoniienė

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.279}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.04.05 10:16:18	SKIADO549	2017.04.05 10:16:20	SKIADO549

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS01	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pinigų srautų ataskaitos koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pinigų srautų ataskaitos koregavimas dėl UIT

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.04.05 10:16:20	SKIADO549	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo Nr.	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1		FP10231 Socialinių išmokų	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		140,91	Analizė	Partneris		140,91
						SG.10 Socialinė apsauga			140,91
2		FP10231 Socialinių išmokų	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	0		Analizė	Partneris	0	
3		FP10231 Socialinių išmokų	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		140,91	Analizė	Partneris		140,91
						SG.10 Socialinė apsauga			140,91
4		FP10221 valstybės biudžetą	D8 Tiesioginiai pinigų srautai	140,91		Partneris		140,91	
5		FP10221 valstybės biudžetą	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	0		Partneris		0	
6		FP10221 valstybės biudžetą	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	140,91		Partneris		140,91	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 10:43:36

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų apskaitos specialistė

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.280}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.04.05 10:21:19	SKIADO549	2017.04.05 10:21:21	SKIADO549

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Grįžčių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subaritetis patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0046	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pinigų srautų ataskaitos derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pinigų srautų ataskaitos derinimo koregavimas

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veikamas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.04.05 10:21:21	SKIADO549	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	FP10221 valstybės biudžetą	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			Partneris			
						MVAL3 Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondas		140,91	
2	?	FP10221 valstybės biudžetą	D8 Tiesioginiai pinigų srautai			Partneris			
						MVAL3 Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondas		140,91	
3	Σ	FP10221 valstybės biudžetą	D9 Netiesioginiai pinigų srautai			Partneris			
						Σ MVAL3 Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondas		0	
4	?	FP10231 Socialinių išmokų	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			Analizė	Partneris		
						SG.10 Socialinė apsauga	MVAL3 Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondas	140,91	
	?	FP10231 Socialinių išmokų	D8 Tiesioginiai pinigų srautai			Analizė	Partneris		
						SG.10 Socialinė apsauga	MVAL3 Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondas	140,91	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 10:44:09

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomėnienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skyriaus vadovė

Rimutė Taminaienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.314}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.04.06 13:36:31	SKIADO549	2017.04.06 13:36:34	SKIADO549

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantas	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MSVI	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	20 VSAFAS 5 priedo likučių koregavimas
Ypač ilgas aprašas	20 VSAFAS 5 priedo likučių koregavimas. Sistemos klaida.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.04.06 13:36:34	SKIADO549	0000,PROD

Priedai

Nr.	Įrašo data	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įšakaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	2017.04.06	XCF10174 Iš kitų šaltinių D2 Finansavimo sumos (gautos)		978.544.908,53		Partneris	978.544.908,53	
			Bendroji suma	0	0			

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

2017 m. gegužės 26 d. 10:44:43

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomėnienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąjunga ir draugystė

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.499}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.04.12 09:11:44	IEVIKA111	2017.04.12 09:11:48	IEVIKA111

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subaritės patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS02	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

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

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.04.12 09:11:48	IEVIKA111	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	└┐	FP1023401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		42.068.247,75	Analizė	Partneris		42.068.247,75
						SG.10 Socialinė apsauga			42.068.247,75
2	└┐=Σ	FP1023401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	42.068.247,75		Analizė	Partneris	42.068.247,75	
						SG.10 Socialinė apsauga		42.068.247,75	
3	└┐	FP1023402 Komunalinių paslaugų ir ryšių	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		2.579.226,89	Analizė	Partneris		2.579.226,89
						SG.10 Socialinė apsauga			2.579.226,89
4	└┐=Σ	FP1023402 Komunalinių paslaugų ir ryšių	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	2.579.226,89		Analizė	Partneris	2.579.226,89	
						SG.10 Socialinė apsauga		2.579.226,89	
5	└┐	FP1023403 Komandiruočių	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		44.866,29	Analizė	Partneris		44.866,29
						SG.10 Socialinė apsauga			44.866,29
6	└┐=Σ	FP1023403 Komandiruočių	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	44.866,29		Analizė	Partneris	44.866,29	
						SG.10 Socialinė apsauga		44.866,29	
7	└┐	FP1023404 Transporto	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		113.721,88	Analizė	Partneris		113.721,88
						SG.10 Socialinė apsauga			113.721,88
8	└┐=Σ	FP1023404 Transporto	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	113.721,88		Analizė	Partneris	113.721,88	
						SG.10 Socialinė apsauga		113.721,88	
9	└┐	FP1023405 Kvalifikacijos kėlimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		1.405,79	Analizė	Partneris		1.405,79
						SG.10 Socialinė apsauga			1.405,79
		Bendroji suma		0	0				

2017 m. gegužės 26 d. 10:45:15

1/2

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyniausioji specialistė

Skirmutė Adomoniėnė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitvedė

Rimutė Tamoliūnienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Nr.	Šalis	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
10	LT	FP1023405 Kvalifikacijos kėlimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	1.405,79		Analizė	Partneris	1.405,79	
						SG.10 Socialinė apsauga		1.405,79	
11	LT	FP1023406 Paprastojo remonto ir eksploatavimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		1.084.523,75	Analizė	Partneris		1.084.523,75
						SG.10 Socialinė apsauga			1.084.523,75
	LT	FP1023406 Paprastojo remonto ir eksploatavimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	1.084.523,75		Analizė	Partneris	1.084.523,75	
						SG.10 Socialinė apsauga		1.084.523,75	
13	LT	FP1023407 Atsargų įsigijimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		897.928,91	Analizė	Partneris		897.928,91
						SG.10 Socialinė apsauga			897.928,91
14	LT	FP1023407 Atsargų įsigijimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	897.928,91		Analizė	Partneris	897.928,91	
						SG.10 Socialinė apsauga		897.928,91	
15	LT	FP1023408 Nuomos	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		38.198,04	Analizė	Partneris		38.198,04
						SG.10 Socialinė apsauga			38.198,04
16	LT	FP1023408 Nuomos	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	38.198,04		Analizė	Partneris	38.198,04	
						SG.10 Socialinė apsauga		38.198,04	
17	LT	FP10232 Kitų paslaugų įsigijimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		7.854.202,62	Analizė	Partneris		7.854.202,62
						SG.10 Socialinė apsauga			7.854.202,62
18	LT	FP10232 Kitų paslaugų įsigijimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	7.854.202,62		Analizė	Partneris	7.854.202,62	
						SG.10 Socialinė apsauga		7.854.202,62	
19	LT	FP1031 Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		1.020.339,43	Partneris			1.020.339,43
20	LT	FP1031 Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	1.020.339,43		Partneris		1.020.339,43	
21	LT	FP1023409 Kitos išmokos	D8 Tiesioginiai pinigų srautai	55.702.661,35		Analizė	Partneris	55.702.661,35	
						SG.10 Socialinė apsauga		55.702.661,35	
22	LT	FP1023409 Kitos išmokos	D9 Netiesioginiai pinigų srautai		55.702.661,35	Analizė	Partneris		55.702.661,35
						SG.10 Socialinė apsauga			55.702.661,35
		Bendroji suma		0	0				

Kontrolės rezultatas:
(senų nėra)

2017 m. gegužės 26 d. 10:45:15

2/2

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniėnė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skyriaus vadovė

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.611}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.04.13 20:01:22	IEVIKA111	2017.04.13 20:01:24	IEVIKA111

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantas	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
191630223	CTR-101	2016.12	EUR	EUR	MS02			

Ilgasis aprašas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Perduotų finansavimo sumų grupėje koregavimas dėl sukauptų finansavimo pajamų pokyčio įstaigose

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.04.13 20:01:24	IEVIKA111	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo Nr.	Įrašo data	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	1	2017.04.13	FF10174 Iš kitų šaltinių	FS8 Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams			Analizė	Partneris		
							FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	188677437 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyrius	46.842,34	
							FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	188677622 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Manjampolės skyrius	32.019,45	
							FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	188677775 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Alytaus skyrius	32.816,08	
							FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	188735972 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Užsienio išmokų tarnyba	9.767,04	
							FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	180895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	45.670,36	
							FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	191674725 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyrius	38.593,3	
							FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	191683350 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius	200.656,73	
							FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	191738576 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius	52.155,02	
							FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	193086158 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kanių ir joms priygingų struktūrų skyrius	2.465,53	
							FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	193180814 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius	30.016,16	
							FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti	193322893 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Utenos skyrius	80.028,61	
							FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti		101.462,05	
							Bendroji suma		0	0

2017 m. gegužės 26 d. 10:46:12

1/2

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė
Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Nr.	ČL	Į	Į	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Į	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
2	1	2		TS10111 Sulaikytos gautinos finansavimo sumos (pagal finansavimo sumų pažymą)	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris	288677580 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyrius		
									188677437 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyrius			46.842,34
									188677622 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Marijampolės skyrius			32.019,45
									188677775 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Alytaus skyrius			32.816,08
									188735972 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Užtenio išmokų tarnyba			9.767,04
									190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius			45.670,36
									191674725 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyrius			38.593,3
									191683350 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius			200.656,73
									191738576 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyrius			52.155,02
									193086158 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kaunio ir joms prilygintų struktūrų skyrius			2.466,53
									193180814 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius			30.016,16
									193322893 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Utenos skyrius			80.028,61
									288677580 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyrius			101.462,05
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

Būsena | kontrolė | Aprašas | Lygis | Tipas | Išraiška | Duomenų ID | Paskutinis vykdymas | Dabartinis testas | Skirtumas | Reikšmingas nuokrypis

2017 m. gegužės 26 d. 10:46:12

2/2

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vynausioji specialistė

Skirmutė Adomaitienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų skyriaus specialistė

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.615}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.04.14 08:24:58	IEVIKA111	2017.04.14 08:25:04	IEVIKA111

Įmonės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS02	CTR-111	2016.12	EUR	EUR	MS02			

Ilgasis aprašas	Perduotų finansavimo sumų pripažinimas panaudotomis grupėje
Ypač ilgas aprašas	Perduotų finansavimo sumų pripažinimas panaudotomis grupėje

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veikamas atlikimas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.04.14 08:25:04	IEVIKA111	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	+	FF10174 Iš kitų šaltinių	F58 Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	672.493,67		Analizė	Partneris	672.493,67	
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti		672.493,67	
2	-	FF10174 Iš kitų šaltinių	F62 Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai		672.493,67	Analizė	Partneris		672.493,67
						FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti			672.493,67
			Bendroji suma	672.493,67	672.493,67				

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

2017 m. gegužės 26 d. 10:46:57

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skyriaus vedėja

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.956}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.04.23 09:37:16	IEVIKA111	2017.04.23 09:37:17	IEVIKA111

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS02	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	20 VSAFAS 5 pr. likučių koregavimas
Ypač ilgas aprašas	20 VSAFAS 5 pr. likučių koregavimas (dėl rankinių įrašų)

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veikamas atlikimas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.04.23 09:37:17	IEVIKA111	0000.PROD

Priedai

Nr.	Šalis	Įstaiga	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įšskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	---	---	XCF10174 Iš kitų šaltinių	D2 Finansavimo sumos (gautos)	1.185.431,4		Partneris	1.185.431,4	
				Bendroji suma	0	0			

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

2017 m. gegužės 26 d. 10:47:28

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų specialistė

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.1938}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.06 08:56:44	RIMTAM933	2017.05.06 08:56:47	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MSD	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu
Ypač ilgas aprašas	Finansavimo sąnaudų pripažinimas grupės mastu (perduotą FS iš VSDF lėšų kitiems VSS pripažinimas finansavimo sąnaudomis)

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.06 08:56:47	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įrašymo data	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Σ	FF10174 Iš kitų šaltinių	F58 Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams		633.869,91		Analizė	Partneris		633.869,91
							FS.01 Nepiniginiam turtui įsigyti			633.869,91
2	Σ	FV10083 Finansavimo	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	633.869,91			Analizė	Partneris	633.869,91	
							SG.10 Socialinė apsauga		633.869,91	
3	Σ	FF10214 Sukaupęs perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	633.869,91			Partneris		633.869,91	
			Bendroji suma	633.869,91	633.869,91					

Kontrolės rezultatai:

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

2017 m. gegužės 26 d. 10:48:06

1/1

valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitvedė

Rimutė Taminskienė

Konstitucijos pr. 12-101

Sukûrimo data	Autoris	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.06 09:06:26	RIMTAM933	2017.05.06 09:06:29	RIMTAM933

Ataskaitības vieneta	Audito ID	Periods	Žurnalo įrašo valiuta	Ataskaitų mėnesio ID valiuta	Šaltinių daryklė	Variantas	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis ataskaitų mėnesio vienetas
191738576	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautinių sumų suderinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Gautinių sumų suderinimo koregavimas (išbankstinių mokėjimų perkėlimas kitos gautinas sumas (Mažeikių skyrius))

Žurnālo jrašo būsenā		Žurnālo jrašas uzreģistrētas.	
Veiksmas atlikas	data	autorijs	vieta
Uzreģistrēta	2017.05.06 09:06:29	RIMTAM933	0000.PROD

Nr.	Ū	Į	At	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Į	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	Ū	?		FF101016 Kiti išankstiniai apmokėjimai	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris		
									MS0021 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyriaus administruojamas išteklių fondas		73,68
2	Ū	?		FF101162 Kitos gautinos sumos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris		
									MS0021 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyriaus administruojamas išteklių fondas	73,68	
3	Ū	?		FF101162 Kitos gautinos sumos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų				Partneris		
								Σ	MS0021 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Mažeikių skyriaus administruojamas išteklių fondas	73,68	
					Bendroji suma	0	0				

Bendrinė kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leidimas nuokrypiui
-------------------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

1/1

Skirmutė Adomoniene

[illegible]

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : (ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.1940)

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.06 09:09:29	RIMTAM933	2017.05.06 09:09:35	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Įrašo aprašas	Gautinių sumų koregavimas ataskaitose
Ypač ilgas aprašas	Gautinių sumų koregavimas ataskaitose (išankstinių mokėjimų perkėlimas į kitas gautinas sumas (Mažeikių skynus))

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veikamas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.06 09:09:35	RIMTAM933	0000, PROD

Priedai

Nr.	Įrašo	Įrašo	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	aaa		FF101016 Kiti išankstiniai apmokėjimai	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		73,68	Partneris		73,68
2	aaa		FF101162 Kitos gautinos sumos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu	73,68		Partneris	73,68	
3	aaa		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)

2017 m. gegužės 26 d. 10:49:04

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų apskaitos specialistė

Rimutė Tamoliūnaitė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2256}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 16:41:25	RIMTAM933	2017.05.10 16:41:26	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsistemos patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	2015 m. įrašo nr.1319 atstatymas
Ypač ilgas aprašas	2015 m. įrašo nr.1319 atstatymas

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veikimas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.10 16:41:26	RIMTAM933	0000, PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įrašymo data	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	aaa	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	L26 Nuo 1 iki 5 metų		444.282,47		Partneris			444.282,47
2	aaa	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		444.282,47		Partneris			444.282,47
3	TL	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirtos)	F99 Likučiai atskaitinio laikotarpio pabaigoje	467.665,77			Analizė	Partneris	467.665,77	
							SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		362.388,13	
							SI.01.02 Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		35.092,7	
							SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos		70.184,94	
4	TL=Σ	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		23.383,3		Analizė	Partneris		23.383,3
							SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		18.119,42	
							SI.01.02 Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		1.754,63	
							SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos		3.509,25	
			Bendroji suma	467.665,77	467.665,77					

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 10:49:33

1/1

valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomionienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sričių daryklės vadovė

Rimutė Vainienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : (ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2257)

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 16:43:40	RIMTAM933	2017.05.10 16:43:42	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MSO	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	2015 m. įrašo Nr.1341 atstatymas
Ypač ilgas aprašas	2015 m. įrašo Nr.1341 atstatymas

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas
Veikamas atliktas	data autorius vieta
Užregistruota	2017.05.10 16:43:42 RIMTAM933 0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įrašo tipas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Σ	FF1020082 Grąžintinos socialinės įmokos ir jų permokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		29.201,92		Analizė	Partneris		29.201,92
							SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos			24.337,74
							SI.01.02 Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos			1.216,05
							SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos			3.648,13
2	Σ	FV1008401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	F99 Likučiai atskaitinio laikotarpio pabaigoje	29.201,92			Analizė	Partneris	29.201,92	
							SG.10 Socialinė apsauga		29.201,92	
3	Σ	FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Atskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	29.201,92			Partneris		29.201,92	
			Bendroji suma	29.201,92	29.201,92					

Įvairūs rezultatai:

Įvairūs rezultatai:	Įvairūs rezultatai:	Įvairūs rezultatai:	Įvairūs rezultatai:	Įvairūs rezultatai:	Įvairūs rezultatai:	Įvairūs rezultatai:	Įvairūs rezultatai:	Įvairūs rezultatai:	Įvairūs rezultatai:	Įvairūs rezultatai:
---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

2017 m. gegužės 26 d. 10:50:05

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomionienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų apskaitos specialistė
Rimutė Tominskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : (ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2258)

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 16:45:17	RIMTAM933	2017.05.10 16:45:21	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsistemos patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	2015 m. įrašo Nr.1343 atstatymas
Ypač ilgas aprašas	2015 m. įrašo Nr.1343 atstatymas

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas
Veikamas atliktas	data autorius vieta
Užregistruota	2017.05.10 16:45:21 RIMTAM933 0000.PROD

Priedai

Nr.	Šaka	Sąskaita	Srutas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	---	FF1020111 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		11.274,93	Partneris			11.274,93
2	---	FV1008401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	F99 Likučiai atskaitinio laikotarpio pabaigoje	11.274,93		Analizė	Partneris	11.274,93	
						SG.10 Socialinė apsauga		11.274,93	
3	---	FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Atskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	11.274,93		Partneris		11.274,93	
			Bendroji suma	11.274,93	11.274,93				

Kontrolės rezultatas:

Būseną	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Įrašai	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	--------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

2017 m. gegužės 26 d. 10:50:41

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sistemos valdytoja

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : (ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2268)

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 18:05:34	RIMTAM933	2017.05.10 18:05:37	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsistemos patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0013	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondo užregistruotų pajamų 2016 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2015 m.

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veikamas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.10 18:05:37	RIMTAM933	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	188677437 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyrius	71.412	
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 10:51:11

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vynausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų valdytoja

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2269}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keidimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 18:08:53	RIMTAM933	2017.05.10 18:08:56	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0020	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fonde užregistruotų pajamų 2016 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2015 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veikamas atiktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.10 18:08:56	RIMTAM933	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	27.746,62	
						Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 10:51:43

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyrius
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomėnienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyrius
Sąskaitų valdytoja

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2270}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 18:11:52	RIMTAM933	2017.05.10 18:11:59	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS003	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondo užregistruotų pajamų 2016 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2015 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.10 18:11:59	RIMTAM933	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	188677775 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Alytaus skyrius	32.171,77	
				Bendroji suma		0	0					

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 10:52:10

1/1

valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomaitienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skyriaus vyriausioji specialistė

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2271}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 18:18:22	RIMTAM933	2017.05.10 18:18:27	RIMTAM933

Abskaitos vienetų	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsistemos patronuojantysis atskaitomybės vienetų
MS0049	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondo užregistruotų pajamų 2016 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2015 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.10 18:18:27	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirtos)	F99 Likučiai atskaitinio laikotarpio pabaigoje			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188735972 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Užsienio išmokų įmoka	781,43	
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191630223 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos	141.837,08	
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191683350 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius	139.340,21	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

Būsena	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipsas	Įrašų koda	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	--------	------------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

2017 m. gegužės 26 d. 10:52:42

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąjūdžio vadovė

Rimutė Taminskienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2272}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 18:27:55	RIMTAM933	2017.05.10 18:27:57	RIMTAM933

A	Stokaitės vienetų	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetų
MS0037		CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondo užregistruotų pajamų 2016 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2015 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.10 18:27:57	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?	?	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirtos)	F99 Likučiai atskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
									SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	19.549,91	
									SI.01.02 Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	2.096,13	
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatai:

Būseną	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Įrašų	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Debertinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	-------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

2017 m. gegužės 26 d. 10:54:27

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyrius
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniėnė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyrius
Rinktinė Teminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2273}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 18:30:28	RIMTAM933	2017.05.10 18:30:30	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MSU028	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondo užregistruotų pajamų 2016 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2015 m.

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas
Veikamas etiketas	data autorius vieta
Užregistruota	2017.05.10 18:30:30 RIMTAM933 0000.PROD

Priedai

Nr.	Č.	?	?	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	19,34	
					Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 10:54:58

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vynausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skyriaus ved. įstaigų vadovė

Rimutė Taminskienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2274}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 18:33:36	RIMTAM933	2017.05.10 18:33:37	RIMTAM933

A	Skaitmeninis vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0021		CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondo užregistruotų pajamų 2016 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2015 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veikamas atlikimas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.10 18:33:37	RIMTAM933	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	46.560,48	
						Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 10:55:28

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skyriaus vyriausioji patalpa

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2275}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 18:44:35	RIMTAM933	2017.05.10 18:44:38	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0016	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypatė ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondo užregistruotų pajamų 2016 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2015 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.10 18:44:38	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?	?	?	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirtos)	F99 Likučiai ataskartinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
										SI.01.01 Draudejų valstybinio socialinio draudimo įmokos	193180814 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius	76.263,74	
						Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 10:55:56

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų valdytoja

Rimutė Tominskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2276}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 18:49:20	RIMTAM933	2017.05.10 18:49:24	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetui	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Šričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subaritetis patenuojantysis atskaitomybės vienetui
MS0036	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Pajamų derinimo koregavimas dėl fondo užregistruotų pajamų 2016 m., kurios veiklos įstaigose sąnaudomis buvo pripažintos 2015 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.10 18:49:24	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?	?	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirtos)	F89 Likučiai atskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
									SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	288677580 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyrius	28.528,24	
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 10:56:25

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Savivaldybės vyriausioji specialistė

Skirmutė Tamoliūnienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2277}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 18:53:38	RIMTAM933	2017.05.10 18:53:40	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsidiarės patironuojantysis atskaitomybės vienetą
158	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Sąnaudų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Sąnaudų derinimo koregavimas dėl skirtingo sąnaudų pradžinio laikotarpio veiklos įstaigoje ir pajamų pripažinimo fonde

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.10 18:53:40	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?	?	TS10031 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos iš kitų VSS	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
									SG.10 Socialinė apsauga	MS0049 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriaus administruojamas išteklių fondas		10,3
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatai:

Būsena	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išrašas	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leidimas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	---------	------------	---------------------	-------------------	-----------	--------------------

2017 m. gegužės 26 d. 10:56:58

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos
skyriaus vyriausioji specialistė

Rimutė Taminskienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : (ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2279)

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 19:13:25	RIMTAM933	2017.05.10 19:13:30	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Šričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0013	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Ilgalaikių gautinų sumų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Ilgalaikių gautinų sumų derinimo koregavimas dėl išmokėtų tampautojų DU, kai suma neviršija 30 Eur

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas
Veikamas atliktas	data autorius vieta
Užregistruota	2017.05.10 19:13:30 RIMTAM933 0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	?	Sąskaita	Srūtas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	?	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo sąvokaina	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris		
									188677437 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyrius		65,76
2	?	?	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo sąvokaina	L26 Nuo 1 iki 5 metų				Partneris		
									188677437 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyrius		65,76
					Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 10:57:39

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos
Skyriaus vyriausioji specialistė

Rimutė Taminskienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2281}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 19:15:46	RIMTAM933	2017.05.10 19:15:48	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0020	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgalaikis aprašas	Ilgalaikių gautinų sumų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Ilgalaikių gautinų sumų derinimo koregavimas dėl išmokėtų tamautojų DU, kai suma neviršija 30 Eur

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veikamas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.10 19:15:48	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	?	Sąskaita	Šrautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	?	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	F16 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris		
									188677622 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Marijampolės skyrius		29,1
2	?	?	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	L26 Nuo 1 iki 5 metų				Partneris		
									188677622 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Marijampolės skyrius		29,1
					Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 10:58:18

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Rimutė Tomilinskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2284}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.10 19:29:07	RIMTAM933	2017.05.10 19:29:11	RIMTAM933

Įmonybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
CTR-111		2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	2015 m. įrašo nr.1334 atstatymas
Ypač ilgas aprašas	2015 m. įrašo nr.1334 atstatymas

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.10 19:29:11	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Įrašas	TS100242U Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos (uždirtos)	F99 Likučiai atskaitinio laikotarpio pabaigoje		467.665,77	Analizė	Partneris		467.665,77
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos			362.388,13
						SI.01.02 Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos			35.092,7
						SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos			70.184,94
2	Įrašas	FV1007511 Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos	F99 Likučiai atskaitinio laikotarpio pabaigoje	467.665,77		Analizė	Partneris	467.665,77	
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		362.388,13	
						SI.01.02 Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		35.092,7	
						SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos		70.184,94	
	Σ	FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Atskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	467.665,77		Partneris		467.665,77	
			Bendroji suma	467.665,77	467.665,77				

Kontrolės rezultatas:

Būseną	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Įrašai	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	--------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

2017 m. gegužės 26 d. 11:12:23

1/1

valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomėnienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skyriaus vyriausioji specialistė

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : (ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2291)

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.11 07:40:55	RIMTAM933	2017.05.11 07:40:57	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS003	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Ilgalaikių gautinų sumų derinimo koregavimas dėl išmokėtų tamautojų DU, kai suma neviršija
Ypač ilgas aprašas	Ilgalaikių gautinų sumų derinimo koregavimas dėl išmokėtų tamautojų DU, kai suma neviršija 30 Eur

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veikamas atlikmas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.11 07:40:57	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	?	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo sąvokina	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris		
									188677775 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Apytaus skyrius		27,47
2	?	?	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo sąvokina	L26 Nuo 1 iki 5 metų				Partneris		
									188677775 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Apytaus skyrius		27,47
					Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 11:12:56

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skaitymo vedėja

Rimutė Jaminskienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2293}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.11 07:46:36	RIMTAM933	2017.05.11 07:46:36	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantas	Konsolidacijos valiuta	Subsidiarės patronuojantysis atskaitomybės vienetą
1037	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Ilgalaikių gautinų sumų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Ilgalaikių gautinų sumų derinimo koregavimas dėl išmokėtų tamsuočių DU, kai suma neviršija 30 Eur

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.11 07:46:38	RIMTAM933	0000,PROD

Priedai

Nr.	?	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	?	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo sąvokaina	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris		
									190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius		10,57
2	?	?	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo sąvokaina	L26 Nuo 1 iki 5 metų				Partneris		
									190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius		10,57
					Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

Būsena	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Įrašai	Duomenų ID	Paskutinio vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	--------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

2017 m. gegužės 26 d. 11:13:43

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
viešasis Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
fondo finansų ir apskaitos skyriaus
vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
fondo finansų ir apskaitos skyriaus
vyriausioji specialistė

Rimutė Paminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : (ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2294)

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.11 07:48:37	RIMTAM933	2017.05.11 07:48:41	RIMTAM933

Ateikiamybės vienetai	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atsiskaitymybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patenįuojantysis atsakaitymybės vienetai
MS0026	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Ilgalaikių gautinių sumų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Ilgalaikių gautinių sumų derinimo koregavimas dėl išmokėtų tarnaotojų DU, kai suma neviršija 30 Eur

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.11 07:48:41	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	?	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinių sumų įsigijimo sąvokaina	F15 Padidejimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris		
									191674725 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyrius		52,08
2	?	?	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinių sumų įsigijimo sąvokaina	L26 Nuo 1 iki 5 metų				Partneris		
									191674725 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyrius		52,08
					Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 11:14:17

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyrius
Vyniausioji specialistė

Skirmutė Adamonienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyrius
Sąskaitų valdymo specialistė

Rimutė Tominskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2295}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.11 07:51:56	RIMTAM933	2017.05.11 07:51:56	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsidiu patenuncijantysis atskaitomybės vienetas
MS0045	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgis aprašas	Ilgis aprašas
Ilgis aprašas	Ilgis aprašas

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas
Veiksmas atliktas	data
Užregistruota	2017.05.11 07:51:56

Priedai

Nr.	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo sąvokaina	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris		
								193322893 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Utenos skyrius		12,7
2	?	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo sąvokaina	L26 Nuo 1 iki 5 metų				Partneris		
								193322893 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Utenos skyrius		12,7
				Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatai:

Būseną	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Įrašai	Duomenų ID	Paskutinio vykdymas	Dabartinis testas	Skinumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	--------	------------	---------------------	-------------------	----------	---------------------

2017 m. gegužės 26 d. 11:14:56

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyniausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų valdytoja

Rimutė Tominskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2299}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.11 08:35:57	RIMTAM933	2017.05.11 08:36:00	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MSU	CTR-111	2016.12	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	2017.05.11 08:36:00	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įrašymo tipas	Įrašymo tipas	Debetas	Kreditas
1	Įrašas	FP1023401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai		12.890.775,33	Analizė	Partneris		12.890.775,33
						SG.10 Socialinė apsauga			12.890.775,33
2	Įrašas	FP10232 Kitų paslaugų įsigijimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai	54.608,9		Analizė	Partneris	54.608,9	
						SG.10 Socialinė apsauga		54.608,9	
3	Įrašas	FP1023401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	D8 Tiesioginiai pinigų srautai	12.890.775,33		Analizė	Partneris	12.890.775,33	
						SG.10 Socialinė apsauga		12.890.775,33	
4	Įrašas	FP1023409 Kitos išmokos	D9 Netiesioginiai pinigų srautai	12.945.384,23		Analizė	Partneris	12.945.384,23	
						SG.10 Socialinė apsauga		12.945.384,23	
5	Įrašas	FP1023409 Kitos išmokos	D8 Tiesioginiai pinigų srautai		12.945.384,23	Analizė	Partneris		12.945.384,23
						SG.10 Socialinė apsauga			12.945.384,23
6	Įrašas	FP10232 Kitų paslaugų įsigijimo	D9 Netiesioginiai pinigų srautai		54.608,9	Analizė	Partneris		54.608,9
						SG.10 Socialinė apsauga			54.608,9
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

2017 m. gegužės 26 d. 11:15:38

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąjunga su įvykiu susijusi

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2558}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.16 10:35:50	RIMTAM933	2017.05.16 10:35:52	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0013	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų dennimo koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų dennimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2017 m. . o B) sąnaudos pripažintos jau 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.16 10:35:52	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Č.	f	5	6	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	i	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	188677437 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyrius	4,071,55	
2	Č.	?			FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų				Analizė	Partneris		
										=Σ SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188677437 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyrius	4,071,55	
						Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 11:16:12

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyniausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų valdytoja

Rimutė Tamoliškaitė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2562}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.16 10:47:23	RIMTAM933	2017.05.16 10:47:26	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Šričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0020	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2017 m., o B) sąnaudos pripažintos jau 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.16 10:47:26	RIMTAM933	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 Manjampolės skyrius	394,99	
2	?	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų			Analizė	Partneris		
						Σ SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188677622 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Manjampolės skyrius	394,99	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 11:16:47

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyrius
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyrius
Sąskaitų apskaitos specialistė

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : (ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2563)

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.16 10:50:30	RIMTAM933	2017.05.16 10:50:32	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Šričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS003	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2017 m., o B) sąnaudos pripažintos jau 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas
Veikamas atlikimas	data autorius vieta
Užregistruota	2017.05.16 10:50:32 RIMTAM933 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	188677775 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Alytaus skyrius	571,01	
2	?	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	188677775 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Alytaus skyrius	571,01	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:27:54

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyrius
Vynausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyrius
Sąskaitų vedėjas (Draudėjų)

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2564}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.16 11:00:06	RIMTAM933	2017.05.16 11:00:08	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Šričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0037	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2017 m., o B) sąnaudos pripažintos jau 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.16 11:00:08	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	1	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	704,48	
						SI.01.02 Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	68,22	
						SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	136,44	
2	2	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	704,48	
						=Σ SI.01.02 Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	68,22	
						=Σ SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos	190895432 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šilalės skyrius	136,44	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:36:58

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
viešosios Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : (ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2566)

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.16 11:04:27	RIMTAM933	2017.05.16 11:04:29	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Šričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MS0026	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas.
Ypač ilgas aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2017 m., o B) sąnaudos pripažintos jau 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.16 11:04:29	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Č.	Š.	Į.	Š.	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įšskaidymas 1	Įšskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	Č.	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	153,95	
2	Č.	?			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	153,95	
						Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:38:45

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyrius
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyrius
Sąjunga ir apsauga

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2567}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.16 11:10:00	RIMTAM933	2017.05.16 11:10:02	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Šričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0045	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Gautų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2017 m., o B) sąnaudos pripažintos jau 2016 m.

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.16 11:10:02	RIMTAM933	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	193322893 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Utenos skyrius	93,1	
						SI.01.02 Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	193322893 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Utenos skyrius	9,02	
						SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos	193322893 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Utenos skyrius	18,03	
2	?	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	193322893 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Utenos skyrius	93,1	
						SI.01.02 Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	193322893 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Utenos skyrius	9,02	
						SI.03.01 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos	193322893 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Utenos skyrius	18,03	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:39:20

1/1

valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmantė Adomonienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų tvarkytoja
Rimantė Tociulienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2591}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.17 14:42:48	RIMTAM933	2017.05.17 14:42:50	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsistemos patronuojantysis atskaitomybės vienetas
188735972	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgalaikis aprašas	Ilgalaikių įsipareigojimų einamosios metų dalies teikimas derinimui
Ypač ilgas aprašas	Ilgalaikių įsipareigojimų einamosios metų dalies teikimas derinimui (visa suma buvo suderinta kaip ilgalaikė UIT)

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atlikas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.17 14:42:50	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	FF10193 Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Partneris		
						MS0049 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriaus administruojamas išteklių fondas	4.576,08	
2	?	FF10193 Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	F20 Įsigijimai/Pirkimai			Partneris		
						MS0049 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriaus administruojamas išteklių fondas	4.576,08	
3	?	FF1020024 Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Partneris		
						MS0049 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriaus administruojamas išteklių fondas	4.576,08	
4	?	FF1020024 Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	F20 Įsigijimai/Pirkimai			Partneris		
						MS0049 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriaus administruojamas išteklių fondas	4.576,08	
			Bendroji suma	0	0			

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:40:15

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomionienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2593}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.17 14:57:45	RIMTAM933	2017.05.17 14:57:48	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Šričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
191630223	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Koreguojamas derinimas dėl priskaiciuotų ir nesumokėtų įmokų, kurios bus deklaruotos ir sumokėtos 2017 m.
Ypač ilgas aprašas	Koreguojamas derinimas dėl priskaiciuotų ir nesumokėtų įmokų, kurios bus deklaruotos ir sumokėtos 2017 m.

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.17 14.57.48	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	?	FF1020111 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris		
								MS0049 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriaus administruojamas išteklių fondas	785,84	
2	?	?	FF1020111 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų				Partneris		
								MS0049 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriaus administruojamas išteklių fondas	785,84	
				Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:41:00

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skyriaus ved. pavaduotoja

Rimutė Tamoliūnienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2597}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.17 15:06:48	RIMTAM933	2017.05.17 15:06:48	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
191683350	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Koreguojamas derinimas dėl priskaičiuotų ir nesumokėtų išmokų, kurios bus deklaruotos ir sumokėtos 2017 m.
Ypač ilgas aprašas	Koreguojamas derinimas dėl priskaičiuotų ir nesumokėtų išmokų, kurios bus deklaruotos ir sumokėtos 2017 m.

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.17 15:06:48	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	?	FF1020111 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris		
								MS0049 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriaus administruojamas išteklių fondas	7.463,33	
2	?	?	FF1020111 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų				Partneris		
								MS0049 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriaus administruojamas išteklių fondas	7.463,33	
				Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:41:39

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vynausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų tvarkytoja

Rimutė Teminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2600}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.17 15:14:15	RIMTAM933	2017.05.17 15:14:18	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Šričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
288677580	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Ilgalaikių įsipareigojimų einamosios metų dalies teikimas derinimui
Ypač ilgas aprašas	Ilgalaikių įsipareigojimų einamosios metų dalies teikimas derinimui (visa suma buvo suderinta kaip ilgalaikė Šiaulių)

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veikamas atlikimas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.17 15.14.18	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	?	FF10193 Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Partneris		
							MS0036 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus administruojamas išteklių fondas	7.478,95	
2	?	?	FF10193 Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	F20 Įsigijimai/Pirkimai			Partneris		
							MS0036 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus administruojamas išteklių fondas	7.478,95	
3	?	?	FF1020024 Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Partneris		
							MS0036 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus administruojamas išteklių fondas	7.478,95	
4	?	?	FF1020024 Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	F20 Įsigijimai/Pirkimai			Partneris		
							MS0036 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyriaus administruojamas išteklių fondas	7.478,95	
				Bendroji suma	0	0			

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:42:10

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skyriaus vyriausioji specialistė

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2601}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.17 15:22:03	RIMTAM933	2017.05.17 15:22:05	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subaritetis patrunuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0036	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautinų sumų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Gauti socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš BĮ pajamomis bus pripažintos 2017 m., o BĮ sąnaudos pripažintos jau 2016 m. Ilgalaikių gautinų sumų derinimo koregavimas dėl išmokėtų tarnautojų DU, kai suma neviršiję 30 Eur

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas
Veikamas atlikimas	data autorius vieta
Užregistruota	2017.05.17 15:22:05 RIMTAM933 0000.PROD

Priedai

Nr.	Č.	Į.	Į.	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	288677580 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyrius	25,19	
2	Č.	?		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	25,19	
3	Č.	?		FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Partneris			
								288677580 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyrius			24,53
4	Č.	?		FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	L26 Nuo 1 iki 5 metų			Partneris			
								288677580 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių skyrius			24,53
					Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:42:45

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
viešosios Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
fondo finansų ir apskaitos skyriaus
vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
fondo finansų ir apskaitos skyriaus
fondo finansų ir apskaitos skyriaus
vyriausioji specialistė

Rimutė Timinskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : (ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2603)

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.17 15:35:11	RIMTAM933	2017.05.17 15:35:14	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Šričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsistemos patrunuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0049	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautinų sumų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Gautinų socialinių įmokų permokų derinimo koregavimas. Fonde gautos permokos iš B) pajamomis bus pripažintos 2017 m., o B) sąnaudos pripažintos jau 2016 m. Ilgalaičių gautinų sumų derinimo koregavimas dėl išmokėtų tampautojų DU, kai suma neviršija 30 Eur

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veikamas atlikimas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.17 15:35:14	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo Nr.	Įrašo Data	Sąskaita	Srutas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	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	194,28	
							SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191630223 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos	1.993,41	
							SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191683350 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius	8.454,8	
2	1	?	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	194,28	
							SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191630223 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos	1.993,41	
							SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	191683350 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius	8.454,8	
	1	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Partneris			
							188735972 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Užsienio išmokų tarnyba			313,25
							191630223 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos			472,09
							191683350 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius			699,69
										0,36
				Bendroji suma	0	0				

2017 m. gegužės 26 d. 13:43:18

1/2

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniėnė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų valdytoja

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Nr.	...	...	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
							193086158 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Karinių ir joms prilygintų struktūrų skyrius			
4	L	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	L26 Nuo 1 iki 5 metų			Partneris			
							188735972 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Užsienio išmokų tarnyba			313,25
							191630223 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos			472,09
							191683350 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius		699,69	
							193086158 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Karinių ir joms prilygintų struktūrų skyrius			0,36
							Bendroji suma			
					0	0				

Kontrolės rezultatai:

Būseną	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Debitinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	------------------	-----------	---------------------

2017 m. gegužės 26 d. 13:43:18

2/2

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąlyginio finansinio lėšų

Rimutė Tominskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2607}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.17 16:13:40	RIMTAM933	2017.05.17 16:13:41	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Šričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsistemos patronuojantysis atskaitomybės vienetą
193086158	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Mokėtinų sumų teikimas dennimui
Ypač ilgas aprašas	Mokėtinų sumų teikimas dennimui (įsipareigojimas dėl išieitinės kompensacijos, kuri praskaičiuota 2016.12)

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas
Veikamas atliktas	data autorius vieta
Užregistruota	2017.05.17 16:13:41 RIMTAM933 0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	?	FF1020111 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris		
								MS0049 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyneus administruojamas išteklių fondas		114,3
2	?	?	FF1020111 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų				Partneris		
								MS0049 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyneus administruojamas išteklių fondas		114,3
				Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

Būseną	kontrolė	Aprašas	Lygia	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

2017 m. gegužės 26 d. 13:43:54

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyneus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyneus
Vyriausioji specialistė

Rimutė Tamolišienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : (ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2697)

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.19 07:28:31	RIMTAM933	2017.05.19 07:28:34	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0016	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Gautinių sumų teikimas dėnimui
Ypač ilgas aprašas	Ilgalaikių gautinių sumų teikimas dėnimui (dėl skirtumų apskaitoje ir pateiktos deklaracijos) Trumpalaikių gautinių sumų teikimas dėnimui (fondas nepateikė dėnimui permokų, bet sumažino gautinas sumas)

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veikamas atlikimas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.19 07:28:34	RIMTAM933	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	3,053,58	
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	3,053,58	
3	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinių sumų įsigijimo savikaina	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Partneris			
						193180814 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius		540,68	
4	?	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinių sumų įsigijimo savikaina	L26 Nuo 1 iki 5 metų			Partneris			
						193180814 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius		540,68	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:44:26

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyrius
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomionienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyrius
Sąskaitvedė

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2698}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.19 07:34:34	RIMTAM933	2017.05.19 07:34:36	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsistemos patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0016	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Deninimo koregavimas dėl permokų
Ypač ilgas aprašas	Deninimo koregavimas dėl permokų (Sąnaudos veikloje pripažintos 2016 m., o pajamos fonde bus pripažintos tik 2017 m.)

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veikamas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.19 07:34:36	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo ID	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	FF1020082	Gražintinos socialinės įmokos ir jų permokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu			Analizė	Partneris		
						SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	193180814 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Klaipėdos skyrius	0,25	
			Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:46:33

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
viešojoje Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
vynausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
viešojoje Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
vynausioji specialistė
Rimantas Tumbrasius

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2715}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.19 10:49:03	RIMTAM933	2017.05.19 10:49:05	RIMTAM933

Atsakomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS001	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Kitų gautinų sumų koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Kitų gautinų sumų koregavimas, nes suma lieka tarpinėje GMS001 sąskaitoje. Ankstesnių finansinių metų koregavimas.

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.19 10:49:05	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	?	?	FF101162 Kitos gautinos sumos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris		
									191630223 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos		554,31
2	?	?	?	FF101162 Kitos gautinos sumos	F50 Pargrupavimai/perkėlimai				Partneris		
									191630223 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos		554,31
3	?	?	?	FF101162 Kitos gautinos sumos	D5 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų				Partneris		
									191630223 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos		1.108,62
					Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:49:49

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skaitmeninio valdymo skyriaus
Rinktinė Tarnybinė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2751}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.19 15:17:36	RIMTAM933	2017.05.19 15:17:36	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subaritetis patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MSU	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	FS iš kitų šaltinių pergrupavimo perkėlimas į klaidų taisymą
Ypač ilgas aprašas	FS iš kitų šaltinių pergrupavimo perkėlimas į klaidų taisymą

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas
Veikamas atlikta	data autorius vieta
Užregistruota	2017.05.19 15:17:36 RIMTAM933 0000.PROD

Priedai

Nr.	E	Σ	Sąskaita	Srutas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	└	Σ	FF10174 Iš kitų šaltinių	F50 Pergrupavimai/perkėlimai	2,09		Analizė	Partneris	2,09	
							FS.01 Nepiniginiam turtui įsigyti		2,09	
2	└	Σ	FV101121 Esminių klaidų įtaką finansinėms ataskaitoms	D24 Suma3	2,09		Laisvas tekstas		2,09	
							E-001 Įtraukti pirmą eilutę		2,09	
3	...	Σ	FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Atskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		2,09	Partneris			2,09
4	└	Σ	FV10112 Esminių klaidų įtaką finansinėms ataskaitoms	D24 Suma3	2,09		Laisvas tekstas		2,09	
							E-001 Įtraukti pirmą eilutę		2,09	
5	└	Σ	FV101121 Esminių klaidų įtaką finansinėms ataskaitoms	F99 Likučiai atskaitinio laikotarpio pabaigoje		2,09	Laisvas tekstas			2,09
							E-001 Įtraukti pirmą eilutę			2,09
				Bendroji suma	2,09	2,09				

Įvairūs rezultatai:
(Duomenų nėra)

2017 m. gegužės 26 d. 13:50:57

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąlyginio finansų specialistė

Rimutė Taminskiienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2762}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.19 15:31:18	RIMTAM933	2017.05.19 15:31:19	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subaritetis patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0049	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Delspinigių pajamų derinimo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Delspinigių pajamų derinimo koregavimas

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.19 15:31:19	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	Sąskaita	Šaltas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	?	?	TS100231U Baudų ir delspinigių pajamos (uždirbtos)	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Partneris		
								188735972 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Užsienio išmokų tarnyba	1,1	
				Bendroji suma	0	0				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:51:40

1/1

valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vynausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų apyvaidos specialistė

Rimutė Tamoliškaitienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2768}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.19 16:08:12	RIMTAM933	2017.05.19 16:08:14	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių darydė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS001	CTR-101	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Sukauptų finansavimo sąnaudų pokyčio koregavimas
Ypat ilgas aprašas	Sukauptų finansavimo sąnaudų pokyčio koregavimas

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veikamas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.19 16:08:13	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	?	?	?	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	?	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	?	?	?	TS10113 Sukauptos finansavimo sąnaudos (pagal finansavimo sumų pažymą)	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu				Partneris			
									191630223 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos			1,91
2	?	?	?	FV10083 Finansavimo	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Analizė	Partneris		
									SG.10 Socialinė apsauga	191630223 Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos	1,91	
					Bendroji suma	0	0					

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:52:19

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąjunga

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2775}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.19 16:51:39	RIMTAM933	2017.05.19 16:51:41	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MSU	CTR-111	2016.12	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.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.19 16:51:41	RIMTAM933	0000 PROD

Priedai

Nr.	Įrašo ID	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įrašo ID	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	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	2	FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	587.306,95			Partneris		587.306,95	
3	3	FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	L26 Nuo 1 iki 5 metų		587.306,95		Partneris			587.306,95
4	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:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:55:29

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomėnienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Rimutė Rimšienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš ankšto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2776}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.19 16:57:33	RIMTAM933	2017.05.19 16:57:34	RIMTAM933

Ataskaitos vienetasis	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Ataskaitos ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis ataskaitos vienetasis
MSD	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgalaikis aprašas	Iš ataskaitų eliminuojamos ilgalaikės gautinos socialinės įmokos
Ypač ilgas aprašas	Iš ataskaitų eliminuojamos ilgalaikės gautinos socialinės įmokos (dėl grąžinto DU iki 30 eurų)

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.19 16:57:34	RIMTAM933	0000,PROD

Priedai

Nr.	FF	SS	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įšskaidymas 1	Įšskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	aaa		FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	L26 Nuo 1 iki 5 metų		1.007,91	Partneris			1.007,91
2	aaa		FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		1.007,91	Partneris			1.007,91
3	---		FV1007511 Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1.007,91		Analizė	Partneris	1.007,91	
							SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		1.007,91	
4	aaa	=Σ	FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	1.007,91		Partneris		1.007,91	
			Bendroji suma		1.007,91	1.007,91				

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:56:12

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų apskaitininkas

Rimutė Taminauskaitė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2777}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.19 17:01:25	RIMTAM933	2017.05.19 17:01:26	RIMTAM933

Ataskaitos vienetasis	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Ataskaitos ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis ataskaitos vienetasis
MSU	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Ataskaitose pateikiamos ilgalaikės gautinos sumos ir pajamos
Ypač ilgas aprašas	Ataskaitose pateikiamos ilgalaikės gautinos sumos ir pajamos (dėl skirtumų tarp įsipareigojimų apskaitoje ir deklaruotų sumų)

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.19 17:01:26	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	FF	Į	Į	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Į	Į	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	aaa			FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	L26 Nuo 1 iki 5 metų	1.240,37				Partneris		1.240,37	
2	aaa			FF1005331 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikaina	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu	1.240,37				Partneris		1.240,37	
3	---			FV1007511 Apaskaičiuotos socialinių įmokų pajamos	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.240,37			Analizė	Partneris		1.240,37
										SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos			1.240,37
4	aaa	=Σ		FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		1.240,37			Partneris			1.240,37
					Bendroji suma	1.240,37	1.240,37						

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 13:56:58

1/1

valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Paprastasis darbuotojas
Sąskaitų valdytojas

Rimutė Tuminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2778}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.19 17:05:44	RIMTAM933	2017.05.19 17:05:46	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantas	Konsolidacijos valiuta	Substitucijos patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MSU	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Iš ataskaitų eliminuojamos gražintinos sumos ir DU sąnaudos
Ypač ilgas aprašas	Iš ataskaitų eliminuojamos gražintinos sumos ir DU sąnaudos (sąnaudos veiklų apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017 m.)

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas
Veiksmas atliktas	data autorius vieta
Užregistruota	2017.05.19 17:05:45 RIMTAM933 0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	+	FF1020082 Gražintinos 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	Įrašų ID	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

2017 m. gegužės 26 d. 13:57:35

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vynausioji specialistė

Skirmutė Adomaitienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąjunga Vynausioji specialistė

Rimutė Taminauskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2779}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.19 17:09:04	RIMTAM933	2017.05.19 17:09:06	RIMTAM933

Ataskaitos vienetų	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Ataskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis ataskaitomybės vienetų
MSD	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos
Ypač ilgas aprašas	Iš ataskaitų eliminuojami įsipareigojimai ir DU sąnaudos (sąnaudos veikų apskaitoje pripažintos 2016 m., fonde pajamos bus pripažintos 2017 m.). Sąnaudos pnskačiuotos, bet išmokos nesumokėtos

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.19 17:09:06	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo ID	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1		FV1008401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	F98 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		8,249,17	Analizė	Partneris		8,249,17
						SG.10 Socialinė apsauga			8,249,17
2		FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		8,249,17	Partneris			8,249,17
3		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
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

2017 m. gegužės 26 d. 13:58:11

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąjunga

Rimantas Tomilaitis

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2780}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.19 17:20:52	RIMTAM933	2017.05.19 17:20:54	RIMTAM933

Ataskaitos vienetų	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Ataskaitos ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis ataskaitos vienetų
MSD	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Ataskaitų koregavimas dėl dennimų koregavimų
Ypač ilgas aprašas	Ataskaitų koregavimas dėl derinimų koregavimų (delspinigų pajamos, DU sąnaudos)

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.19 17:20:54	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo ID	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įrašo ID	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	aaa	FV101012 Baudų ir delspinigų pajamos	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1,1			Partneris		1,1	
2	aaa	FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuoseviškumą metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		8,95		Partneris			8,95
3	1	FF1011221 Gautinos socialinės įmokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		1,1		Analizė	Partneris		1,1
							SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos			1,1
4	1	FV1008401 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		10,05		Analizė	Partneris		10,05
							SG.10 Socialinė apsauga			10,05
5	1	FF1020082 Grąžintinos socialinės įmokos ir jų permokos	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu	10,05			Analizė	Partneris	10,05	
							SI.01.01 Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		10,05	
			Bendroji suma	11,15	11,15					

*rolės rezultatas:
ma kontrolė Aprašas Lygis Tipas Išrašė Duomenų ID Paskutinis vykdymas Dabartinis testas Skirtumas Leistinas nuokrypis

2017 m. gegužės 26 d. 13:58:54

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyniausioji specialistė

Skirmutė Adomienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyniausioji specialistė

Rimantas Tereškinas

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2787}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.21 19:38:06	RIMTAM933	2017.05.21 19:38:07	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetui	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Substitucijos patvirtinantis atskaitomybės vienetui
MSD	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Ilgalaikių įsipareigojimų F15 srauto koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Ilgalaikių įsipareigojimų F15 srauto koregavimas

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.21 19:38:07	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo data	Įrašo laikas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	aaa		FF10193 Kitų ilgalaikių įsipareigojimų	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu	12.055,03		Partneris	12.055,03	
2	aaa		FF1020024 Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		12.055,03	Partneris		12.055,03
				Bendroji suma	12.055,03	12.055,03			

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

2017 m. gegužės 26 d. 13:59:52

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomionienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Rimutė Tuminionienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2873}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.23 14:58:00	RIMTAM933	2017.05.23 14:58:02	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Šričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MSD	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	FS iš kitų šaltinių likučių grupėje koregavimas
Ypač ilgas aprašas	FS iš kitų šaltinių likučių grupėje koregavimas pagal subjektų pateiktą kitų šaltinių likučių ataskaitą (ankstesniais laikotarpiais buvo netiksliai pateikta nederinama arba derinama informacija)

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veikimas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.23 14:58:02	RIMTAM933	0000 PROD

Priedai

Nr.	Įrašo E	Įrašo I	Įrašo D	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įrašo E	Įrašo I	Įrašo D	Išskaidymas 1	Išskaidymas 2	Debetas	Kreditas
1	✓	Σ		FF10174 Iš kitų šaltinių	F50 Pergrupavimai/perkėlimai	4.504,73					Analizė	Partneris	4.504,73	
											FS.01 Nepiniginiam turtui įsigyti			234,01
											FS.02 Kitoms išlaidoms kompensuoti		4.738,74	
2	✓	Σ		FV101121 Esminių klaidų įtaką finansinėms ataskaitoms	D24 Suma3	4.504,73					Laisvas tekstas		4.504,73	
											E-001 Įtraukti pirmą eilutę		4.504,73	
3	Σ	Σ		FF10214 Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	F10 Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		4.504,73				Partneris			4.504,73
4	✓	Σ		FV10112 Esminių klaidų įtaką finansinėms ataskaitoms	D24 Suma3	4.504,73					Laisvas tekstas		4.504,73	
								Σ			E-001 Įtraukti pirmą eilutę		4.504,73	
5	✓	Σ		FV101121 Esminių klaidų įtaką finansinėms ataskaitoms	F99 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4.504,73				Laisvas tekstas			4.504,73
								Σ			E-001 Įtraukti pirmą eilutę			4.504,73
					Bendroji suma	4.504,73	4.504,73							

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

2017 m. gegužės 26 d. 14:01:09

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vynausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sistemos administratorius

Elindas Varnas

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : (ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.2876)

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.23 15:29:54	RIMTAM933	2017.05.23 15:29:56	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsistemos patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MSD	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Informacijos apie ilgalaikius įsipareigojimus tikslinimas
Ypač ilgas aprašas	Informacijos apie ilgalaikius įsipareigojimus tikslinimas

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veikamas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.23 15:29:56	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	FF	Į	Į	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Į	Į	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	aaa			FF10193 Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	F20 Įsigijimai/Pirkimai	12.055,03				Partneris	12.055,03	
2	aaa			FF10193 Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	F44 Įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)		14.018,18			Partneris		14.018,18
3	aaa			FF10193 Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	F50 Pergrupavimai/perkėlimai	1.963,15				Partneris	1.963,15	
4	aaa			FF1020024 Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	F20 Įsigijimai/Pirkimai	24.222,72				Partneris	24.222,72	
5	aaa			FF1020024 Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	F50 Pergrupavimai/perkėlimai		24.222,72			Partneris		24.222,72
					Bendroji suma	38.240,9	38.240,9					

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

2017 m. gegužės 26 d. 14:01:51

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adamonienė

Rimantas

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.3005}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.26 08:05:06	RIMTAM933	2017.05.26 08:05:08	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MS0	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

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

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veikamas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.26 08.05.08	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	aaa	XCFF10171 Iš valstybės biudžeto	D2 Finansavimo sumos (gautos)	0,21		Partneris	0,21	
2	aaa	XCFF10174 Iš kitų šaltinių	D2 Finansavimo sumos (gautos)		1.031.426.612,1	Partneris		1.031.426.612,1
		Bendroji suma		0	0			

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

2017 m. gegužės 26 d. 14:02:40

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomoniene

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Skyriaus vedėja

Rimutė Tamolišienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.3009}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.26 08:34:38	RIMTAM933	2017.05.26 08:34:41	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subaritetis patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MSD	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	P24 priedo koregavimas dėl rankinių įrašų
Ypač ilgas aprašas	P24 (informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiutomis) priedo koregavimas dėl rankinių įrašų

Žurnalo įrašo būseną	Žurnalo įrašas užregistruotas.		
Veikamas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.26 08.34.41	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo	Įrašo	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Įšskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	aaa		FA1102 Eurais	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu	6.865,09		Partneris	6.865,09	
2	aaa		TS1010 Viengubo eliminavimo įrašo antra pusė	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		6.865,09	Partneris		6.865,09
				Bendroji suma	6.865,09	6.865,09			

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

2017 m. gegužės 26 d. 14:03:21

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąskaitų vedėja

Rimutė Tamoliūnienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.3032}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.26 10:40:40	RIMTAM933	2017.05.26 10:40:43	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė (Variantai)	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MSO	CTR-111	2016.12	EUR	EUR			

Ilgasis aprašas	P10 priedo koregavimas dėl rankinio įrašo
Ypač ilgas aprašas	P10 (po vienu metų gautinos sumos pagal grąžinimo laikotarpius) priedo koregavimas dėl rankinio įrašo

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veiksmas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.26 10:40:43	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Pažymėjimai	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	---	FF1005332 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikainos ir balansinės vertės skirtumas	L26 Nuo 1 iki 5 metų	444.282,47		Partneris	444.282,47	
2	---	FF1005332 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikainos ir balansinės vertės skirtumas	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu	444.282,47		Partneris	444.282,47	
3	---	TS1010 Viengubo eliminavimo įrašo antra pusė	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		444.282,47	Partneris		444.282,47
			Bendroji suma	444.282,47	444.282,47			

Kontrolės rezultatas:

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

2017 m. gegužės 26 d. 14:04:17

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomionienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąlyginio patvirtinimo

Rimutė Jankienė

VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS ADMINISTRUOJAMŲ ĮSTAIGŲ
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.3036}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.26 10:54:20	RIMTAM933	2017.05.26 10:54:21	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetas	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subsrities patronuojantysis atskaitomybės vienetas
MSO	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	P22 priedo koregavimas
Ypač ilgas aprašas	P22 priedo koregavimas

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veikamas atlikimas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.26 10:54:21	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Įrašo	Sąskaita	Srutas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1		KT116011 Etatų sąrašė nurodyti darbuotojai	F89 Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	93.779,97			93.779,97	
2	aaa	TS1010 Viengubo eliminavimo įrašo antra pusė	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		93.779,97	Partneris		93.779,97
			Bendroji suma	93.779,97	93.779,97			

Kontrolės rezultatas:
(Duomenų nėra)

2017 m. gegužės 26 d. 14:04:52

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vynausioji specialistė

Skirmutė Adomoniienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sistemos administratorius

Rimutė Taminskienė

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

Konstitucijos pr. 12-101

Žurnalo įrašas (iš anksto konsoliduoti duomenys) : {ACTUAL - 2016.12 - CURRENT - Nr.3038}

Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė
2017.05.26 11:03:40	RIMTAM933	2017.05.26 11:03:42	RIMTAM933

Atskaitomybės vienetą	Audito ID	Periodas	Žurnalo įrašo valiuta	Atskaitomybės ID valiuta	Sričių daryklė	Variantai	Konsolidacijos valiuta	Subarities patronuojantysis atskaitomybės vienetą
MSO	CTR-111	2016.12	EUR	EUR				

Ilgasis aprašas	Ilgalaikių gautinų sumų likučio koregavimas
Ypač ilgas aprašas	Ilgalaikių gautinų sumų likučio koregavimas

Žurnalo įrašo būseną		Žurnalo įrašas užregistruotas.	
Veikamas atliktas	data	autorius	vieta
Užregistruota	2017.05.26 11:03:42	RIMTAM933	0000.PROD

Priedai

Nr.	Tipas	Sąskaita	Srautas	Debetas	Kreditas	Išskaidymas 1	Debetas	Kreditas
1	aaa	FF1005332 Kitų ilgalaikių gautinų sumų įsigijimo savikainos ir balansinės vertės skirtumas	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu		444.282,47	Partneris		444.282,47
2	aaa	TS1010 Viengubo eliminavimo įrašo antra pusė	F15 Padidėjimas (sumažėjimas) laikotarpiu	444.282,47		Partneris	444.282,47	
			Bendroji suma	444.282,47	444.282,47			

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
1	FAR-163R	17 VSAFAS 6 pr., 2.2 eil. 3 ir 4 st. suma turi būti lygi 2.2.1 ir 2.2.2 eil. 3 ir 4 st. nurodytai sumai.	LEV1	Rankinė kontrolė	{FL = F99} = {FL sum (L25; L26)}	{AC= FF1005332}	-444282.47 = N/A	-444282.47 = N/A	444282.47	0.01

2017 m. gegužės 26 d. 14:05:34

1/1

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Vyriausioji specialistė

Skirmutė Adomionienė

Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos
prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Fondo finansų ir apskaitos skyriaus
Sąlydžio vadovė įpareigotoja

Rimutė Taminskienė