

Plungės rajono savivaldybė, Plungės r. sav. Plungės m. Vytauto g. 12
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo
1	2	3	4	5
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas	3,25		
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teises į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santupoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių	3,25		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

13 Priedas

Plungės rajono savivaldybė, Plungės r. sav. Plungės m. Vytauto g. 12
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147423576
 D/L 2019-05-31 09:20:56

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	-3,25		
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teises į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santupoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių	-3,25		

Plungės rajono savivaldybė, Plungės r. sav. Plungės m. Vytauto g. 12

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	9
1	Kompensacijos darbuotojams	
2	Žalos atlyginimas	
3	Aplinkos tvarkymas	
4	Turto likvidavimas	
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas	
6	Garantių 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 pillečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti	
10	Santūpoms atkurti	
11	Kita*	
12	Iš viso atidėjinių	

Plungės rajono savivaldybė, Plungės r. sav. Plungės m. Vytauto g. 12

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

14 Priedas

Patvirtinta
ID -2147423576
D/L 2019-05-31 09:20:56

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	16.919,99	14.190,45
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	16.919,99	14.190,45
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	812,28	745,09
2.1	Žemės mokestis	403,90	327,62
2.2	Paveldimo turto mokestis	6,88	6,39
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	401,50	411,08
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis		
3.2	Akcizai		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą		
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai		
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis		
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	101,85	92,34
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	61,19	51,44
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	40,67	40,90
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti mokesčiai		
6	Mokesčių pajamų iš viso	17.834,12	15.027,88

Plungės rajono savivaldybė, Plungės r. sav. Plungės m. Vytauto g. 12
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

15 Priedas

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji 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	-2,946,35	-24,64	-542,31	-3,014,15	-1,079,79	-1,500,26	-6,954,51
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2,169,54	-19,74	-499,00	-314,43	-1,079,79	-1,124,47	-5,106,32
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-100,08	-19,74	-3,57	-1,416,42	-7,66	-742,79	-326,06
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-83,86	-0,31	-8,99	-2,82	-0,04	-129,45	-159,14
1.4	Komandiruočių	-5,21	-0,08	-0,17	-5,69	-0,15	-0,32	-0,32
1.5	Transporto	-65,20	-11,43	-10,54	-4,57	-0,93	-1,37	-80,79
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-11,43	-55,88	-0,10	-2,30	-0,15	-67,19	-13,56
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-2,91	-125,61	-2,22	-997,40	-0,81	-38,10	-28,00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašų sumų	-2,91	-125,61	-2,22	-997,40	-0,81	-38,10	-28,00
1.9	Sunaudojų ir parduočių atsargų savikaina	-125,61	-3,45	-15,85	-20,47	-15,44	-43,06	-631,59
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos	-21,68			0,00			-2,27
1.12	Finansavimo	-88,48		0,00	-99,97	-73,50	-57,88	-28,00
1.13	Kitų paslaugų	-190,04	-1,05	-1,71	-145,74	-981,91	-344,99	-512,38
1.14	Kitos	-26,43		-0,15			-0,24	-55,98
2	Apskaatos politikos keitimo ir esminių apskatos klaidų taisymo įlaka	7,33						
3	Pagrindinės veiklos pinigų stratai							
3.1	Išmokos	-2,877,47	-22,37	-516,74	-1,479,29	-954,12	-644,12	-4,877,25
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2,217,29	-17,56	-475,89	-241,74	-108,60	-115,25	-3,480,12
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-102,38	-0,47	-9,20	-1,95	-131,93	-0,35	-0,35
3.1.3	Komandiruočių	-5,21	-0,08	-0,17	-6,85	-0,35	-1,30	-80,35
3.1.4	Transporto	-64,69	-11,43	-11,26	-4,56	-2,32	-13,50	-31,18
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-11,43	-3,30	-2,00	-979,31	-1,70	-66,84	-545,92
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-54,15	-124,03	-15,23	-22,64	-0,05	-0,16	-1,37
3.1.7	Atsargų išsigijimo	-4,72	-0,97	-2,79	-219,87	-921,93	-339,36	-532,08
3.1.8	Socialinių išmokų							-4,86
3.1.9	Nuomos	-218,81	-0,97	-2,79	-219,87	-921,93	-339,36	-532,08
3.1.10	Kitų paslaugų išsigijimo	-52,77						-4,86
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-21,99				-30,49	-0,24	-53,40
3.1.12	Kitos išmokos							

Plungės rajono savivaldybė, Plungės r. sav. Plungės m. Vytauto g. 12
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

15 Priedas

P2 Informacija pagal segmentus

Pavirtinta
 ID -2147423576
 D/L 2019-05-31 09:20:56

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-2,934,39	-16,834,22	-11,532,44	-47,363,05
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1,397,29	-13,162,91	-1,473,06	-24,254,77
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-288,04	-395,44	-66,20	-3,346,26
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-152,83	-705,33	-54,27	-1,297,05
1.4	Komandiruočių	-8,63	-38,97	-0,36	-59,58
1.5	Transporto	-41,10	-145,08	-39,12	-388,70
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-1,55	-19,22	-6,64	-54,95
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-119,04	-67,16	-3,95	-1,350,93
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-26,26	-7,84		-42,16
1.9	Sunaudojų ir pardutųjų atsargų savikaina	-154,92	-927,75	-135,44	-2,073,59
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos	-5,26	-1,35	-9,176,65	-9,178,00
1.12	Finansavimo	-392,46	-1,013,02	-1,12	-44,28
1.13	Kitų paslaugų	-329,49	-315,18	-388,08	-1,932,92
1.14	Kitos	-17,52	-21,01	-7,94	-3,210,58
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				-129,28
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				7,33
3.1	Išmokos	-2,235,43	-15,248,60	-10,851,36	-39,706,75
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1,383,18	-13,055,16	-1,466,58	-22,446,11
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-171,41	-727,23	-44,25	-1,304,07
3.1.3	Komandiruočių	-7,16	-33,38	-0,42	-53,62
3.1.4	Transporto	-59,63	-153,48	-39,12	-414,39
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-1,66	-22,22	-8,81	-60,14
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-125,15	-68,18	-4,25	-1,331,07
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-120,62	-882,71	-1,000,63	-1,829,14
3.1.8	Socialinių išmokų	-3,36	-28,38	-9,101,12	-9,139,15
3.1.9	Nuomos	-4,73	-13,80	-1,12	-21,83
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-321,50	-214,77	-84,05	-2,856,13
3.1.11	Sumokėtos patikamos				-57,62
3.1.12	Kitos išmokos	-37,03	-49,31	-1,01	-193,47

Plungės rajono savivaldybė, Plungės r. sav. Plungės m. Vytauto g. 12
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstantiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

16 Priedas

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viščių tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ŝkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-2.837	-22	-442	-2.980	-1.020	-1.396	-6.331
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.077	-15	-412	-449		-61	-4.392
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-111		-1	-1.185	-9	-819	-492
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-114	0	-8	-11		-108	-148
1.4	Komandiruočių	-2			-5		0	0
1.5	Transporto	-68	0	-7	-2			-4
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-15	0	0	-1			-12
1.7	Papastojo remonto ir eksploataavimo	-32	0	-1	-622		-19	-17
1.8	Nuvertėjimo ir nurašų sumų	-5			-23	0	-25	0
1.9	Sumaudotų ir pardutų atsargų savikaina	-93	-5	-11	-43	-12	-40	-610
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos	-22						-2
1.12	Finansavimo	-118		0	-467	-23	-47	0
1.13	Kitų paslaugų	-169	-1	-1	-173	-976	-273	-512
1.14	Kitos	-11		0	0	0	0	-70
2	Apskatos politikos keitimo ir esminių apskatos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	-2.585	-20	-488	-1.359	-1.149	-541	-5.687
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.999	-15	-432	-232		-62	-4.367
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-127	0	-8	-10		-104	-130
3.1.3	Komandiruočių	-2			-9			0
3.1.4	Transporto	-68	0	-8	-2		-4	-75
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-15	0	0	-1			-13
3.1.6	Papastojo remonto ir eksploataavimo	-32	0	0	-681		-19	-17
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-87	-3	-37	-35	-4	-31	-571
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos	-22						-2
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-171	-1		-390	-1.145	-320	-469
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-54						-4
3.1.12	Kitos išmokos	-7			0		0	-39

Plungės rajono savivaldybė, Plungės r. sav. Plungės m. Vytauto g. 12
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

16 Priedas

Patvirtinta
ID -2147423576
D/L 2019-05-31 09:20:56

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Iš viso
		Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	10	11	12	13	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-2.571	-16.236	-8.536	-42.392	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.260	-12.562	-1.335	-22.562	
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-278	-391	-62	-3.347	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-135	-666	-49	-1.240	
1.4	Komandiruočių	-5	-37	0	-49	
1.5	Transporto	-28	-114	-25	-324	
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-2	-30	-8	-69	
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-114	-311	-3	-1.119	
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-19	-1	0	-74	
1.9	Sunaudojų ir parduočių atsargų savikaina	-135	-911	-119	-1.980	
1.10	Socialinių išmokų		-1	-6.364	-6.365	
1.11	Nuomos	-7	-14		-45	
1.12	Finansavimo	-297	-903	-192	-2.048	
1.13	Kitų paslaugų	-280	-208	-351	-2.943	
1.14	Kitos	-11	-107	-27	-226	
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
3.1	Išmokos	-1.959	-14.980	-8.040	-36.807	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.256	-12.467	-1.297	-22.127	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-152	-713	-50	-1.294	
3.1.3	Komandiruočių	-4	-40	-1	-56	
3.1.4	Transporto	-28	-112	-26	-321	
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-2	-32	-8	-72	
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-98	-306	-1	-1.155	
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-136	-939	-117	-1.959	
3.1.8	Socialinių išmokų		-67	-6.186	-6.253	
3.1.9	Nuomos	-7	-13		-44	
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-272	-287	-350	-3.407	
3.1.11	Sumokėtos patalpos				-58	
3.1.12	Kitos išmokos	-5	-4	-5	-61	

Plungės rajono savivaldybė, Plungės r. sav. Plungės m. Vytauto g. 12
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tikslantais eurai, jei nenurodyta kitaip)

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitiniai metai			
			Suteikta paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Gražinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Išpareigojimai dėl suteiktų valstybės (savivaldybės) garantijų, kurie priskiriami prie tiesioginės valstybės (savivaldybės) skolos per ataskaitinį laikotarpį	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)
1	2	3	4	5	6	7=9.3.4+5+6
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų					
1	Valdžios sektorius					
1.1	Vietos valdžia (savivaldybės)					
1.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai					
2	Finansų įstaigos					
2.1	Bankai					
2.2	Nebankinės finansų įstaigos					
3	Nefinansų įstaigos					
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų					
4	Valdžios sektorius					
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)					
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai					
5	Finansų įstaigos					
5.1	Bankai					
5.2	Nebankinės finansų įstaigos					
6	Nefinansų įstaigos					
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų					
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)					
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų	455,12	22,14	-84,02		
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	455,12	22,14	-84,02		

Plungės rajono savivaldybė, Plungės r. sav. Plungės m. Vytauto g. 12
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstantiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtima
 ID -2147423576
 D/L 2019-05-31 09:20:56

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

Eil. Nr.	Straipsniai	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	8	9
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų		
1	Valdžios sektorius		
1.1	Vietos valdžia (savivaldybės)		
1.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai		
2	Finansų įstaigos		
2.1	Bankai		
2.2	Nebankinės finansų įstaigos		
3	Nefinansų įstaigos		
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų		
4	Valdžios sektorius		
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)		
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai		
5	Finansų įstaigos		
5.1	Bankai		
5.2	Nebankinės finansų įstaigos		
6	Nefinansų įstaigos		
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarpinaičių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų		
IV	Suteikia valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)		
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų		393,23
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)		393,23

Plungės rajono savivaldybės administracija (iždas)
Įmonės kodas 188714469

BUHALTERINĖ PAŽYMA

Operacijos pavadinimas:

Plungės rajono savivaldybės 2018 m.
gruodžio 31 d. pasibaigusių metų
Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų
rinkinio reikšmingumo kriterijaus
nustatymas

Dokumento numeris:

1

Dokumento data:

2019.05.31.

Aprašymas:

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų
rinkiniui nustatomas reikšmingumo
kriterijus, kuris yra lygus 0,1 % viešojo
sektoriaus subjektų grupės konsoliduotojo
turto:
**Iš viso konsoliduotojo turto 95.674,32
tūkst. Eur. x 0,1 % - 95,67 tūkst. Eur.**

Pažymą parengė:
Vyr. specialistė



Milda Šapalienė

Vadovas:
Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja,
laikintai einanti Administracijos direktoriaus pareigas



Daiva Mažeikienė

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

M. Šapalienė

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

Data: 2019.05.31 13:35:24

Duomenų įvesties periodas - 2018.12

Sritis - M35 92

Konsolidavimo valiuta - EUR

Sąskaita - -

Subjektas - -

Ar FBA balansuojasi?

F00	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai	-448.313
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	448.313
F70	Vidiniai jungimai	-8
F80	Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	GERAI
F90	Kiti judėjimai	GERAI
F92	Mažumos dalies pasikeitimas	GERAI
F98	Išeinantys subjektai	GERAI

Apvalinimo finansinės eilutės reikšmė = 0

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

Kontrolės

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

Kontrolė FBA rezultatas už periodą = VRA rezultatas GERA

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

Tarpinės finansinės eilutės naudojamos eliminavime = 0

Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai

ATD001 - Atidėjinių operacijų eliminavimas GERA

FIA001 - Išankstinių apmokėjimų eliminavimas GERA

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

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

FNN001 - Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas GERA

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

M. Šapalienė

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
PSR001 - Pinigų srautų eliminavimas	GERAI
SOC002 - Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	GERAI
TAT001 - Perduotų atsargų eliminavimas	GERAI
TBT001 - Perduoto biologinio turto eliminavimas	GERAI
TMT001 - Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	GERAI
TNT001 - Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	GERAI
TTU001 - Turto pardavimo operacijos eliminavimas	GERAI
Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

M. Šapalienė

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
FSV001 - Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	GERAI
FTN001 - Paskolų ir vekselių nurašymas	GERAI
FVP001 - Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	GERAI
GMS001 - Trumpalaikių gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	GERAI
MOK001 - Mokesčių operacijų eliminavimas	GERAI
PER001 - Pervestinių pajamų eliminavimas	GERAI
PER002 - Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	GERAI
PER003 - Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	GERAI
PSE001 - Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	GERAI
PSR001 - Pinigų srautų eliminavimas	GERAI
SOC002 - Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	GERAI
TAT001 - Perduotų atsargų eliminavimas	GERAI
TBT001 - Perduoto biologinio turto eliminavimas	GERAI

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

M. Šapalienė

TMT001 - Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas

GERAI

TNT001 - Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas

GERAI

TTU001 - Turto pardavimo operacijos eliminavimas

GERAI

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja,
laikintai einanti Administracijos
direktoriaus pareigas

Daiva Mažeikienė

Finansų ir biudžeto skyriaus
vyr. specialistė
Milda Šapalienė 

Metinė konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

M. Šapalienė

K-KBA-A-KK-M - Metinė konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita

Data: 2019 05 31

Duomenų įvesties periodas - 2018.12

13.34.33

Sritis - M35 92

Konsolidavimo valiuta - EUR

Sąskaita - -

Subjektas - -

Ar FBA balansuojasi?

Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai (F00)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai (F99)	Kiti pokyčiai (srautai)
448,313	GERAI	448,313

Ar apvalinimo finansinės eilutės reikšmė = 0

GERAI	GERAI	GERAI
-------	-------	-------

Ar tarpinės finansinės eilutės, naudojamos tarpusavio sandorių eliminavime = 0

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

Srautų kontrolė: pabaigos likutis = (pradinis likutis + visi pokyčiai)

GERAI

Kontrolė: FBA rezultatas už periodą = VRA rezultatai

GERAI

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

GERAI

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja,
laikinajai einanti Administracijos
direktoriaus pareigas
Daiva Mazeikienė

Finansų ir biudžeto skyriaus
vyr. specialistė
Milda Šapalienė

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

M. Šapalienė

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

Data: 2019.05.31
14:01:47

Duomenų įvesties periodas - 2018.12
Sritis - M35 92
Konsolidavimo valiuta - EUR
Sąskaita - -
Subjektas - -

	Kontrolės aprašymas	1-oji kontrolės dalis	2-oji kontrolės dalis	Kontrolė - skirtumas
FAR-000	Reikšmės FBA eilutėse „Iš viso turtais“ ir „Iš viso finansavimo sumų“ įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies“ turi sutapti	95.674.319	95.674.319	0
FAR-001	VRA pateikta pagrindinės veiklos ir Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų ataskaitoje pateiktos bendros nusidėvėjimo 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	-3.455.723	-3.455.723	0
FAR-002	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ eilučių „1.1. Nuosavybės vertybiniai popieriai“ ir „2.1. Nuosavybės vertybiniai popieriai“ ir aiškinamojo rašto lentelės „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“ eilutės „1.2. Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus“ balansinė vertė lygi 0, tai aiškinamojo rašto lentelės „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ 1.4 eil. „Dividendai“ suma turi būti lygi 0.	9.379.932	400	
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.		400	
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.	-6.886	1.827	
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 vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ pardavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0, todėl aiškinamojo rašto lentelėje „Kitos pajamos“ suma „Kitos veiklos pajamos. Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas“ per ataskaitinį laikotarpį turi būti lygus 0	-67.036	29.633	
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.	-2.538.130	7.914	
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 nusidėvėjimo suma, Sukaupta perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma bei Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma turi būti lygi 0.	-407.020	372.288	
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.	-46.482	46.482	
FAR-009	Aiškinamojo rašto lentelės „Finansinių įsipareigojimų pokytis per ataskaitinį laikotarpį“ eilučių „1.1. Išleistos obligacijos“, „1.2. Išleisti išdo vekseliai“, „1.3. Gautos paskolos“, „2.1. Išleistos obligacijos“, „2.2. Išleisti išdo vekseliai“ ir „2.3. Gautos paskolos“ balansinių verčių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su aiškinamojo rašto lentelės „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną“ balansine finansinių įsipareigojimų verte iš viso.	5.671.044	5.671.044	0
FAR-010	Bendra atidėjinių suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta Ilgalaikių atidėjinių ir Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidėjinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.			
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.	1.752.597	1.752.597	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.	1.752.603	1.752.603	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.	-6	-6	0
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.	0	0	0
FAR-028	Pinių ir pinigų ekvivalentų įsigijimo savikainos pabaigos ir pradžios likučių skirtumas nesutampa su PSA pateiktu pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimu (sumažėjimu)	163.210	163.210	0
FAR-029	13 VSAFAS 1 priede pateikta „Apskaičiuotų nuvertėjimo nuostolių suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Nematerialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 3“ esančioje lentelėje pateikta „Pripažintų nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

M. Šapalienė

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.	-7.551	-7.551	0
FAR-032	12 VSAFAS 1 priede pateikta „Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Ilgalaikio materialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 4“ esančioje lentelėje pateikta „Panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			
FAR-034	VRA, 2 priede pateikta nuomos sąnaudų suma per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su „Įsipareigojimų, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių pastabų duomenų įvedimo formoje 1“ esančioje lentelėje pateikta Pagrindinių nuomos įmokų ir Neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną.	-44.282	-44.282	0
FAR-036	GTPA eilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (nuosavybės metodo įtaka) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA eilutėje „Nuosavybės metodo įtaka“ ir esminių klaidų taisymo įtakos nuosavybės metodui pateikta suma.	486.160	486.160	0
FAR-037	GTPA eilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (sukauptas perviršis ar deficitas) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA eilutėje „Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką“ pateikta suma per ataskaitinį laikotarpį (įvertinus esminių klaidų taisymo įtaką nuosavybės metodui).	1.266.437	1.266.437	0
FAR-052	Bendra atidėjinių suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta Ilgalaikių atidėjinių ir Ilgalaikių atidėjinių cinamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidėjinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Prijungiamame VSS).			
FAR-091	Ilgalaikio materialiojo turto pastabose (4) nurodytų vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte, ir vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno lito verte, balansinių verčių suma turi būti mažesnė arba lygi materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį lentelėje nurodytai vertybių likutinei vertei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.	4.591.054	6.076.732	0
FAR-129	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų suma turi sutapti su išskirstymu pagal laikotarpius.	7.595	7.595	0
FAR-143	Aiškinamojo rašto lentelės „Mineraliniai išteklių“ eilutės „1. Finansinės būklės ataskaitoje rodomi mineraliniai ištekliai“ dabartinė viso kiekio vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nesutampa su aiš			
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
FAS-006	Prestižo nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-007	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-008	Prestižo likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-009	Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-010	Sukaupta ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-011	Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-013	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-014	Įsankstinių 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		0
FAS-017	Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-025	Grynoji investicijos į nuomojamą turtą (pagrindinių nuomos įmokų) vertė pagal finansinės nuomos sutartis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-026	Dabartinė gautinių pagrindinių nuomos įmokų vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.			0
FAS-027	Biologinio turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0		0
FAS-032	Įsankstinių apmokėjimų balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0
FAS-034	Per vienerius metus gautinių sumų iš viso balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0		0

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

M. Šapalienė

FAS-036	Pinigų iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) iš viso likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-037	Pinigų iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą), kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-039	Pinigų iš savivaldybės biudžeto iš viso likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-040	Pinigų iš savivaldybės biudžeto, kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-042	Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš kitų šaltinių iš viso likutis turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-043	Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš kitų šaltinių, kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-047	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0	0
FAS-048	Finansinių įsipareigojimų, apskaitomų amortizuota savikaina balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-049	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-050	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.		0
FAS-051	Mokesčio pajamų bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-052	Iš viso mokesčio pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	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	0
FAS-059	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-067	Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti neigiama arba lygi nuliui. Išimtis, ataskaitinį laikotarpį buvo užreistruotas praėjusio laikotarpio sąnaudų sumažinimas.	0	0
FAS-068	Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0	0
FAS-121	Mineralinių išteklių, įvertintų mokesčių už gamtos išteklius pajamų dabartine verte, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.		0

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja
laikinais einanti Administracijos
direktoriaus pareigas

Daiva Mažėtikienė

Finansų ir biudžeto skyriaus
vyr. specialistė

Milda Šapalienė

Tarpinės finansinės eilutės, naudojamos eliminavime

Kategorija - 7 ACTUAL
Versija - CURRENT

M. Šapalienė

K-KSP-K-KK-M Tarpinės finansinės eilutės, naudojamos eliminavime

Data: 2019.05.31 13:32:0

Duomenų įvesties periodas - 2018.12

Sritis - M35 92

Konsolidavimo valiuta - EUR

Sąskaita - -

Subjektas - -

Tarpinės sąskaitos kodas	TARPINĖS FINANSINĖS EILUTĖS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	Audito ID kodas	
FIA001	Išankstinių apmokėjimų eliminavimas	ELAT-160	GERAI
FNL001	Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas	ELAT-130	GERAI
FNL002	Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas	ELAT-130	GERAI
FNN001	Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas	ELAT-150	GERAI
FPA001	Paskolų eliminavimas	ELAT-140	GERAI
FSM001	Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	ELAT-180 + ELVS-140	GERAI
FSM001	Finansavimo sumų operacijų eliminavimas (derinama operacija)	ELAT-180	2.080.093
FSM001	Finansavimo sumų operacijų eliminavimas (nederinama operacija)	ELVS-140	2.080.093
FSM002	Finansavimo sumų operacijų klaidų taisymas	ELAT-180 + ELVS-140	GERAI
FSM002	Finansavimo sumų operacijų klaidų taisymas (derinama operacija)	ELAT-180	GERAI
FSM002	Finansavimo sumų operacijų klaidų taisymas (nederinama operacija)	ELVS-140	GERAI
FTN001	Paskolų ir vekselių nurašymas	ELAT-190	GERAI
FVP001	Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	ELAT-120	GERAI
GMS001	Gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	ELAT-200	GERAI
PER001	Pervestinių pajamų eliminavimas	ELAT-230	GERAI
PER002	Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	ELAT-230	GERAI
PER003	Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	ELAT-230	GERAI
PSE001	Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	ELAT-220	GERAI
PSR001	Pinigų srautų eliminavimas	ELAT-240	GERAI
TAT001	Perduotų atsargų eliminavimas	ELAT-102 + ELAT-103	GERAI
TBT001	Perduoto biologinio turto eliminavimas	ELAT-102	GERAI
TMT001	Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	ELAT-101	GERAI
TNT001	Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	ELAT-100	GERAI
TTU001	Turto pardavimo operacijos eliminavimas	ELAT-110	GERAI
ATD001	Atidėjinių operacijų eliminavimas	ELVS-120	GERAI
SOC002	Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	ELVS-120	GERAI
MOK001	Mokesčių operacijų eliminavimas (nederinama operacija)	ELVS-100	GERAI
FSV001	Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	ELVS-130	GERAI

Tarpinės sąskaitos kodas	TARPINĖS FINANSINĖS EILUTĖS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	Audito ID kodas	
FIA001	Išankstinių apmokėjimų eliminavimas	ELAT-160	GERAI
FNL001	Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas	ELAT-130	GERAI
FNL002	Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas	ELAT-130	GERAI
FNN001	Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas	ELAT-150	GERAI
FPA001	Paskolų eliminavimas	ELAT-140	GERAI

Tarpinės finansinės eilutės, naudojamos eliminavime

Kategorija - 7 ACTUAL
Versija - CURRENT

M. Šapalienė

FSM001	Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	ELAT-180 + ELVS-140	GERAI
FSM001	Finansavimo sumų operacijų eliminavimas (derinama operacija)	ELAT-180	4.343.076
FSM001	Finansavimo sumų operacijų eliminavimas (nederinama operacija)	ELVS-140	4.343.076
FSM002	Finansavimo sumų operacijų klaidų taisymas	ELAT-180 + ELVS-140	GERAI
FSM002	Finansavimo sumų operacijų klaidų taisymas (derinama operacija)	ELAT-180	GERAI
FSM002	Finansavimo sumų operacijų klaidų taisymas (nederinama operacija)	ELVS-140	GERAI
FTN001	Paskolų ir vekselių nurašymas	ELAT-190	GERAI
FVP001	Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	ELAT-120	GERAI
GMS001	Gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	ELAT-200	GERAI
PER001	Pervestinių pajamų eliminavimas	ELAT-230	GERAI
PER002	Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	ELAT-230	GERAI
PER003	Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	ELAT-230	GERAI
PSE001	Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	ELAT-220	GERAI
PSR001	Pinigų srautų eliminavimas	ELAT-240	GERAI
TAT001	Perduotų atsargų eliminavimas	ELAT-102 + ELAT-103	GERAI
TBT001	Perduoto biologinio turto eliminavimas	ELAT-102	GERAI
TMT001	Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	ELAT-101	GERAI
TNT001	Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	ELAT-100	GERAI
TTU001	Turto pardavimo operacijos eliminavimas	ELAT-110	GERAI
ATD001	Atidėjinių operacijų eliminavimas	ELVS-120	GERAI
SOC002	Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	ELVS-120	GERAI
MOK001	Mokesčių operacijų eliminavimas	ELVS-100	GERAI
FSV001	Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	ELVS-130	GERAI

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja,
laikintai einanti Administracijos
direktoriaus pareigas

Daiva Mažeikienė

Finansų ir biudžeto skyriaus
vyr. specialistė

Milda Šapalienė

Subjektas	Rankinio įrašo numeris	Sukūrimo data	Autorius	Paskutinio keitimo data	Paskutinį kartą keitė valiuta	Įrašo aprašas	Ilgasis aprašas	Ypač ilgas aprašas	Įrašo būsena *	Įrašo versijų skaičius	Audito ID	Sąskaita	Srautas	Analizė	Partneris	Pavaldi institucija	Suma
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF100	F99				0
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF100K	F99				0
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF1014	F99				0
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF1016	F99				0
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF1017	F58				101363,6
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF1017	F58	FS.01			4315,17
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF1017	F58	FS.02			97048,47
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF1017	F99				101363,6
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF1017	F99	FS.01			4315,17
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF1017	F99	FS.02			97048,47
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF10172	F58				101363,6
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF10172	F58	FS.01			4315,17
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF10172	F58	FS.02			97048,47
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF10172	F99				101363,6
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF1021	F10				101364
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF10214	F10				101364
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF10214	F99				101364
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF10214	F99				101364
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF1001	F99				101364
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FV100	F99				101364
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FV1003	F99				101364
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FV1005	F99				101364
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FV1006	F99				101364
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FV1008	F99				101364
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FV10083	F99				101364
M35	565	2019-04-23	MILSAP001	2019-04-23	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FV10083	F99	SG.01			101364
M35	605	2019-04-24	MILSAP001	2019-04-24	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF100	F50				101364
M35	605	2019-04-24	MILSAP001	2019-04-24	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF100	F99				134453
M35	605	2019-04-24	MILSAP001	2019-04-24	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF100K	F50				134453
M35	605	2019-04-24	MILSAP001	2019-04-24	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF100K	F99				0
M35	605	2019-04-24	MILSAP001	2019-04-24	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF1014	F50				134453
M35	605	2019-04-24	MILSAP001	2019-04-24	MILSAP001	EUR	20 VSAFAS	Perduotos	1	1	CTR-111	FF1014	F99				0

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FF101745	F99	FS.02			653,6
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FF1021	F10				-7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FF1021	F70				-645,88
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FF1021	F99				-653,6
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FF10214	F10				-7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FF10214	F70				-645,88
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FF10214	F99				-653,6
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FV100	D24				7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FV100	F99				-7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FV1001	D24				7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FV1001	F99				-7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FV1003	D24				7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FV1003	F99				-7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FV1005	D24				7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FV1005	F99				-7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FV1011	D24				7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FV1011	F99				-7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FV10112	D24				7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FV10112	F99				-7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FV101121	D24				7,72
M35	2025	2019-05-30	MILSAP001	2019-05-30	MILSAP001	EUR	Finansavim	Koreguojat	1	1	CTR-101	FV101121	F99				-7,72

* 0 - įrašas neregistruotas; 1 - įrašas užregistruotas; 2 - įrašas stornuotas ir užregistruotas.

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja,
laikintai einanti Administracijos
direktoriaus pareigas

Daiva Mazeikienė

Finansų ir biudžeto skyriaus
vyr. specialistė

Milda Šapalienė