

REZERVINIO (STABILIZAVIMO) FONDO 2011 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Rezervinis (stabilizavimo) fondas (toliau – fondas) yra nebiudžetinis valstybės išteklių fondas.

Rezervinis (stabilizavimo) fondas (toliau – fondas) įsteigtas 2001 m. gruodžio 29 d. ir į jį pervesta iš Privatizavimo fondo 1086 mln. litų. Fondas įsteigtas siekiant užtikrinti valstybės finansų sistemos stabilumą. Fondas veikia kaip makroekonominis stabilizavimo veiksnys ir netiesioginis pinigų rezervas, kuris prireikus palaikytų ūkio finansavimą galimų ekstremaliųjų situacijų ir ekonominės grėsmės atveju.

Pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2011 m. gegužės 25 d. nutarimu Nr. 639 patvirtintą Lietuvos Respublikos valstybės išdo atsargų sunkmečiui įstatymo koncepciją numatyta, priėmus minėtą įstatymą, pripažinti negaliojančiu Lietuvos Respublikos Seimo 2002 m. gegužės 30 d. nutarimą Nr. IX-912 „Dėl Rezervinio (stabilizavimo) fondo nuostatų patvirtinimo“ ir Rezervinį (stabilizavimo) fondą likviduoti.

2011 metų Fondo finansinės ataskaitos (toliau – šis ataskaitų rinkinys) parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Fondo apskaitą tvarko ir šį ataskaitų rinkinį parengė Finansų ministerijos Biudžeto departamento Ūkio sektorių skyrius.

Fondo lėšų šamata tvirtina Lietuvos Respublikos Seimas. Toliau jo lėšos naudojamos Vyriausybės sprendimais fondo valdybos teikimu.

Fondo lėšos yra:

- Privatizavimo fondo lėšų dalis, iš kurios pagal patvirtintą Privatizavimo fondo lėšų šamata atskaitytos lėšos gyventojų santaupoms atkurti ir su tuo susijusioms išlaidoms padengti;
- pajamos, gautos investavus fondo lėšas;
- pajamos, gautos už fondo lėšų likutį banko sąskaitose;
- netesybos;
- kitos teisėtai įgytos lėšos.

Duomenis apie Fondo pinigų investicijas, įplaukas ir išlaidas kiekvieną mėnesį pateikia Finansų ministerijos Valstybės išdo departamentas.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto privatizavimo įstatymu privatizavimo lėšos gali būti naudojamos:

- gyventojų santaupoms atkurti ir su tuo susijusioms išlaidoms padengti, taip pat Vyriausybės sprendimu) fondui sudaryti (ne mažiau kaip 2/3 iš privatizavimo gautų lėšų);
- Vyriausybės patvirtintoms programoms įgyvendinti (iki 1/3 iš privatizavimo gautų lėšų);
- Garantiniam fondui pagal atskirą programą;
- išlaidoms, susijusioms su teisės aktuose nustatyto Privatizavimo komisijos ir Turto fondo funkcijų įgyvendinimu;
- ekspertų paslaugoms apmokėti;
- objektams parengti privatizuoti pagal Vyriausybės nustatytą tvarką.

Fondo lėšos gali būti naudojamos:

- pensijų sistemos reformai finansuoti;
- Lietuvos valstybės rezervo lėšoms, reikalingoms ūkio funkcionavimui palaikyti ekstremaliųjų situacijų ir ekonominės grėsmės sąlygomis, sukaupti ir atkurti;

REZERVINIO (STABILIZAVIMO) FONDO 2011 METŲ, PASIBAIGUSIŲ 2011 M.
GRUODŽIO 31 D., FINANSINĖS ATASKAITOS
Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip

- fondo valdymo išlaidoms;
- valstybės turtiniams įsipareigojimams, susijusiems su valstybės skola, vykdyti (grąžintinai).

Fondas neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

Fondas laikomas atskiru apskaitos vienetu ir fondo apskaitoje registruojamas tik fondo valdomas arba jo disponuojamas turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Šis ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų parengimą.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą bei taikant vienodus apskaitos metodus panašioms sandoriams ir kitiems įvykiams panašiomis aplinkybėmis.

Rengiant šį ataskaitų rinkinį reikšminga suma buvo laikoma tokia suma, kuri viršija 0,07 proc. į Fondo apskaitą įtraukto turto, t. y. 0,67 mln. Lt.

Finansinių ataskaitų valiuta

Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – litais. Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 lito už 1 eurą, o lito kursą kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos bankas.

Finansinis turtas ir įsipareigojimai

Fondo finansinį turtą sudaro fondo lėšos, suteiktos paskolos ir gautinos sumos. Laikiniai laisvos fondo lėšos gali būti investuojamos tik į Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinius popierius, užsienio valstybių vyriausybių išleistus arba garantuotus skolos vertybinius popierius, Lietuvos banko arba užsienio centrinių bankų bei tarptautinių finansinių organizacijų išleistus skolos vertybinius popierius pagal finansų ministro nustatytą tvarką.

Suteiktomis paskolomis laikomos fondo lėšos, perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams valstybės turtiniams įsipareigojimams, susijusiems su valstybės skola, vykdyti (grąžintinai). Šių paskolų amortizuota savikaina atitinka jų įsigijimo savikainą ir papildomi vertinimai neatliekami. Paskola yra mažinama vadovaujantis banko išrašu, kai fondui iš valstybės išdo ar kito išteklių fondo grąžinama skola.

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos pagal dokumentą, kuriuo patvirtinama fondo teisė į gautiną sumą.

Fondo finansinius įsipareigojimus sudaro:

- ekstremaliųjų situacijų ir ekonominės grėsmės likvidavimo atidėjiniai;
- mokėtinos finansavimo sumos;
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami įsigijimo savikaina ir registruojamas finansinių įsipareigojimų sumažėjimas, kai finansinis įsipareigojimas yra apmokamas arba kai finansinį įsipareigojimą anuliuoja kreditorius.

REZERVINIO (STABILIZAVIMO) FONDO 2011 METŲ, PASIBAIGUSIŲ 2011 M.
GRUODŽIO 31 D., FINANSINĖS ATASKAITOS
Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai – pinigai, esantys kasoje, bankų sąskaitose, ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam tikras pinigų sumas ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga. Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius nepriskiriamos prie pinigų ekvivalentų.

Pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto, tačiau, jei pinigų ir jų ekvivalentų naudojimo arba disponavimo jais laikas apribojamas ilgiau nei 12 mėnesių skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos, jie priskiriami prie ilgalaikio finansinio turto (pvz., ilgalaikiai indėliai, pinigai, kuriais negalima laikinai disponuoti ilgiau nei 12 mėnesių).

Finansavimo sumos

Gautinos finansavimo sumos fondo apskaitoje registruojamos tuomet, kai remiantis dokumentais galima tiksliai įvertinti gautiną finansavimo sumą ir yra tiksliai žinoma, kad ši suma bus gauta.

Gautos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tuomet, kai faktiškai gaunamos fondo banko sąskaitoje.

Gautų finansavimo sumų sąskaita yra skirstoma į gautų, panaudotų, perduotų ir grąžintų finansavimo sumų sąskaitas.

Jeigu fondo gautos finansavimo sumos perduodamos kitiems viešojo sektoriaus subjektams, tuomet apskaitoje registruojamos perduotos finansavimo sumos. Perduotos finansavimo sumos nelaikomos panaudotomis ir nepripažįstamos finansavimo pajamomis. Gautos finansavimo sumos mažinamos perduotomis finansavimo sumomis.

Fondo apskaitoje finansavimo pajamos registruojamos, kai fondo gautinos arba gautos finansavimo sumos panaudojamos fondo sąnaudoms kompensuoti arba perduodamos kaip finansavimas ne viešojo sektoriaus subjektams.

Jeigu suteiktos finansavimo sumos yra grąžinamos fondui, tuomet atitinkama suma yra mažinamos ataskaitinio laikotarpio finansavimo sąnaudos arba perduotos finansavimo sumos, neatsižvelgiant į tai, kuri laikotarpį įvyko finansavimo sumos grąžinimas.

Atidėjiniai

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

Fonde gali būti ekstremaliųjų situacijų ir ekonominės grėsmės likvidavimo atidėjiniai, kurie pripažįstami ir registruojami fondo apskaitoje, kai priimamas Lietuvos Respublikos Seimo ar Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimas ar atitinkamas sprendimas pripažinti situaciją ekstremaliaja ir kompensuoti jos likvidavimo padarinius.

Segmentai

Segmentai – fondo veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliais fondo teikiama paslauga pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Fondo veikla priskirtina bendrųjų valstybės paslaugų segmentui.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

REZERVINIO (STABILIZAVIMO) FONDO 2011 METŲ, PASIBAIGUSIŲ 2011 M.
GRUODŽIO 31 D., FINANSINĖS ATASKAITOS
Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip

Fondo pajamas sudaro:

- pagrindinės veiklos pajamos, kurias sudaro finansavimo pajamos;
- finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Finansavimo pajamos yra pripažįstamos, kai iš gautų finansavimo sumų finansuojami ne viešojo sektoriaus subjektai arba finansavimo sumomis kompensuojamos fondo turėtos sąnaudos.

Palūkanų pajamos pripažįstamos ir registruojamos:

- uždirbtos investavus fondo lėšas – pagal sutartyje nustatytas sąlygas, bet ne rečiau kaip kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas. Palūkanų pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti sukaupiamos, jeigu palūkanų mokėtoji prievolė sumokėti dalį einamojo ataskaitinio laikotarpio palūkanų arba jas visas atsiras kitą ataskaitinį laikotarpį;

- iš fondo banko sąskaitų – banko išrašo dienos data, bet ne rečiau kaip kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas. Palūkanų pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti sukaupiamos, jeigu palūkanų mokėtoji prievolė sumokėti dalį ataskaitinio laikotarpio palūkanų arba jas visas atsiras ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais;

- apskaičiuotus ilgalaikio finansinio turto amortizuotą savikainą – pagal buhalterinę pažymą ne rečiau negu kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Netesybų pajamos pripažįstamos ir registruojamos pagal baudų ar kitų netesybų apskaičiavimo aktą.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Fondo sąnaudas sudaro:

1. pagrindinės veiklos sąnaudos:

1.1. finansavimo sąnaudos, kurios pripažįstamos, kai iš fondo pajamų, išskyrus finansavimo pajamas, finansuojami viešojo sektoriaus subjektai arba kai iš fondo gautų finansavimo sumų finansuojami ne viešojo sektoriaus subjektai;

1.2. kitos pagrindinės veiklos sąnaudos (pvz., banko paslaugų, sumokėtas valiutos keitimo kursų skirtumas);

2. finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Operacijos užsienio valiuta

Valiutos kurso ir valiutos keitimo kurso skirtumas, susidaręs keičiant (perkant ar parduodant) valiutą, laikomas banko paslauga ir registruojamas kaip pagrindinės veiklos kitos sąnaudos.

Pajamos ir sąnaudos, atsirandančios dėl valiutos kurso pokyčių, priskiriamos prie finansinės ir investicinės veiklos.

REZERVINIO (STABILIZAVIMO) FONDO 2011 METŲ, PASIBAIGUSIŲ 2011 M.
GRUODŽIO 31 D., FINANSINĖS ATASKAITOS
Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip

III. PASTABOS

1. Per vienus metus gautinos sumos

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikta šio aiškinamojo rašto 1 priede. Šio priedo lentelės 4, 5, 7, 8 stulpeliai nepateikti, nes gautinų sumų iš viešojo sektoriaus subjektų ir iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų nebuvo.

Pasibaigus 2011 metams kitų gautinų sumų – 159 015 Lt, tai sukauptos gautinos terminuotųjų indėlių ir fondo banko sąskaitų likučių palūkanos.

2. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta šio aiškinamojo rašto 2 priede. 2 priedo lentelės 4 ir 6 stulpeliai nepateikti, nes Fondas 2011 metais valstybės biudžeto asignavimų neturėjo.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 957 101 811 Lt, iš kurių:

173 126 307 Lt – Fondo lėšos banko sąskaitose;

783 975 504 Lt – trumpalaikiai terminuotieji indėliai (iki 3 mėnesių).

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per 2011 metus pateikti šio aiškinamojo rašto 3 ir 4 prieduose.

Per 2011 metus iš Privatizavimo fondo gauta 73 117 445 Lt ir Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos perduota 351 600 000 Lt.

4. Grynasis turtas

Fondo grynasis turtas apskaičiuojamas aritmetiškai – iš viso turto balansinės vertės atimama visų įsipareigojimų ir finansavimo sumų balansinė vertė. Fondo grynasis turtas 2011 metų pabaigoje sudarė 173 923 796 Lt.

5. Pagrindinės veiklos sąnaudos pagal segmentus

Šio aiškinamojo rašto 5 priede detalizuojami Fondo naudojami ištekliai (turėtos sąnaudos) pagal valstybės atliekamas funkcijas. Šio priedo lentelės 4–12 stulpeliai nepateikti, nes 2011 metais Fondas turėjo pagrindinės veiklos sąnaudų priskirtinų tik bendrų valstybės paslaugų segmentui.

Per 2011 metus iš viso buvo padaryta 600 Lt pagrindinės veiklos kitų sąnaudų, tai valiutos keitimo sąnaudos.

6. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta šio aiškinamojo rašto 6 priede.

7 pastaba. Per 2011 metus iš Privatizavimo fondo gauta 73 117 445 Lt.

8 pastaba. Per 2011 metus gauta palūkanų už terminuotuosius indėlius ir einamųjų sąskaitų likutį – 8 864 676 Lt.

REZERVINIO (STABILIZAVIMO) FONDO 2011 METŲ, PASIBAIGUSIŲ 2011 M.
GRUODŽIO 31 D., FINANSINĖS ATASKAITOS
Visos sumos litais, jei nurodyta kitaip

9 pastaba. Per 2011 metus Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos pervesta 351 600 000 Lt pensijų sistemos reformai finansuoti.

10 pastaba. Per 2011 metus kitos išmokos – 600 Lt, tai lėšos, sumokėtos už valiutos keitimo paslaugas.

11 pastaba. 2011 metais lėšų valstybės turtiniams įsipareigojimams, susijusiems su valstybės skola, vykdyti (grąžintinai) pervesta nebuvo.

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

(litas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena
		Iš viso	Iš viso
1	2	3	6
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	159 015	462 005
1.1.	Gautinos finansavimo sumos		
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		
1.2.1.	Gautini mokesčiai		
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos		
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	0	0
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą		
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes		
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas		
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta		
1.3.5.	Kitos		
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos		
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	0	0
1.5.1.	Iš biudžeto		
1.5.2.	Kitos		
1.6.	Kitos gautinos sumos	159 015	462 005
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	159 015	462 005

Pastabos:

1.6 eilutėje nurodytos gautinos palūkanos už einamosios sąskaitos likutį (91 615 Lt) ir gautinos terminuotųjų indėlių palūkanos (67 400 Lt).

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

(litas)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
		iš viso	iš viso
1	2	3	5
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5)		
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose		
1.2.	Pinigai kasoje		
1.3.	Pinigai kelyje		
1.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose		
1.5.	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas		
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5)		
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose		
2.2.	Pinigai kasoje		
2.3.	Pinigai kelyje		
2.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose		
2.5.	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas		
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	957 101 811	1226 720 290
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	173 126 307	113 090
3.2.	Pinigai kasoje		
3.3.	Pinigai kelyje		
3.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose		
3.5.	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas		
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	783 975 504	1226 607 200
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai		
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	957 101 811	1226 720 290
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	957 101 811	1226 720 290

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

(litas)

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	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)						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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 Europos Sąjungos projektams finansuoti)						
4.	Iš kitų šaltinių		1 061 819 585	1 061 819 585		783 337 030	783 337 030
5.	Iš viso	0	1 061 819 585	1 061 819 585	0	783 337 030	783 337 030

2011 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

(litais)

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai	Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	
1	2	3	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	-600	-600
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		
1.4.	Komandiruočių		
1.5.	Transporto		
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo		
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
1.10.	Socialinių išmokų		
1.11.	Nuomos		
1.12.	Finansavimo		
1.13.	Kitų paslaugų		
1.14.	Kitos	-600	-600
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		
3.1.	Išmokos:		
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		
3.1.3.	Komandiruočių		
3.1.4.	Transporto		
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo		
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		
3.1.7.	Atsargų įsigijimo		
3.1.8.	Socialinių išmokų		
3.1.9.	Nuomos		
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos		
3.1.12.	Kitos išmokos		

Pastabos:

1.14 eilutėje „Kitos“ – valiutos keitimo sąnaudos (600 Lt).

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

(litas)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	8 561 686	4 334 368
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0	0
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	0	0
1.3.	Palūkanų pajamos	8 561 686	4 334 368
1.4.	Dividendai	0	0
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0	0
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	0	0
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0	0
2.3.	Palūkanų sąnaudos	0	0
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0	0
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	8 561 686	4 334 368

Pastabos:

1.3 eilutėje nurodytos Fondo lėšų investavimo palūkanų pajamos (8 445 530 Lt) ir Fondo lėšų likučio bankų sąskaitose palūkanų pajamos (116156 Lt)
