

LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ MINISTERIJA

Lietuvos Respublikos valstybės kontrolei

2012-06-12 Nr. ((3.5.1-04)-5K-1212501)-6K-
I 2012-05-07 Nr. S-(60-1.8)-1317 -1205209

DĖL 2011 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Atsakydami į Jūsų 2012 m. gegužės 7 d. raštą Nr. S-(60-1.8)-1317 „Dėl finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo“, pateikiame 2011 metų valstybės išdo finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA. 2011 metų valstybės išdo finansinių ataskaitų rinkinio kopija, 54 lapai.

Finansų viceministras

Aloyzas Vitkauskas

E. Juknytė, 2 390 087

2011 metų finansinių ataskaitų rinkinio kontrolėi

Valstybės biudžetinė įstaiga
Lukiškių g. 2, LT-01512 Vilnius

Tel. (8 5) 239 0000
Faks. (8 5) 279 1481

El. paštas finmin@finmin.lt
<http://www.finmin.lt>

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių
asmenų registre, kodas 288601650

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

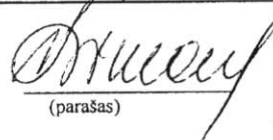
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2011 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2012-05-22 Nr. 3-2-2-02
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		11.106.513.128,23	5.455.860.869,21
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1, 2, 3, 4, 5, 7, 24	11.106.513.128,23	5.455.860.869,21
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		4.508.993.066,05	7.223.177.840,49
I	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienerius metus gautinos sumos	6	3.824.767.813,38	3.581.533.701,84
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		67.095.701,67	268.859.096,83
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	18	98.736.131,75	134.103.030,74
III.3	Gautinos finansavimo sumos		715.277.630,54	473.256.909,34
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		7.737.512,76	16.264.154,68
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.710.290.726,34	2.479.170.134,27
III.6	Kitos gautinos sumos		225.630.110,32	209.880.375,98
IV	Trumpalaikės investicijos	24	7.119.339,10	1.145.173.942,54
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8, 24	677.105.913,57	2.496.470.196,11
	IŠ VISO TURTO:		15.615.506.194,28	12.679.038.709,70
D	FINANSAVIMO SUMOS	9, 10	1.739.137.046,22	1.927.212.720,97
I	Iš valstybės biudžeto			
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.739.137.046,22	1.926.220.806,99
IV	Iš kitų šaltinių			991.913,98
E	ĮSIPAREIGOJIMAI	11, 23, 25	41.258.654.178,97	36.117.399.054,90
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		33.022.495.530,52	32.468.039.330,10
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	12, 13, 14, 15	33.022.495.530,52	32.454.859.295,33
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai (diskontuota)	16		13.180.034,77
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		8.236.158.648,45	3.649.359.724,80
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	16		2.977.886,19
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	12, 13	4.812.099.121,14	647.308.862,39
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	12, 13	994.399.965,43	1.373.843.751,65
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		352,19	8.896.222,31
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos	17	2.419.932.198,99	1.606.215.203,94
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	17	9.727.010,70	10.117.798,32
F	GRYNASIS TURTAS		-27.382.285.030,91	-25.365.573.066,17
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		-27.382.285.030,91	-25.365.573.066,17
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2.016.711.964,74	-7.936.594.415,04
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-25.365.573.066,17	-17.428.978.651,13
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		15.615.506.194,28	12.679.038.709,70

Finansų ministrė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Ingrida Šimonytė
(vardas ir pavardė)

Valstybės išdas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

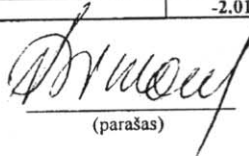
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2011 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2012-05-22 Nr. 3.2.2 - 02
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Stralpsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		15.145.337.343,05	10.559.452.173,22
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		-12.807.126,98	8.706.624,84
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	18, 19	13.834.694.502,05	9.680.830.272,48
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		13.834.694.502,05	9.680.830.272,48
II.1.1	Mokesčių pajamos bendrąja verte		14.373.087.508,32	10.182.963.729,48
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma		-538.393.006,27	-502.133.457,00
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos bendrąja verte			
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.323.449.967,98	869.915.275,90
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	20	1.323.449.967,98	869.915.275,90
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	22	-16.803.495.655,29	-16.486.647.994,46
I	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-16.832.168.878,85	-16.488.322.364,34
III	FINANSAVIMO		28.673.223,56	1.674.369,88
IV	KITOS		-1.658.158.312,24	-5.927.195.821,24
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	21	-419.443.540,00	-2.009.398.593,80
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	26	60.889.887,50	
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2.016.711.964,74	-7.936.594.415,04
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2.016.711.964,74	-7.936.594.415,04

Finansų ministrė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Ingrida Šimonytė
(vardas ir pavardė)

Valstybės išdas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 13197
D/L: 2012-05-08 14:13:19

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2011 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2012-05-22 Nr. 3.2.2 - C2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-2.970.310.342,79	-5.694.898.577,77
I	Iplaukos		22.662.692.744,83	20.049.984.411,49
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms		5.609.753.047,33	5.350.262.579,04
I.1.1	Iš valstybės biudžeto			
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5.598.753.794,47	5.348.912.579,04
I.1.4	Iš kitų šaltinių		10.999.252,86	1.350.000,00
I.2	Iš mokesčių		14.366.207.030,34	13.342.762.103,79
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.5	Už suteiktas paslaugas		837.441.229,94	619.370.065,93
I.6	Gautos palūkanos		378.441.548,89	360.573.865,82
I.7	Kitos įplaukos		1.470.849.888,33	377.015.796,91
II	Pervestos lėšos		-23.708.465.991,62	-23.647.507.810,02
II.1	I valstybės biudžetą			
II.2	I savivaldybių biudžetus		-529.189.232,80	-627.221.412,93
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-16.845.339,86	-13.938.966,46
II.4	I kitus išteklių fondus		-2.007.296,21	-42.010,52
II.5	Asignavimų valdytojų programų vykdytojams		-23.108.166.500,16	-22.950.245.795,43
II.6	Kitiems subjektams		-52.257.622,59	-56.059.624,68
III	Išmokos		-1.924.537.096,00	-2.097.375.179,24
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo		-1.583.611,52	-140.028,53
III.3	Sumokėtos palūkanos		-1.913.887.467,19	-1.706.144.806,66
III.4	Kitos išmokos		-9.066.017,29	-391.090.344,05
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			-2.587.539.865,93
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			-154.152.415,16
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			71.879.440,66
V	Po vieno metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		-4.011.017.546,29	-1.535.191.008,23
VI	Ilgalaikių terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			-970.075.883,20
VII	Kito ilgalaikio finansinio turto (padidėjimas) sumažėjimas			
VIII	Kito ilgalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas			
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			7.908.633.890,11
I	Iplaukos iš gautų paskolų		34.528.000,00	1.208.480.000,00
II	Gautų paskolų grąžinimas		-23.268.857,74	-24.005.327,71
III	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		5.142.955.063,23	6.724.159.217,82
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI		7.749.401,06	62.107.041,97
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-1.819.364.282,53	-311.697.511,62
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.496.470.196,11	2.808.167.707,73
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		677.105.913,57	2.496.470.196,11

Finansų ministrė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Ingrida Šimonytė

(vardas ir pavardė)

Valstybės iðras, Lukiðkų g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos liais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: 13197
D/L: 2012-05-08 14:13:19

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA

PAGAL 2011 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2012-05-28 Nr. 322-02
(data)

Pateiktimo valiuta ir tikslumas: liuitis

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nusavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraeitusio laikotarpio paskutinę dieną						-17 428 978 651,13		
2	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perimus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		X		X	X	X		
3	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perlebus ilgalaikį turtą kitam subjektui		X		X	X	X		
4	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	X		
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	X		
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	X	-7 936 594 415,04	-7 936 594 415,04	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praeitusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perimus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		X		X			-25 365 573 066,17	
12	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perlebus ilgalaikį turtą kitam subjektui		X		X				
13	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-2 016 711 964,74	-2 016 711 964,74	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio eismo dieną						-27 382 285 030,91	-27 382 285 030,91	
	X pažymėti ataskaitos buklai nepildomi.								

Finansų ministrė

(visas aktais patvirtinto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Ingrida Šimonytė

(visas ir pavardė)

LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ MINISTERIJA

VALSTYBĖS IŽDO 2011 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės išdo įstatymu (Žin., 1994, Nr. 100-2001; 2005, Nr. 88-3289) įsteigtas Lietuvos Respublikos valstybės išdas. Valstybės išdą valdo ir už jo valdymą atsako Lietuvos Respublikos finansų ministerija (įmonės kodas 288601650, Lukiškių g. 2, 01512 Vilnius). Įstatyme numatytos valstybės išdo funkcijos:

- 1) valstybės piniginių išteklių kaupimas valstybės išdo bendrojoje sąskaitoje, lėšų, esančių šioje sąskaitoje, išdavimas ir racionalus naudojimas, šių procedūrų apskaita ir kontrolė;
- 2) skolinimasis valstybės vardu;
- 3) valstybės vardu priimtų įsipareigojimų išplatinus Vyriausybės vertybinius popierius, pasirašius paskolų sutartis ir kitus įsipareigojamuosius skolos dokumentus, valdymas;
- 4) valstybės vardu sudaromų finansinių sandorių apskaita;
- 5) informacijos apie valstybės piniginių išteklių sukaupimą ir išdavimą ir atskaitomybės rengimas bei teikimas;
- 6) valstybės piniginių išteklių srautų prognozavimas;
- 7) laikinai laisvų valstybės piniginių išteklių naudojimas ir investavimas.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu (Žin., 2007, Nr. 77-3046) valstybės išdas pripažįstamas išteklių fondu ir yra atskiras viešojo sektoriaus subjektas (viešojo subjekto menamas kodas MVAL1).

Valstybės išdo apskaita tvarkoma atskirai nuo Lietuvos Respublikos finansų ministerijos apskaitos, sudaromi ir teikiami atskiri finansinių ataskaitų rinkiniai. Į valstybės išdo apskaitą įtraukiamos visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai, susiję su išteklių fondo veikla ir įgyvendinamais uždaviniais.

Kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų ir kitų subjektų valstybės išdas neturi.

Finansinių ataskaitų duomenys pateikiami litais ir centais.

Valstybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas remiantis 2011 m. gruodžio 31 d. duomenimis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Valstybės išdo finansinė apskaita tvarkoma ir metinės finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, 26-uju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu (toliau – VSAFAS) „Išteklų fondo apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“, Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. kovo 30 d. įsakymu Nr. 1K-114 „Dėl Lietuvos Respublikos valstybės išdo buhalterinės apskaitos politikos aprašo patvirtinimo“ patvirtinta apskaitos politika, kitais VSAFAS ir kitais teisės aktais.

Valstybės vardu gautos trumpalaikės ir ilgalaikės paskolos iš vidaus ir užsienio kreditorių, išleisti Vyriausybės vertybiniai popieriai vidaus ir užsienio rinkose bei skolinimosi išlaidos valstybės išde rodomos apskaitoje vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės skolos įstatymo nuostatomis ir apskaitos principais, metodais ir taisyklėmis, nustatytomis 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ ir kituose VSAFAS.

Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius. Valstybės išdas, grupuodamas finansinį turtą, visas investicijas į ne nuosavybės vertybinius popierius priskiria prie iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto grupės, kadangi ketina jį laikyti iki išpirkimo termino. Visos investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius yra įforminamos sutartimis, turinčiomis nustatytus investicijos išpirkimo terminus.

Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius iki išpirkimo pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma arba kito perduoto turto vertė.

Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas iki išpirkimo termino laikomi ilgalaikiai ne nuosavybės vertybiniai popieriai yra įvertinami amortizuota savikaina, o trumpalaikiai ne nuosavybės vertybiniai popieriai – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Indėliai. Indėliais pripažįstami visi indėliai bankuose, kurių terminas ilgesnis nei 3 mėnesiai. Pirminio pripažinimo momentu apskaitoje indėliai registruojami įsigijimo savikaina. Paskesnio įvertinimo metu ilgalaikiai indėliai rodomi amortizuota savikaina, o trumpalaikiai indėliai – įsigijimo savikaina. Kadangi į indėlius investuojama rinkos sąlygomis, pagal rinkoje tuo metu esančią palūkanų normą, todėl laikoma, kad indėlių amortizuota savikaina lygi įsigijimo savikainai. Rinkos palūkanų normos nustatomos atsižvelgiant į rinkoje vyraujančias analogiškos trukmės finansinių priemonių palūkanų normas.

Gautinos sumos. Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai valstybės išdas įgyja teisę gauti pinigų ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Registruojant ilgalaikes gautinas sumas pirminio pripažinimo metu, visa suma registruojama įsigijimo savikaina ilgalaikio finansinio turto sąskaitose. Paskesnio įvertinimo metu ilgalaikė gautina suma įvertinama amortizuota savikaina, tačiau, jeigu ilgalaikės gautinos sumos palūkanų norma atitinka rinkos palūkanų normą, gautinos sumos amortizuota savikaina sutampa su įsigijimo savikaina. Jei amortizuotos savikainos negalima patikimai įvertinti, ilgalaikė gautina suma įvertinama įsigijimo savikaina atėmus nuvertėjimo nuostolius. Trumpalaikės gautinos sumos paskesnio įvertinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną iš ilgalaikių gautinų sumų į trumpalaikes gautinas sumas (ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalį) iškeliami gautinų sumų dalis, kuri bus grąžinta per ateinančius 12 mėnesių.

Sudarant finansinės būklės ataskaitą, vadovaujantis 17-uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, išankstinių mokėjimų ir gautinų sumų balansinė vertė apskaitoje mažinama įvertinus nuvertėjimo nuostolius, t. y. sumos rodomos grynąja verte, atėmus nustatytas neatgautinas sumas. Gautinų sumų nuvertėjimo nuostoliai apskaitoje priskiriami prie pagrindinės ar finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų, priklausomai nuo gautinos sumos kilmės.

Gautinų paskolų, gautinų palūkanų ir gautinų baudų ir delpinigių nuvertėjimas skaičiuojamas remiantis Valstybės perskolinamų paskolų ir valstybės garantuojamų paskolų grupavimo taisyklėmis. Valstybės išdo gautinos sumos nurašomos tik tada, kai netenkama teisės kontroliuoti šių sumų arba jų dalies.

Gautinos sumos, administruojamos VĮ Turto banko, apskaitoje rodomos bendromis sumomis nacionaline valiuta, pagal VĮ Turto banko pateiktus apskaitos duomenis.

Gautinos sumos iš mokesčių rodomos grynąja verte pagal mokesčių administratorių pervestinas sumas ir jų nuvertėjimas nėra skaičiuojamas ir registruojamas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigai, indėliai iki 3 mėnesių ir vertybiniai popieriai iki 3 mėnesių Lietuvos banko ir kitų bankų sąskaitose laikomi pinigais ir pinigų ekvivalentais. Pinigai ir pinigų ekvivalentai, išskyrus trumpalaikes investicijas, apskaitoje registruojami gavus finansavimo sumas, skolininkui apmokėjus gautinas sumas, pardavus finansinį turtą, į banko sąskaitą įplaukus lėšoms.

Trumpalaikiai vertybiniai popieriai ir indėliai, kurių trukmė yra iki 3 mėnesių, priskiriami prie pinigų ir pinigų ekvivalentų, tačiau jų apskaita analogiška investicijų į vertybinius popierius ir indėlius, kurių trukmė yra ilgesnė nei trys mėnesiai, apskaitai.

Finansavimo sumos. Valstybės išdo finansavimo sumomis pripažįstamos finansavimo sumos, neatlygintinai gautos iš užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių. Valstybės išdo gautos, gautos, panaudotos, perduotos ir grąžintos finansavimo sumos grupuojamos remiantis konkrečiu finansavimo šaltiniu. Finansavimo šaltinių sąrašas patvirtintas finansų ministro 2011 m. rugpjūčio 8 d. įsakymu Nr. 1K-265 (Žin., 2011, Nr. 102-4796; 2012, Nr. 1-10).

Gautos finansavimo sumos valstybės išdo apskaitoje registruojamos, kai gautiną finansavimo sumą galima tiksliai įvertinti pagal atsakingųjų institucijų pateiktą informaciją. Gautos finansavimo sumos, kurių patikimai nebuvo galima įvertinti iš anksto, registruojamos lėšų gavimo momentu. Kai pinigai faktiškai gaunami į valstybės išdo sąskaitas Lietuvos banke, gautos finansavimo sumos registruojamos mažinant gautinas finansavimo sumas pagal konkretų finansavimo šaltinį. Kai pinigai gaunami į valstybės išdo sąskaitą komerciniame banke, registruojamos gautos finansavimo sumos iš kitų šaltinių.

Valstybės išdo gautos finansavimo sumos perduodamos viešojo sektoriaus subjektams programoms vykdyti. Perduotos viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, kurios buvo gautos iš užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių, valstybės išdo sąnaudomis nepripažįstamos. Perduotos finansavimo sumos detalizuojamos pagal požymius: subjektą, valstybės funkciją, ekonominę klasifikaciją, konkretų finansavimo šaltinį. Viešojo sektoriaus subjektų į valstybės išdą grąžintos finansavimo sumos, nepriklausomai nuo to, ar finansavimo sumos buvo perduotos einamaisiais ataskaitiniais metais, ar per praėjusius metus, apskaitoje registruojamos mažinant perduotas finansavimo sumas už ataskaitinį laikotarpį. Finansavimo sumos, kurios buvo gautos į valstybės išdo sąskaitą komerciniame banke ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektui, laikomos panaudotomis ir pripažįstamos finansavimo sąnaudomis.

Valstybės išdo perduotos finansavimo sumos, vadovaujantis ekonomine klasifikacija, grupuojamos pagal finansavimo sumų paskirtį – finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumos kitoms išlaidoms. Gautos finansavimo sumos yra pergrupuojamos, kai yra sužinoma tikroji jų paskirtis, t. y. kai padaromos išlaidos.

Finansavimo sumos, kurias valstybės išdas privalo grąžinti finansavimo davėjui pagal atsakingosios institucijos raštu persiūtą finansavimo sumų davėjo pranešimas, yra registruojamos didinant grąžintas finansavimo sumas.

Kiekvieno ataskaitinio ketvirčio pabaigoje pagal kiekvieną finansavimo šaltinį įvertinama, ar perduotos finansavimo sumos neviršija gautų finansavimo sumų. Jei perduotos finansavimo sumos yra didesnės nei gautos, perduotų finansavimo sumų dalis, viršijanti gautą finansavimą, ketvirčio paskutinę

dieną perregistruojama į sukauptas gautinas sumas pagal konkretų finansavimo šaltinį. Kito ketvirčio pirmą dieną perregistravimo operacijos stornuojamos.

Finansiniai įsipareigojimai. Valstybės išde visi įsipareigojimai laikomi finansiniais įsipareigojimais ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Gautos paskolos ir išleisti Vyriausybės vertybiniai popieriai pirminio pripažinimo momentu įvertinami įsigijimo savikaina, o kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas – amortizuota savikaina. Gautų paskolų ir išleistų Vyriausybės vertybinių popierių amortizuota savikaina apskaičiuojama pagal rinkos palūkanų normą, buvusią finansinio įsipareigojimo pirminio pripažinimo momentu. Rinkos palūkanų normos nustatomos atsižvelgiant į rinkoje vyraujančias analogiškos trukmės finansinių priemonių palūkanų normas.

Laikoma, kad paskolos yra gautos rinkos sąlygomis, pagal rinkoje tuo metu esančią palūkanų normą, todėl paskesnio įvertinimo metu gautų paskolų amortizuota savikaina lygi įsigijimo savikainai. Išleistų Vyriausybės vertybinių popierių palūkanų norma atitinka rinkos palūkanų normą, kadangi vertybiniai popieriai yra išplatinami aukciono ar kitu viešu būdu.

Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai, susiję su rinkos kainomis, ir iš suteiktų garantijų kilę įsipareigojimai kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas įvertinti tikrąja verte, remiantis kainomis, paskelbtomis aktyviojoje rinkoje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną. Tikrosios vertės padidėjimo sumos priskiriamos prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų, o sumažėjimo sumos – prie finansinės ir investicinės veiklos pajamų.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių įsipareigojimų apskaičiuota dalis, kuri turi būti grąžinta per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, perkeliama į atitinkamą ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalies sąskaitą. Su sandorių sudarymu susijusios išlaidos pripažįstamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis ir į įsigijimo savikainą neįtraukiamos.

Ilgalaikis ar trumpalaikis įsipareigojimi nurašomi, kai įsipareigojimas yra apmokamas arba kai įsipareigojimą nurašo kreditorius.

Atidėjiniai. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tik tada, kai dėl praeityje buvusiojo įvykio valstybės išdas turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikimybę, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikta aiškinamojo rašto pastabose. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad būtų parodytas tiksliausias dabartinis įvertinimas.

Atidėjiniai dėl valstybės garantuojamų paskolų skaičiuojami remiantis 18-uju VSAFAS ir Valstybės perskolinamų paskolų ir valstybės garantuojamų paskolų grupavimo taisyklėmis.

Išvestinės finansinės priemonės. Rizikai valdyti valstybės išdas gali naudoti išvestines finansines priemones.

Valiutų kursų kitimo rizikai valdyti sudaromi valiutų palūkanų normų apskeitymo sandoriai, pagal šiuos sandorius apskaičiuojama pagrindinėmis sumomis ir periodiškai keičiamasi palūkanų mokėjimais skirtingomis valiutomis. Palūkanų normos rizikai valdyti sudaromi palūkanų normų apskeitymo sandoriai, kai keičiamasi kintamomis arba fiksuotomis palūkanų normomis.

Likvidumo rizikai valdyti sudaromi pasirinkimo sandoriai. Šie sandoriai susieti su užsienio rinkose išplatintais Vyriausybės vertybiniais popieriais.

Išvestinės finansinės priemonės pirminio pripažinimo metu registruojamos įsigijimo savikaina.

Sudarant valiutų bei palūkanų normų apskeitymo sandorius jokie pradiniai įrašai balansinėse sąskaitose nedaromi, kadangi sandorių vertė lygi nuliui. Sudarant valiutų apskeitymo sandorius apskeitymas pagrindinėmis sumomis registruojamas kaip valiutos konvertavimas. Susidaręs skirtumas tarp srautų pripažįstamas kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamomis arba sąnaudomis.

Pasirinkimo sandorio įsigijimo savikaina laikoma pasirinkimo sandorio premija.

Paskesnio įvertinimo metu išvestinės finansinės priemonės yra įvertinamos tikrąja verte.

Valiutų bei palūkanų normų apskeitymo sandorių tikroji vertė skaičiuojama naudojant automatizuotas apskaitos sistemas pagal rinkoje tuo metu esančią palūkanų normą.

Pajamos. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą.

Mokesčių pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyksta mokesstinis įvykis, pagal mokesčių administratorių teikiamas ataskaitas, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Valstybės išdo pajamomis pripažįstamos kitų viešojo sektoriaus subjektų administruojamos ir (arba) surenkamos pajamos (pavyzdžiui, mokesčių, rinkliavų, administracinių baudų, turto pardavimo ir kitos pajamos), kurios neatlygintinai pervedamos į valstybės išdą. Valstybės išdo pajamomis pripažįstamos ir viešojo sektoriaus subjektų administruojamos ir (arba) surenkamos pajamos, kurių dalis teisės aktų nustatyta tvarka yra skiriama kitų viešojo sektoriaus subjektų specialiosioms programoms finansuoti.

Įplaukos, gautos į valstybės išdo banko sąskaitas už biudžetinių įstaigų suteiktas paslaugas, parduotas prekes, turto nuomą, iš mokesčio už mokslą aukštosiose mokyklose ar išlaikymą socialinėse įstaigose ir skirtos programoms finansuoti, nėra pripažįstamos valstybės išdo pajamomis.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas valstybės išdo sudaro palūkanų pajamos už suteiktas paskolas, investicijas į vertybinius popierius iki išpirkimo, indėlius, sąskaitų likučius, dividendų, baudų ir delspinigių pajamos, teigiama valiutų kurso įtaka ir išvestinių finansinių priemonių pajamos.

Sąnaudos. Sąnaudos apskaitoje registruojamos vadovaujantis kaupimo principu tuo ataskaitiniu laikotarpiu, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Valstybės išdo apskaitoje visos sąnaudos skirstomos į pagrindines veiklos sąnaudas, finansines ir investicines veiklos sąnaudas.

Finansavimo sąnaudomis valstybės išdo apskaitoje pripažįstamos per tam tikrą laikotarpį kitam viešojo sektoriaus subjektui suteiktos ar teiktinos finansavimo sumos iš valstybės išdo pajamų arba ne viešojo sektoriaus subjektui suteiktos ar teiktinos finansavimo sumos, gautos iš užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų, Europos Sąjungos, savivaldybių biudžetų ir kitų šaltinių. Kai finansavimas yra skiriamas ministerijai, kaip asignavimų valdytojais, valstybės išdo apskaitoje pripažintoms valstybės skolos tvarkymo sąnaudoms (palūkanų sąnaudoms, neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos sąnaudoms ir kt.) apmokėti, finansavimo sąnaudos nepripažįstamos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba pinigų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą, taikant rinkos palūkanų normą.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas valstybės išdo sudaro palūkanų sąnaudos už gautas paskolas ir išleistus Vyriausybės vertybinius popierius, baudų ir delspinigių sąnaudos, nuvertėjimo sąnaudos, neigiama valiutų kurso įtaka ir išvestinių finansinių priemonių sąnaudos, kitos su sandorių sudarymu susijusios išlaidos (komisinis mokestis už sandorio sudarymą).

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 finansinio 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. Finansinio turto vertė yra sumažėjusi, jei jo balansinė vertė yra didesnė už tikėtiną atgauti už tą finansinį turtą sumą. Finansinio turto nuvertėjimo nuostoliai – suma, kuria, finansinio

turto balansinė vertė yra didesnė už sumą, tikėtiną atgauti perleidžiant ar naudojant finansinį turtą. Nuostoliai dėl finansinio turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami taip:

- apskaičiuotų nuostolių suma mažinant finansinio turto balansinę vertę;
- ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas.

Jei per kitą ataskaitinį laikotarpį finansinio turto nuvertėjimo ar abejotinos skolos suma sumažėja, finansinio turto nuvertėjimo nuostoliai turi būti sumažinami arba panaikinami.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas. Valstybės išdo neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose. Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus pateikiama aiškinamojo rašto pastabose. Kai tikimybė, kad reikės panaudoti turtą įsipareigojimui padengti, yra maža, informacija apie juos aiškinamajame rašte nebūtina. Informacija apie neapibrėžtąjį turtą ir įsipareigojimus peržiūrima kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną.

Neapibrėžtasis turtas finansinėse ataskaitose nerodomas, kol nėra aišku, ar jis duos valstybės išdui ekonominės naudos (pvz., baudos už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą). Jei ekonominė nauda tikėtina, tačiau nežinoma, ar ji tikrai bus gauta, informacija apie neapibrėžtąjį turtą pateikiama aiškinamojo rašto pastabose.

Segmentai. Informacija apie valstybės išdą pateikiama pagal šiuos veiklos segmentus: bendrųjų valstybės paslaugų, gynybos, viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos, ekonomikos, aplinkos apsaugos, būsto ir komunalinio ūkio, sveikatos apsaugos, poilsio, kultūros ir religijos, švietimo, socialinės apsaugos.

Pagal segmentus valstybės išdas apskaitoje detalizuoja pagrindinės veiklos sąnaudas, su pagrindine veikla susijusius įsipareigojimus ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Pirminiai veiklos segmentai skiriami pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai.

Apskaitos politikos keitimas. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio finansinio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo pakeitimas apskaitoje yra laikomas buhalterinės apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pakeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja. Buhalterinės apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose rodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant vertinimą, arba atsiranda naujos informacijos ar kitų įvykių.

Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas prie:

- laikotarpio, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;
- laikotarpio, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesnių laikotarpių, jei pasikeitimas veikia ir juos.

Apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsnių duomenims.

Apskaitos klaidų taisymas Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose, o apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose rodoma taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;
- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamojo rašto pastabose.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikiama 1 priede. Didžiausią dalį ilgalaikio finansinio turto – 9 425 273 579,60 Lt – sudaro po vieno metų gautinos sumos (suteiktos paskolos). Suteiktų paskolų sumos padidėjimui didžiausią reikšmę turėjo suteikta paskola VI „Indėlių ir investicijų draudimas“. Per ataskaitinius metus jai buvo suteikta 3 059 462 150,38 Lt paskola, o likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2 979 153 305,71 Lt. Kitas ilgalaikis finansinis turtas – išvestinių finansinių priemonių tikroji vertė – 1 577 319 734,27 Lt, pradėta skaičiuoti nuo 2011 m. pradžios, todėl, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, likutis reikšmingai skiriasi. Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį pasirinkimo sandoris buvo įvertintas įsigijimo savikaina, kadangi tikroji vertė negalėjo būti patikimai nustatyta.

Pastaba Nr. 2. Informacija apie parduoti laikomo finansinio turto pokyčius pateikiama 2 priede. Prie parduoti laikomo finansinio turto priskiriamos tik išvestinės finansinės priemonės. Per ataskaitinį laikotarpį išvestinių finansinių priemonių tikroji vertė padidėjo 1 385 560 326,93 Lt. Reikšmingas padidėjimas susidarė, kadangi per praėjusį ataskaitinį laikotarpį dėl nebaigtų diegti automatizuotų apskaitos sistemų tikroji vertė nebuvo skaičiuojama.

Pastaba Nr. 3. Informacija apie iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto ir suteiktų paskolų pokyčius pateikiama 3 priede. Dėl itin sudėtingo rankinio amortizuotos savikainos skaičiavimo ir nebaigtų diegti automatizuotų apskaitos sistemų paskesnio įvertinimo metu investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą (vertybinius popierius) 2011 metų apskaitoje rodomos įsigijimo savikaina. Skirtumas, susidaręs tarp įsigijimo savikainos ir išpirkimo sumos (nominaliosios vertės), apskaitoje registruojamas kaip finansinės ir investicinės veiklos pajamos arba sąnaudos.

Ilgalaikių paskolų amortizuota savikaina sutampa su įsigijimo savikaina, kadangi paskolos suteiktos rinkos sąlygomis, remiantis rinkoje vyravusia palūkanų norma. Skolų padidėjimui didžiausią įtaką turėjo suteikta paskola VĮ „Indėlių ir investicijų draudimas“ – 3 059 462 150,38 Lt.

Pastaba Nr. 4. Informacija apie veikloje taikomas išvestines finansines priemones pateikiama 4 priede. Turimo pasirinkimo sandorio tikroji vertė negali būti patikimai nustatyta, kadangi sudarytas pasirinkimo sandoris yra nestandartinis ir jo tikrosios vertės nustatymui negali būti pritaikyti VSAFAS aprašyti tikrosios vertės nustatymo būdai. Todėl laikoma, kad sandorio tikroji vertė lygi įsigijimo savikainai (pasirinkimo sandorio premijai). Nuo pasirinkimo sandorio premijos skaičiuojamos sudėtinės palūkanos, kurios pridedamos prie pasirinkimo sandorio premijos. Šios palūkanos laikomos tikrosios vertės padidėjimu, kadangi sandorio pabaigoje bus atgaunama sumokėta pasirinkimo sandorio premija su priskaičiuotomis sudėtinėmis palūkanomis.

Pastaba Nr. 5. Informacija apie suteiktas paskolas pateikiama 5 priede. Suteiktos paskolos šiame priede rodomos įsigijimo savikaina. Stulpeliuose „Užstato rūšis“ ir „Gauto užstato vertė“ rodomos visos paskolos užtikrinimo priemonės be materialiojo turto, kadangi nėra patikimai nustatyta jo tikroji vertė. Valstybės išdas nenustato tikrosios materialiojo užstato vertės, kadangi padidėjusios rizikos paskolas perduoda administruoti VĮ Turto bankui. Vadovaujantis 17-uju VSAFAS, atsiradus tikimybei, kad bus atsiskaityta įkeistu turtu, VĮ Turto bankas nustato materialiojo turto tikrąją vertę. VĮ Turto banko administruojamos paskolos priede rodomos viena bendra eilute.

Pastaba Nr. 6. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama 6 priede.

Didžiausią dalį 2011 m. gruodžio 31 d. per vienus metus gautinų sumų sudarė sukauptos gautinos sumos – 2 710 759 932,94 Lt:

sukauptos gautinos sumos iš Europos Sąjungos ir užsienių valstybių – 1 145 699 892,04 Lt;
sukauptos pajamos iš mokesčių – 970 020 866,48 Lt, iš jų iš Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondo – 276 517 178,82 Lt ir iš Muitinės mokesčių fondo – 693 503 687,66 Lt;

kitos sukauptos pajamos – 144 811 683,64 Lt, iš jų Muitinės mokesčių fondo – 144 318 155,19 Lt
ir iš Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondo – 493 468,34 Lt;

sukauptos palūkanų pajamos – 450 227 490,78 Lt. Apskaičiuotomis sukauptomis palūkanų pajamomis buvo pripažinti 469 206,60 Lt nuvertėjimo nuostoliai.

Pastaba Nr. 7. Informacija apie po vienų metų gautinas sumas pagal grąžinimo laikotarpius ir jų einamųjų metų dalis pateikiama 7 priede.

Pastaba Nr. 8. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 8 priede.

Pastaba Nr. 9. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 9 priede. 2011 metais gautos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos ir užsienio valstybių buvo pergrupuojamos kiekvieno ataskaitinio ketvirčio pabaigoje pagal faktiškai perduotų finansavimo sumų paskirtį. Pagal biudžetinių organizacijų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos (registruotos didinant perduotas finansavimo sumas ir didinant sukauptas mokėtinas finansavimo sumas kitiems asignavimų valdytojams) nebuvo įvertintos perskaičiuojant gautas finansavimo sumas, nes šios sumos nerodo faktinių išlaidų. Šios sumos stornuotos kito ataskaitinio ketvirčio pirmąją dieną. 2010 metais visos gautos ir perduotos finansavimo sumos buvo priskirtos prie finansavimo sumų, skirtų kitoms išlaidoms, kadangi grupavimui pagal paskirtį informacija nebuvo kaupiama. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių sudaro iš Privatizavimo fondo gautos lėšos.

2010 m. gruodžio 31 d. 2007–2013 m. Ignalinos programos finansavimo sumų likučio dalis – 19 118 329,92 Lt – valstybės išdo apskaitoje buvo klaidingai užregistruota kaip gautos finansavimo sumos iš užsienio valstybių (kitoms išlaidoms). Ši klaida ištaisyta 2011 m. pradžioje perregistruojant minėtą sumą kaip gautas finansavimo sumas iš Europos Sąjungos (kitoms išlaidoms).

Pastaba Nr. 10. Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikiama 10 priede. Lyginant gautinų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos ir užsienio valstybių likutį ataskaitinių metų pabaigoje su likučiu metų pradžioje, gautinos finansavimo sumos padidėjo 242 020 721,18 Lt, atitinkamai finansavimo sumos, gautos iš Europos Sąjungos ir užsienio valstybių, sumažėjo 429 104 481,95 Lt.

Pastaba Nr. 11. Informacija apie finansinių įsipareigojimų pokytį per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 11 priede. Dėl itin sudėtingo rankinio amortizuotos savikainos skaičiavimo ir nebaigtų diegti automatizuotų apskaitos sistemų išleisti Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybiniai popieriai pirminio ir paskesnio įvertinimo metu 2011 metų apskaitoje registruojami nominaliaja verte. Skirtumas, susidaręs tarp įsigijimo savikainos ir nominaliosios vertės, registruojamas atitinkamo finansinio įsipareigojimo kontrarinėje sąskaitoje. Iš finansinių įsipareigojimų pagal išplatintus Vyriausybės vertybinius popierius nėra eliminuotos investicijos į pačius vertybinius popierius, kadangi nebaigtos diegti automatizuotos apskaitos sistemos.

Pastaba Nr. 12. Informacija apie gautas paskolas ir išleistus ne nuosavybės vertybinius popierius pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikiama 12 priede.

Pastaba Nr. 13. Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas pateikiama 13 priede. 98 proc. paskolų yra gauta kintama palūkanų norma, o beprocenčių paskolų nebuvo gauta.

Pastaba Nr. 14. Informacija apie iš išvestinių finansinių priemonių atsirandančius įsipareigojimus pateikiama 14 priede.

Pastaba Nr. 15. Informacija apie finansinių įsipareigojimų, apskaitomų tikrąją vertę, pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 15 priede. Stulpelyje „Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai, apskaitomi tikrąją vertę“ yra parodytas išvestinių finansinių priemonių tikrosios vertės pokytis. Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį dėl nebaigtų diegti automatizuotų apskaitos sistemų tikroji vertė nebuvo skaičiuojama.

Pastaba Nr. 16. Informacija apie atidėjinius pagal jų paskirtį pateikiama 16 priede. Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl garantijų įsipareigojimų suformuoti atidėjiniai ataskaitiniu laikotarpiu buvo panaikinti. Tai lėmė pagerėjusi skolininko, kuriam buvo garantuota suteikta paskola, būklė ir mokėjimo terminai.

Pastaba Nr. 17. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 17 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje didžiausią dalį trumpalaikių mokėtinų sumų sudarė sukauptos mokėtinos sumos – 2 419 932 198,99 Lt, iš kurių pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos finansavimo sąnaudos – 543 466 639,20 Lt, kitos sukauptos sąnaudos – 1.463.098 937,09 Lt (iš jų. vidaus palūkanų sąnaudos – 245 268 720,06 Lt ir užsienio palūkanų sąnaudos – 1 217 830 217,03 Lt) ir kitos sukauptos mokėtinos sumos – 413 366 622,70 Lt. Kitos sukauptos mokėtinos sumos buvo pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas – 66 298 918,94 Lt, įmokos į biudžetą, skirtos programoms finansuoti, – 321 545 414,40 Lt ir sukauptos iš gyventojų pajamų mokesčio savivaldybėms mokėtinos sumos – 25 522 289,36 Lt.

Kitų trumpalaikių įsipareigojimų didžiąją dalį sudaro grąžintinos permokos Muitinės mokesčių fondui – 7 738 527,53 Lt ir mokėtinos sumos VĮ Turto bankui – 1 965 468,64 Lt

Pastaba Nr. 18. Informacija apie mokesčių sumas pagal atskirą mokestį pateikiama 18 priede.

Pastaba Nr. 19. Informacija apie mokesčių pajamas grynąja verte pateikiama 19 priede.

Pastaba Nr. 20. Informacija apie kitas pagrindinės veiklos pajamas ir kitas pajamas pateikiama 20 priede. Baudų, skiriamų pagal Administracinių teisės pažeidimų kodeksą, pajamos 2011 metais valstybės išdo apskaitoje registruojamos pagal pateiktus Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondo duomenis apie gautas įplaukas. 2011 metais kitos pagrindinės veiklos pajamos buvo 1 323 449 967,98 Lt, iš kurių 99 893 163,94 Lt – pajamos iš rinkliavų, 130 701 577,37 Lt – pajamos iš administracinių baudų ir 1 092 855 226,67 Lt – kitos pajamos. Kitas pajamas sudarė 56 667 327,71 Lt – netekusios paskirties įmokos į biudžetą, skirtos programoms finansuoti, 134 068 678,67 Lt transporto

priemonių mokestis, 65 117 099,68 Lt – konsulinis mokestis, 25 981 853,19 Lt – žyminis mokestis, 109 542 871,47 Lt – materialiojo ir nematerialiojo turto realizavimo pajamos ir 684 795 734,57 Lt. – kitos neišvardytos pajamos, kurių didžiausią dalį sudarė 697 122 996,52 Lt – Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondo apskaičiuotos pajamos, 30 355 000,00 Lt – iš savivaldybių biudžetų valstybės biudžetui gražintos bendrosios dotacijos kompensacijos ir 44 548 000,00 Lt – atleidimas Vilniaus miesto savivaldybės nuo 2010 m. priklausiusios pervesti, bet nepervestos gražinamos bendrosios dotacijos kompensacijos bei kt.

Pastaba Nr. 21. Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 21 priede. Palūkanų pajamos 2011 metų pabaigoje sudarė 577 901 981,07 Lt. Didžiausia dalis – 435.554.186,10 Lt – teko palūkanų pajamoms už suteiktas vidaus paskolas. Didžiausią dalį kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamų sudaro išvestinių finansinių priemonių pajamos dėl tikrosios vertės pasikeitimo.

Dividendų pajamos 2011 metais sudarė 148 585 708 98 Lt, iš kurių Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondui pervesti dividendai – 85 244 492,86 Lt ir Lietuvos banko pervestas į valstybės išdą Lietuvos banko likutinis pelnas – 63 341 216,12 Lt.

Palūkanų sąnaudos 2011 metų pabaigoje buvo 2 049 555 206,38 Lt. Iš jų 196 656 755,85 Lt – vidaus palūkanų sąnaudos už išleistus Vyriausybės vertybinius popierius, 1 852 898 450,53 Lt – užsienio palūkanų sąnaudos už išleistus Vyriausybės vertybinius popierius ir už gautas paskolas valstybės vardu. Kitų finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų didžiausią dalį sudarė išvestinių finansinių priemonių sąnaudos.

JAV dolerio kursas per 2011 metus padidėjo nuo 2,6099 iki 2,6694 Lt už JAV dolerį, t. y. apie 2,3 proc. Šis padidėjimas lėmė galutinį JAV doleriais nominuotų įsipareigojimų bei turto vertės padidėjimą vertinant nacionaline valiuta.

Didžiausią valiutos kurso pasikeitimo poveikį nulėmė įsipareigojimų dėl Vyriausybės vertybinių popierių užsienio valiuta vertės pokyčiai. 2011 metų pabaigoje JAV doleriais į apskaitą traukiamų Vyriausybės vertybinių popierių vertė sudarė 5 644 857 536,58 JAV dolerių, arba 15 237 728 434,25 Lt

Tiek teigiamos, tiek neigiamos reikšmingos valiutos kurso sumos ataskaitoje matomos todėl, kad joje atsispindi periodiškai apskaitytos ir į galutinį finansinių ataskaitų rinkinį įtrauktos valiutos kurso svyravimų sumos.

Pastaba Nr. 22. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikiama 22 priede

Valstybės išdo pagrindinės veiklos sąnaudos detalizuojamos pagal valstybės atliekamas funkcijas, iš kurių daugiausia teko:

bendros valstybės paslaugų funkcijai – 5 537 374 839,85 Lt (33 proc.);

viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos funkcijai – 1 560 738 547,33 Lt (9 proc.);

ekonomikos funkcijai – 2 145 833 932,01 Lt (13 proc.);

sveikatos apsaugos funkcijai – 1 974 540 187,65 Lt (12 proc.);

švietimo funkcijai – 1 837 689 727,22 Lt (11 proc.);

socialinės apsaugos funkcijai – 1 947 651 873,22 Lt (12 proc.).

Didžiausia dalis finansavimo sąnaudų buvo padaryta finansuojant viešojo ir ne viešojo sektoriaus subjektus – 16 288 804 331,06 Lt. 543 466 639,20 Lt buvo pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas valstybės išdo rodomos finansavimo sąnaudos, kuriomis kitą ataskaitinį laikotarpį bus kompensuotos 2011 metais viešojo sektoriaus subjektų turėtos sąnaudos.

2011 metais atstatytos atidėjinių sąnaudos, atsiradusios dėl ankstesniais laikotarpiais suformuotų atidėjinių dėl valstybės garantijų (padengti valstybės garantijų įsipareigojimams) – 16 157 920,96 Lt ir dėl panaikinto įsipareigojimo pasibaigus santaupų atkūrimo terminui (Lietuvos Respublikos gyventojų santaupų atkūrimo įstatymas (Žin., 1997, Nr. 58-1330)) – 12 668 891,94 Lt.

Pastaba Nr. 23. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama 23 priede.

Pastaba Nr. 24. Informacija apie turimą finansinį turtą, išreikštą užsienio valiuta, pateikiama 24 priede.

Pastaba Nr. 25. Finansinės rizikos valdymo pastabos pateikiamos 25 priede.

Pastaba Nr. 26. Informacija apie apskaitos politikos ir apskaitinių įvertinimų keitimą, klaidų taisymą pateikiama 26 priede. Informacija apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams 27 priede. Informacija apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ataskaitos straipsniams 28 priede. Pagal administruojančio subjekto VĮ Turto banko pateiktą informaciją 2011 m. pabaigoje balansinėse finansinio turto sąskaitose buvo taisomi ankstesnių laikotarpių per vienerius metus gautinų sumų duomenys. Koregavimas atliktas dėl esminės klaidos, VĮ Turto bankui patikslinus jo administruojamo turto duomenis. Kadangi klaida susidarė dėl 1997 – 1998 m. VĮ Turto banko iš bankrutuojančių bankų perimtų neveiksnių aktyvų, todėl negalima patikimai nustatyti tikslaus klaidos atsiradimo laikotarpio. Ištaisius šią klaidą, trumpalaikis finansinis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo 58 989 534,36 Lt.

2010 m. balandžio 16 d. netinkamai panaudotos Šengeno priemonės ir Kaliningrado tranzito programos lėšos buvo gražintos į valstybės išdą panaudojant pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2010 m. balandžio 21 d. nutarimą Nr. 453 (Žin., 2010, Nr. 50-2435) sumažintus Finansų ministerijos vykdomos programos „Europos Sąjungos ir kitos finansinės paramos programų ir projektų įgyvendinimo

užtikrinimas“ (programos kodas 02 302) asignavimus, todėl pagal Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministro įsakymus dėl netinkamai panaudotų Šengeno priemonės ir Kaliningrado tranzito programos lėšų grąžinimo, grąžintinos lėšos iš paramos gavėjų 1 900 353,14 Lt valstybės išdo finansinės atskaitomybės ataskaitose turėjo būti pažymėtos kaip gautinos grąžintinos lėšos, priskiriant valstybės biudžeto lėšų finansavimo šaltinį. Atsižvelgiant į tai turėjo būti užregistruotas finansavimo sąnaudų sumažėjimas, o ne perduotų iš Europos Sąjungos finansavimo sumų sumažėjimas. Jei šios sąnaudos būtų teisingai užregistruotos apskaitoje ir nurodytos ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose, to laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos ir grynasis perviršis, taip pat 2010 m. gruodžio 31 d. sukauptas perviršis ar deficitas būtų didesnis kaip 1 900 353,14 Lt.

. Informacija apie suteiktas garantijas dėl paskolų pateikiama 29 priede, informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus – 30 priede. Neapibrėžtuosius įsipareigojimus sudaro garantijos dėl suteiktų paskolų.

Finansų ministrė



Ingrida Šimonytė

Valstybės išdas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: 13197

D/L: 2012-05-08 14:13:19

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	103.919.814,36	107.498.791,75
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	103.919.814,36	107.498.791,75
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3	Po vienerių metų gautinos sumos	9.425.273.579,60	5.156.602.670,12
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	1.577.319.734,27	191.759.407,34
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7	Iš viso	11.106.513.128,23	5.455.860.869,21

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešųjų išlaidų, Laisvės g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos liais, jei nenurodyta kitaip)Patvirtina
ID: 13197
D/L: 2012-05-08 14:13:19

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje	Išgyta	Pardavus vertę pardavimo momentu	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nevertėjimas	Nurakysa (balansinė vertė nurakymo momentu)	Tikrosios vertės pokyčiai	Kiti pokyčiai	Balansinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikis finansinis turtas	191.759.407,34						1.385.560.326,93		1.577.319.734,27
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai									
1.2	Nė nuosavybės vertybiniai popieriai									
1.3	Finansinis turtas iš įvestinės finansinės priemonės	191.759.407,34						1.385.560.326,93		1.577.319.734,27
1.4	Kitas									
2	Trumpalaikis finansinis turtas									
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai									
2.2	Nė nuosavybės vertybiniai popieriai									
2.3	Finansinis turtas iš įvestinės finansinės priemonės									
2.4	Kitas									
3	Iš viso	191.759.407,34						1.385.560.326,93		1.577.319.734,27

- Nurodoma ir ilgalaikio finansinio turto, ir sukeitų pastatų emamųjų metų data.

Valstybės lėšas, Lukšių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta

ID: 13197

D/L: 2012-05-08 14:13:19

Veikloje taikomos išvestinės finansinės priemonės (IFP):

Eil. Nr.	IFP (gavadinimas)	Rizikos, kuriai sumažinti naudojama IFP, rūšis (tikslas)	IFP atsirandančio finansinio turto fiksoji vertė	IFP atsirandančio finansinio turto fiksoji vertė pasikeitimui pajamos (+)	IFP atsirandančio finansinio turto fiksoji vertė pasikeitimui sąnaudos (-)	IFP atsirandančio finansinio turto fiksoji vertė pasikeitimui rezultatas 7-5+6
1	2	3	4	5	6	
	Apsikeitimui sandoriai	Palūkanų normos rizika	318,202.07	318,202.07		318,202.07
	Apsikeitimui sandoriai	Valutos kurso rizika	1,379,528,274.79	1,379,528,274.79		1,379,528,274.79
	Pastirkimo sandoriai, apimančys pasirinkimo pirkni ir pasirinkimo parduoti sandoriai	Kita	197,473,257.41	5,713,850.07		5,713,850.07
	Iš viso	X	1,577,319,734.27	1,385,560,326.93		1,385,560,326.93

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Teises pagal išvestines finansines priemones planuojamos įvykdyti:

Eil. Nr.	Išvestinė finansinė priemonė	Įvykdymo terminas (data)	Planuojama įvykdyti vertė	Vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (suma)
1	2	3	4	5
	Iš viso	X		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Apriboto naudotis finansinio turto (išskyrus pinigais) suma:

Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis

Valstybės iždas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Patvirtinta
ID: 13197
D/L: 2012-05-08 14:13:19

Suteiktos paskolos:

eil. Nr.	Paskolos suma litais	Suma paskolos valiuta	Paskolos valiuta (valiutos kodas)	Grąžinimo terminas (metai-mėnuo-diena)	Gauto užstato rūšis	Užstato vertė	Palikantų norma (procentais)	Palikantų suma, gauta per ataskaitinį laikotarpį	Palikantų suma, gauta per praėjusį ataskaitinį laikotarpį
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
31			EUR		Turtas				919,043.13
102	601,390.68	174,174.78	EUR	2034.03.15	Turtas		4.02	17,630.31	489.75
103	964,604.07	279,368.65	EUR	2015.10.01	Turtas		2.78	32,281.43	39,078.38
116	2,416,252.97	699,795.23	EUR	2034.03.15	Turtas		4.02	44,905.42	4,541.92
117			EUR		Turtas				1,070,125.31
118	4,070,043.24	1,178,766.00	EUR	2034.03.15	Turtas		4.02	20,152.51	761.83
119	2,393,607.54	693,236.66	EUR	2034.03.15	Turtas		3.94	94,499.61	19,687.42
120			EUR		Turtas			0.00	2,131,404.88
1	570,411.68	165,202.64	EUR	2034.03.15	Laidavimas	570,411.68	3.95	8,194.74	
4	1,816,850.86	526,196.38	EUR	2034.03.15	Laidavimas	1,816,850.86	3.95	27,371.90	
7	8,468,000.01	2,452,502.32	EUR	2029.03.15	Laidavimas	8,468,000.01	3.93	44,462.64	
10	973,567.54	281,964.65	EUR	2034.03.15	Laidavimas	973,567.54	3.94		
13	390,326.06	113,046.24	EUR	2016.03.15	Laidavimas	390,326.06	3.94	2,656.03	
16	468,541.06	135,698.87	EUR	2030.03.15	Laidavimas	468,541.06	4.03	1,413.23	
19	847,978.40	245,591.52	EUR	2034.03.15	Laidavimas	1,483,070.34	3.94	3,611.91	
22	434,580.35	125,863.17	EUR	2016.12.01	Laidavimas	434,580.35	4.17		
25	339,740.40	98,395.62	EUR	2034.03.15	Laidavimas	339,740.40	4.02		
27	523,576.41	151,638.21	EUR	2034.03.15	Laidavimas	523,576.41	3.94	6,156.79	
29	230,809.91	66,847.17	EUR	2029.03.15	Laidavimas	230,809.91	4.03	27,293.97	
32	973,582.98	281,969.12	EUR	2034.03.15	Laidavimas	973,582.98	4.03	16,054.86	
34	4,330,998.31	1,254,343.81	EUR	2034.03.15	Laidavimas	2,060,000.01	3.95	2,999.45	
36	311,170.38	90,121.17	EUR	2034.09.01	Laidavimas	311,170.38		5,328.02	
38	606,319.90	175,602.38	EUR	2030.09.01	Laidavimas	606,319.90	4.11	5,812.62	
40	3,655,603.80	1,058,736.04	EUR	2034.09.01	Laidavimas	3,655,603.80	4.13	263.28	
42	3,027,002.50	876,680.52	EUR	2034.09.01	Laidavimas	3,027,002.50	4.13		
44	227,338.74	65,841.85	EUR	2034.09.01	Laidavimas	227,338.74	4.21		
115	3,342,310.37	967,999.99	EUR	2022.09.15	Laidavimas		1.72	78,217.31	71,169.50
2	6,562,467.78	1,900,622.04	EUR	2034.03.15	Kita		3.84	73,870.04	
5	117,120.01	33,920.30	EUR	2034.03.15	Kita		3.93		
8	1,429,759.59	414,087.00	EUR	2034.03.15	Kita		4.03	15,517.50	
11	12,581,310.36	3,643,799.34	EUR	2020.05.21	Kita		3.77	533,712.27	591,376.00
14	908,985.96	263,260.53	EUR	2034.03.15	Kita		3.85	32,711.10	
17	5,675,849.92	1,643,839.76	EUR	2022.09.15	Kita		1.72	132,827.21	120,838.70

Valstybės išlaidos, Laidisčių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos linais, jei nenurodyta kitaip)

20	101.197,49	29.308,82	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	3.109,65	
23	32.308.852,60	9.357.290,49	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	96.612,49	
26	515.679,51	149.351,11	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	13.808,58	2.539,19
28	6.139.325,86	1.778.071,67	EUR	2034.03.15	Kita	3,95	8.950,79	
30	9.614.379,75	2.784.516,84	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	154.731,60	
33	1.680.139,07	486.601,91	EUR	2034.03.15	Kita	3,95	23.971,48	
35	1.140.298,15	330.253,17	EUR	2034.03.15	Kita	3,84	20.600,13	
37	2.737.988,29	792.976,22	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	15.982,87	
39	1.657.344,00	480.000,00	EUR	2023.09.01	Kita	1,72	37.894,65	32.349,77
41	829.606,43	240.270,63	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	15.383,43	
43	1.109.844,59	321.433,21	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	25.659,14	
45	586.830,71	169.957,92	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	10.103,17	
46	103.986,56	30.116,59	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	1.753,96	
47	1.873.968,25	542.738,72	EUR	2019.06.10	Kita	3,87	78.352,35	88.374,10
48	11.365.625,99	3.291.712,81	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	123.991,22	
49	3.723.879,98	1.078.510,19	EUR	2026.03.15	Kita	3,95	44.242,51	
50	1.025.062,53	296.878,63	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	6.944,99	
51	10.810.781,06	3.131.018,61	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	176.077,51	
52	49.485,25	14.331,92	EUR	2034.03.15	Kita	3,93		
53	14.705.390,05	4.258.975,34	EUR	2034.03.15	Kita	3,83	253.348,50	
54	179.476,54	51.980,00	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	4.165,13	
55	1.964.525,80	568.966,00	EUR	2019.06.01	Kita	5,13	110.858,19	124.295,51
56	257.501,81	74.577,68	EUR	2017.03.15	Kita	3,93		
57	871.056,16	252.275,30	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	6.130,52	
58	2.277.905,77	659.727,11	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	27.542,54	
59	741.975,44	214.890,94	EUR	2015.10.01	Kita	2,78	24.831,06	30.059,31
60	405.532,02	117.450,19	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	7.333,85	
61	508.036,33	147.137,49	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	2.298,29	
62	508.466,13	147.261,97	EUR	2023.03.15	Kita	3,93	8.050,58	
63	566.971,31	164.206,24	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	6.628,41	
64	768.019,80	222.433,91	EUR	2016.04.01	Kita	1,75	14.185,10	12.785,47
65	1.227.696,63	355.565,52	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	22.495,02	
66	0,00	0,00	EUR		Kita		15.563,77	28.568,29
67	2.532.883,48	733.573,76	EUR	2015.10.01	Kita	2,78	84.765,68	102.613,38
68	258.488,35	74.863,40	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	2.293,25	
69	1.194.885,53	346.062,77	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	7.914,05	
70	264.708,77	76.664,96	EUR	2034.03.15	Kita		9.179,37	713,00
71	66.007,11	19.116,98	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	1.173,85	
72	391.163,50	113.288,78	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	4.161,97	
73			EUR		Kita			548.832,75
74	2.064.829,26	598.015,89	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	28.799,00	
75	280.912,59	81.357,91	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	1.067,85	
77	99.760,33	28.892,59	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	1.861,65	

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos lietais, jei nenurodyta kitaip)

78	1.233.293,20	357.186,40	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	5.389,38
80	545.326,91	157.937,59	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	2.089,39
81	533.400,01	154.483,32	EUR	2034.03.15	Kita	3,95	
82	509.900,01	147.677,25	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	6.663,53
83	802.813,81	232.510,95	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	7.539,54
84			EUR		Kita		25.049,27
85			EUR		Kita		429.193,16
86			EUR		Kita		672.245,02
87			EUR		Kita		1.188.449,24
88			EUR		Kita		1.892.209,98
89	499.673,13	144.715,34	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	3.265,15
90	203.820,27	59.030,43	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	2.188,39
91	917.148,52	265.624,57	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	10.390,28
92	922.084,02	267.053,99	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	5.441,96
93	1.101.097,92	318.900,00	EUR	2034.03.15	Kita	3,84	19.915,37
94	2.886.151,46	835.887,24	EUR	2034.03.15	Kita	3,84	62.727,64
95	632.050,23	183.054,40	EUR	2015.10.01	Kita	2,78	21.152,19
97	0,00	0,00	EUR	2011.04.15	Kita	4,95	11.993,78
98	63.785,72	18.473,62	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	
99	1.208.886,98	350.117,87	EUR	2025.03.15	Kita	3,85	11.343,41
100	298.330,31	86.402,43	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	3.725,89
101	793.626,08	229.850,00	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	29.081,52
104	1.091.737,41	316.189,01	EUR	2023.09.01	Kita	1,72	24.962,22
105	1.359.776,31	393.818,44	EUR	2022.09.15	Kita	1,72	31.821,62
106	1.290.522,91	373.761,27	EUR	2034.03.15	Kita	3,84	40.606,50
107	166.292,65	48.161,68	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	4.187,94
108	3.473.669,72	1.006.044,29	EUR	2022.09.01	Kita	1,72	81.291,48
109	5.673.670,79	1.643.208,64	EUR	2016.01.01	Kita	1,79	126.672,08
110	147.842,61	42.818,18	EUR	2034.03.15	Kita	3,92	4.541,30
111	1.051.558,63	304.552,43	EUR	2034.03.15	Kita	3,84	9.382,53
112	457.628,55	132.538,39	EUR	2034.03.15	Kita	3,92	10.293,83
113	6.745.390,08	1.953.600,00	EUR	2022.09.15	Kita	1,72	157.856,80
114	2.526.040,75	731.591,97	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	73.953,66
115	664.243,45	192.378,20	EUR	2034.03.15	Kita	1.887,82	16.758,51
136	319.926,78	92.657,20	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	
137	102.744,21	29.756,78	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	931,54
138	244.797,82	70.898,35	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	
139	243.401,37	70.493,91	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	1.551,20
140	765.817,19	221.795,99	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	1.785,20
141	459.964,27	133.214,86	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	3.713,24
142	314.068,48	90.960,52	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	5.387,71
143	64.602,68	18.710,23	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	828,88
144	48.705,30	14.106,03	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	627,10

Valstybės iždas, Lukšėlių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

145	121.433,73	35.169,64	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	580,13
146	660.555,17	191.310,00	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	8.176,68
147	428.948,80	124.232,16	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	2.672,43
148	345.255,35	99.992,86	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	3.231,71
149	3.759.292,38	1.088.766,33	EUR	2034.03.15	Kita	3,84	26.553,00
150	1.225.495,85	354.928,13	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	12.852,74
151	2.409.360,73	697.799,10	EUR	2025.03.15	Kita	3,85	14.244,97
152	2.985.976,64	864.798,61	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	41.491,81
153	689.975,61	199.830,75	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	3.708,27
154	255.572,60	74.018,94	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	167,63
155	1.295.010,90	375.061,08	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	10.193,49
156	440.217,88	127.495,91	EUR	2015.03.15	Kita	3,93	2.383,50
157	1.077.295,46	312.006,33	EUR	2034.03.15	Kita	3,95	9.924,04
160	136.553,96	39.548,76	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	554,69
161	365.877,23	105.965,37	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	1.081,28
162	3.580.216,23	1.036.902,29	EUR	2034.03.15	Kita	3,84	6.663,66
163	199.129,33	57.671,84	EUR	2020.03.15	Kita	3,93	1.270,21
164	197.493,98	57.198,21	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	1.032,43
165	3.149.627,00	912.195,03	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	21.916,06
166	106.314,99	30.790,95	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	
167	675.377,56	195.602,86	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	
168	2.262.614,11	655.298,34	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	1.525,16
169	739.801,17	214.261,23	EUR	2020.12.01	Kita	3,93	333,82
170	1.136.671,43	329.202,80	EUR	2025.03.15	Kita	3,85	1.636,01
171	851.104,39	246.496,87	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	3.113,49
172	906.036,78	262.406,39	EUR	2034.03.15	Kita	3,85	
173	524.824,08	151.999,56	EUR	2030.03.15	Kita	3,85	
174	452.437,65	131.035,00	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	
175	259.413,21	75.131,26	EUR	2034.03.15	Kita	3,93	
176	139.156,26	40.302,44	EUR	2034.09.01	Kita	4,11	
177	10.657,41	3.086,60	EUR	2015.09.01	Kita	4,03	46,58
178	301.548,56	87.334,50	EUR	2034.09.01	Kita	4,21	
179	656.867,34	190.241,93	EUR	2034.09.01	Kita	4,03	4.440,75
180	42.317,14	12.255,89	EUR	2024.09.01	Kita	4,11	207,89
181	22.784,37	6.598,81	EUR	2034.09.01	Kita	4,11	
182	491.896,32	142.463,02	EUR	2034.09.01	Kita	4,03	3.159,51
183	261.975,71	75.873,41	EUR	2034.09.01	Kita	4,03	188,80
184	390.580,18	113.119,84	EUR	2034.09.01	Kita	4,11	
185	454.229,65	131.554,00	EUR	2034.09.01	Kita	4,03	
186	575.858,47	166.780,14	EUR	2034.09.01	Kita	4,11	1.168,60
187	43.596,09	12.626,30	EUR	2034.09.01	Kita	4,11	
188	952.453,60	275.849,63	EUR	2034.09.01	Kita	4,03	95,54
189	232.095,94	67.219,63	EUR	2034.09.01	Kita	4,11	562,18

Valstybės įšdas, Lukššilių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos liais, jei nenurodyta kitaip)

190	656.482,45	190.130,46	EUR	2034.09.01	Kita	4,11	203,34	
191	82.228,43	23.815,00	EUR	2034.09.01	Kita	4,11		
192	182.322,07	52.804,12	EUR	2034.09.01	Kita	4,11	220,56	
193	297.134,05	86.055,97	EUR	2034.03.15	Kita	4,03		
194	811.642,76	235.067,99	EUR	2026.09.01	Kita	4,03	1.165,39	
195	104.313,75	30.211,35	EUR	2026.09.01	Kita	4,11		
196	132.782,67	38.456,52	EUR	2021.09.01	Kita	4,03		
197	58.618,57	16.977,11	EUR	2026.09.01	Kita	4,11		
198	58.360,33	16.902,32	EUR	2034.09.01	Kita	4,11		
199	172.738,58	50.028,55	EUR	2034.09.01	Kita	4,11		
200	321.443,91	93.096,59	EUR	2034.09.01	Kita	4,11		
201	12.491,33	3.617,74	EUR	2034.09.01	Kita	4,11		
202	22.577,07	6.538,77	EUR	2034.09.01	Kita	4,11		
203	582.143,46	168.600,40	EUR	2034.09.01	Kita	4,03		
204	418.992,55	121.348,63	EUR	2034.09.01	Kita	4,11		
205	60.498,48	17.521,57	EUR	2034.09.01	Kita	4,11		
206	321.474,81	93.105,54	EUR	2034.09.01	Kita	4,03		
207	20.046,82	5.805,96	EUR	2021.09.01	Kita	4,11		
208	322.510,96	93.405,63	EUR	2031.09.01	Kita	4,11		
209	40.563,74	11.748,07	EUR	2034.09.01	Kita	4,03		
210	397.538,78	115.135,19	EUR	2034.09.01	Kita	4,11		
211	68.350,80	19.795,76	EUR	2034.09.01	Kita	4,11		
212	175.999,99	50.973,12	EUR	2021.09.01	Kita	4,11		
213	737.027,78	213.458,00	EUR	2035.09.01	Kita	3,26		
214	12.395,55	3.590,00	EUR	2035.12.01	Kita	3,34		
215	252.801,55	73.216,39	EUR	2035.12.01	Kita	3,34		
216	699.676,05	202.640,19	EUR	2035.12.01	Kita	3,26		
79			USD		Turtas		379,41	
132			USD		Turtas		9.752,04	
96	0,00	0,00	USD	2013.07.11	Kita	7,00	15.542.837,19	43.677.424,91
129	0,00	0,00	USD	2012.01.01	Kita	3,00	2.470,13	6.833,80
130	2.226.846,71	834.212,45	USD	2013.09.01	Kita	3,41	94.824,25	136.626,22
131	720.729,59	269.996,85	USD	2016.04.01	Kita	3,86	30.946,62	37.384,24
3	511.446,63	511.446,63	Kita	2012.12.31	Kita	0,00		
6	1.118.896,87	1.118.896,87	Kita	2014.12.31	Kita	0,00	138.616,08	
9	42.791.257,22	42.791.257,22	Kita	2014.03.31	Kita	4,32	306.292,77	
12	11.722.879,26	11.722.879,26	Kita	2012.12.21	Kita	3,29	114.786,27	
15	980.000.000,00	980.000.000,00	Kita	2020.12.20	Kita	4,91	39.245.710,83	
18	460.000.000,00	460.000.000,00	Kita	2016.12.20	Kita	4,40	2.048.910,00	
21	2.979.153.305,71	2.979.153.305,71	Kita	2017.12.01	Kita	0,00		
24	28.090.300,00	28.090.300,00	Kita		Kita	1,00	1.753,42	
76			Kita		Kita			57.540,74
121	18.093.088,67	18.093.088,67	Kita	2013.12.10	Kita	4,37	878.586,54	1.816.550,99

Valstybės išdas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

122	30.997.068,97	30.997.068,97	Kina	2014.12.01	Kina	4,37	1.302.489,95	2.724.803,28
123	420.000.000,00	420.000.000,00	Kita	2016.12.20	Kita	7,94	33.811.166,67	33.811.166,67
124	715.000.000,00	715.000.000,00	Kita	2016.12.20	Kita	7,94	57.559.486,11	57.559.486,11
125	300.000.000,00	300.000.000,00	Kita	2016.12.20	Kita	8,00	24.333.333,33	24.333.333,33
126	460.000.000,00	460.000.000,00	Kita	2019.12.20	Kita	8,00	37.311.111,11	37.413.333,33
127	1.025.000.000,00	1.025.000.000,00	Kita	2019.12.20	Kita	7,72	80.229.027,78	80.435.966,67
128	1.310.000.000,00	1.310.000.000,00	Kita	2019.12.20	Kita	7,80	103.612.448,61	25.469.181,54
133	350.000.000,00	350.000.000,00	Kina	2015.12.20	Kina	5,35	18.988.618,06	4.407.143,05
134			Kita		Kita			328.869,85
217	549.612.295,54	549.612.295,54	Kita		Kita		7.106.187,52	
8 ^o viso	9.957.009.534,80	9.761.963.115,77	X	X	X	X	426.362.321,96	322.937.453,33

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	5	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	8
1	2	3	4	5		6	7		
1	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	3.884.998.771,23	1.454.673.025,08			3.436.929.110,34	1.270.805.825,20		
1.1	Gautinos finansavimo sumos	715.277.630,54				473.256.909,34			
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	98.736.131,75	98.736.131,75			134.103.030,74	134.103.030,74		
1.2.1	Gautini mokesčiai	98.736.131,75	98.736.131,75			134.103.030,74	134.103.030,74		
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos								
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7.737.512,76	7.737.512,76			16.264.154,68	16.264.154,68		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	136.133,39	136.133,39			383.106,32	383.106,32		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3.011.278,77	3.011.278,77			9.880.035,50	9.880.035,50		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą					2.010.080,76	2.010.080,76		
1.3.5	Kitos	4.590.100,60	4.590.100,60			3.990.932,10	3.990.932,10		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	74.826.418,56	98.844,89			75.391.707,66	681.417,79		
1.5	Sukauptos gautinos sumos	2.710.759.932,94	1.182.599.246,11			2.479.170.134,27	1.011.599.165,00		
1.5.1	Iš biudžeto								
1.5.2	Kitos	2.710.759.932,94	1.182.599.246,11			2.479.170.134,27	1.011.599.165,00		
1.6	Kitos gautinos sumos	277.661.144,68	165.501.289,57			258.743.173,65	108.158.056,67		
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-127.326.659,52				-124.254.505,33			
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	3.757.672.111,71	1.454.673.025,08			3.312.674.605,01	1.270.805.825,20		

Valstybės izdas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 13197
D/L: 2012-05-08 14:13:19

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

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų	9.928.919.234,80	9.462.509.746,44
1.1	Per vienerius metus*	430.810.582,04	37.236.166,84
1.2	Nuo vienerių iki penkerių metų	2.887.087.036,66	2.885.504.419,62
1.3	Po penkerių metų	6.611.021.616,10	6.539.769.159,98
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų		
2.1	Per vienerius metus*		
2.2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	9.928.919.234,80	9.462.509.746,44

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Valstybės išdas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)Patvirtinta
ID: 13197
D/L: 2012-05-08 14:13:19

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Bindžeto asignavimai	Iš viso	Bindžeto 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)				0,00
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				0,00
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose 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 įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	677.105.913,57		2.496.470.196,11	0,00
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	632.219.513,57		424.826.148,11	0,00
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	44.886.400,00		2.071.644.048,00	0,00
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	677.105.913,57		2.496.470.196,11	0,00
5	Iš jų išteklių fondų lėšos			2.496.470.196,11	

Vaišvytės Ildos, Laidžių g. 1, Vilnius
2011 M. GRUODŽIO 31 D. padidėjusių metų FINANSINĖS ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos šim, šimturėdžių tūkst.)

Paviršius
ID: 13197
DL: 2012-05-08 14:13:10

P12 Finansavimo šaltiniai
FINANSAVIMO ŠALTINIAI PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĮ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Per ataskaitinį laikotarpį						Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo šaltinio likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo šaltinio likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo šaltinio likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo šaltinio likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Finansavimo šaltinio likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Finansavimo šaltinio likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Finansavimo šaltinio likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Finansavimo šaltinio likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Finansavimo šaltinio likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Finansavimo šaltinio likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Finansavimo šaltinio likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Finansavimo šaltinio likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Finansavimo šaltinio likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
1	II valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, kurią II Europos Sąjungos, užimant valstybės ir tarpvalstybinių organizacijų)	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1.1	Nemirtingum turtui įsigyti														
1.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti														
2	II valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, kurią II Europos Sąjungos, užimant valstybės ir tarpvalstybinių organizacijų)														
2.1	Nemirtingum turtui įsigyti														
2.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti														
3	II Europos Sąjungos, užimant valstybės ir tarpvalstybinių organizacijų (finansavimo šaltinis daktari gautam II Europos Sąjungos, apskaitinam finansavimo šaltinį II valstybės ar atstovaujančių biudžetų ES projektams)	1,926,220,866.99	5,598,751,794.47			-4,811,011,432.24				-16,844,844.18	242,826,721.18		1,739,137,846.21		
3.1	Nemirtingum turtui įsigyti		5,262,553.31			-5,262,553.31				-16,844,844.18	242,826,721.18		0.00		
3.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti	1,926,220,866.99	5,593,489,241.16			-4,805,748,986.55				-2,007,296.21			1,739,137,846.21		
4.1	Nemirtingum turtui įsigyti	991,813.98	10,999,252.86							-4,673,158.37			0.00		
4.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti	991,813.98	10,999,252.86							-4,673,158.37			0.00		
5	II visų finansavimo šaltinių	1,927,212,720.87	5,609,751,047.33			-4,811,011,432.24				-18,852,160.39	242,826,721.18		1,739,137,846.21		

Valstybės iždas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina

ID: 13197

D/L: 2012-05-08 14:13:19

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5-3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8-6+7
I	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 ES projektams finansuoti)	473.256.909,34	1.452.963.897,65	1.926.220.806,99	715.277.630,52	1.023.859.415,70	1.739.137.046,22
4	Iš kitų šaltinių		991.913,98	991.913,98			
5	Iš viso	473.256.909,34	1.453.955.811,63	1.927.212.720,97	715.277.630,52	1.023.859.415,70	1.739.137.046,22

Valstybės išlaidos, Lokaliųjų g. 2, Vilius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina

ID: 13197

D/L: 2012-05-08 14:13:19

P13 Finansiniai įsipareigojimai

FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį		Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Pristigę įsipareigojimai (įsigijimo sąvokina)	Finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	Amortizacijos suma*	Valiutos kurso pokytis (taka)	Ivykdę įsipareigojimai (grąžinus skolas, sumokėtos palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	Nurodyti įsipareigojimai	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai	32,454,859,295.33	4,951,429,390.72	-4,941,315,891.48	26,431,428.95	497,000,000.00				32,988,409,918.48
1.1	Bleisios obligacijos	28,467,409,340.94	4,916,901,390.72	-4,908,674,605.42	26,431,428.95	497,000,000.00				28,999,067,555.19
1.2	Bleisti išdu vėseliai									
1.3	Gautos paskolos	3,987,449,954.39	34,528,000.00	-32,641,286.06		5,694.96				3,989,342,363.29
1.4	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai	1,998,024,073.14	1,228,895,759.88	4,941,315,891.48		-3,579.94	-2,361,733,057.99			5,806,499,086.57
2.1	Bleisios obligacijos	600,913,578.75		4,908,674,605.42			-730,124,654.13			4,779,463,530.04
2.2	Bleisti išdu vėseliai	1,373,843,751.65	1,228,895,759.88				-1,608,339,546.10			994,599,965.43
2.3	Gautos paskolos	232,667,742.74		32,641,286.06		-3,579.94	-23,268,857.76			32,635,591.10
2.4	Kiti įsipareigojimai	0.00								0.00
Iš viso		34,452,883,368.47	6,180,325,150.60	0.00	26,431,428.95	497,002,115.02	-2,361,733,057.99			38,794,909,005.05

* Amortizacijos suma apima skiriamą tarp finansinio turto įsigijimo avizais ir amortizuotos savilainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos paskelbtą per ataskaitinį laikotarpį.

Valstybės išdas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: 13197

D/L: 2012-05-08 14:13:19

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

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieneri metai	5.770.866.621,20	5.778.655.366,38
2	Nuo vienerių iki dvejų metų	4.730.123.285,57	4.736.507.374,37
3	Nuo dvejų iki trejų metų	1.875.743.224,12	1.878.274.851,86
4	Nuo trejų iki ketverių metų	4.687.484.107,47	4.693.810.647,60
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	4.072.103.800,00	4.077.599.781,96
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	17.606.298.352,32	17.630.060.982,88
7	Iš viso	38.742.619.390,68	38.794.909.005,05

Valstybės izdas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: 13197

D/L: 2012-05-08 14:13:19

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Išgijijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienerius metus		22.781.694,72	9.853.896,33
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		22.781.694,72	9.853.896,33
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		224.430.425,47	39.415.585,44
3	Po penkerių metų		3.686.080.767,00	39.415.585,43
4	Iš viso paskolų (1+2+3)		3.933.292.887,19	88.685.067,20

Valstybės židas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: 13197

D/L: 2012-05-08 14:13:19

Iš investicinių finansinių priemonių atsirandantys finansiniai įsipareigojimai

Veikloje taikomos išvestinės finansinės priemonės (IFP):

Eil. Nr.	IFP (pavadinimas)	Rizikos, kuriai sumažinti naudojama IFP, rūšis (tikslas)	Iš IFP atsirandanti finansinių įsipareigojimų tikroji vertė	Iš IFP atsirandanti finansinių įsipareigojimų tikrosios vertės pasikeitimo pajamos (+)	Iš IFP atsirandanti finansinių įsipareigojimų tikrosios vertės pasikeitimo sąnaudos (-)	Iš IFP atsirandanti finansinių įsipareigojimų tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas 7=5+6
1	2	3	4	5	6	
	Apsikeitimo sandoriai	Valiutos kurso rizika	34,085,612.04	0.00	-34,085,612.04	-34,085,612.04
	Iš viso	X	34,085,612.04	0.00	-34,085,612.04	-34,085,612.04

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Išvestinės finansinės priemonės planuojami įvykdyti:

Eil. Nr.	Išvestinė finansinė priemonė	Ivykdyimo terminas (data)	Vertė ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną (suma)	Planuojama įvykdyti vertė
1	2	3	4	5
	Iš viso	X		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Finansiniai įsipareigojimai, kylantys iš garantinių sutarčių:

Eil. Nr.	Finansinio įsipareigojimo rūšis	Tikimybė atgauti sumas	Balansinė vertė ataskaitinių metų paskutinę dieną
1	2	3	4
	Iš viso	X	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Finansinių įsipareigojimų, apskaitomų tikrąja verte, pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai apskaitomi tikrąja verte	34.085.612,04	
1.1	Įsigijimo savikaina		
1.2	Įsigijimo savikainos ir tikrosios vertės skirtumas	34.085.612,04	
2	Ilgalaikių įsipareigojimų apskaitomų tikrąja verte einamųjų metų dalis		
2.1	Įsigijimo savikaina		
2.2	Įsigijimo savikainos ir tikrosios vertės skirtumas		
3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai apskaitomi tikrąja verte		
3.1	Įsigijimo savikaina		
3.2	Įsigijimo savikainos ir tikrosios vertės skirtumas		

Valstybės žodis, Lukšėkių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina

ID: 13197

D/L: 2012-05-08 14:13:19

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	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantių įsipareigojimai	16,157,920.96				-16,157,920.96		0.00
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybes išperkamą nekilnojamąjį turą bei LR religinių bendrijų teises į išlikusį nekilnojamąjį turą atkūrimui							
9	Longvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliociams, turintiems teisę į valstybes paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Sanaupoms atkurti							
11	Kita*							
12	Iš viso	16,157,920.96				-16,157,920.96		0.00

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio 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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Tiekėjams mokėtinų sumos						
3	Sukauptos mokėtinų sumos	2 419 932 198,99	956 832 972,54		1 606 215 203,94	293 694 341,56	
3.1	Sukauptos finansavimo sąnaudų	543 466 639,20	543 466 639,20				
3.2	Sukauptos atostoginių sąnaudų						
3.3	Kitos sukauptos sąnaudų	1 463 098 937,09			1 312 520 489,94		
3.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	413 366 622,70	413 366 333,34		293 694 714,00	293 694 341,56	
4	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9 727 010,70	7 744 545,06		10 117 798,32	9 502 930,44	
4.1	Mokėtinų veiklos mokesčiai						
4.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3	Kitos mokėtinų sumos	9 727 010,70	7 744 545,06		10 117 798,32	9 502 930,44	
5	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	2 429 659 209,69	964 577 517,60		1 616 333 002,26	303 197 272,00	

Valstybės išdas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: 13197

D/L: 2012-05-08 14:13:19

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	1	2	3	4	5	6
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso						
1.1	Gyventojų pajamų mokestis			2.806.575.522,63	49.944.517,52		
1.2	Pelno mokestis			1.972.158.882,52	48.954.694,96		
1.3	Socialinis mokestis			834.416.640,11	989.822,56		
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			11.218.039.681,86	48.231.561,28		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis			7.802.254.337,72	47.501.931,17		
3.2	Akcizai			3.308.477.865,64	729.630,11		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą			73.648.009,11			
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai			7.688.292,94			
3.5	Loterijų ir azartinio lošimų mokestis			25.971.176,45			
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso			240.757.757,62	559.074,18		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus			240.757.757,62	559.074,18		
4.2	Eksperto mokesčiai						
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai						
5	Kitų mokesčių iš viso			107.714.546,21	978,77		
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius			21.834.634,52	872,20		
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis			31.131.046,25			
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą			32.230.293,59	106,57		
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise			22.518.571,85			
5.5	Kiti						
6	Mokesčių sumų iš viso			14.373.087.508,32	98.736.131,75		

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

Valstybės išlaidos, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Pavartina
ID: 13197
D/L: 2012-05-08 14:13:19

MOKESČIŲ PAJAMOS GRŪNĄJA VERTE

EIL. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apmokėtojos pajamos per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų sumažėjimas dėl gražinimų mokesčių per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų grūnāja vertė apskaičiavimas per ataskaitinį laikotarpį					Iš viso pajamų grūnāja vertė per ataskaitinį laikotarpį	Iš viso pajamų grūnāja vertė per pradžinį ataskaitinį laikotarpį	Iš viso pajamų grūnāja vertė per pradžinį ataskaitinį laikotarpį
				Pajamos bendrąja vertė per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos i valstybės biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos i savivaldybių biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos i fondus, kurie laikomi viešojo sektoriaus subjektams, per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinių pajamų sumažėjimas dėl gautinų sumų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį			
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11	
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	2.806.575.522,63		2.806.575.522,63		-538.393.006,27			2.268.182.516,36	1.452.096.430,00	
1.1	Gyvenojų pajamų mokesčiai	1.972.158.882,52		1.972.158.882,52		-538.393.006,27			1.433.765.876,25	796.485.858,00	
1.2	Pelno mokesčiai	834.416.640,11		834.416.640,11					834.416.640,11	655.610.572,00	
1.3	Socialinis mokesčiai										
2	Turto mokesčių iš viso										
2.1	Žemės mokesčiai										
2.2	Paveldimo turto mokesčiai										
2.3	Nekilnojamojo turto mokesčiai										
3	Peklių ir paslaugų mokesčių iš viso	11.218.039.681,86		11.218.039.681,86					11.218.039.681,86	7.983.729.809,88	
3.1	Pradinės vertės mokesčiai	7.802.254.337,72		7.802.254.337,72					7.802.254.337,72	4.952.341.212,07	
3.2	Alcizai	3.308.477.865,64		3.308.477.865,64					3.308.477.865,64	2.985.891.993,81	
3.3	Atskaitinymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos malkų įstatymą	73.648.009,11		73.648.009,11					73.648.009,11	36.267.457,00	
3.4	Ciklaus sektoriaus mokesčiai	7.688.292,94		7.688.292,94					7.688.292,94	2.660.410,00	
3.5	Loterijų ir azartinio lošimų mokesčiai	25.971.176,45		25.971.176,45					25.971.176,45	6.568.737,00	
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso	240.757.757,62		240.757.757,62					240.757.757,62	161.118.333,31	
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir alcizus	240.757.757,62		240.757.757,62					240.757.757,62	161.118.333,31	
4.2	Eksperto mokesčiai										
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai										
5	Kiti mokesčių iš viso	107.714.546,21		107.714.546,21					107.714.546,21	83.885.699,29	
5.1	Mokesčiai už valstybinių gamtos išteklių	21.834.634,52		21.834.634,52					21.834.634,52	18.289.647,23	
5.2	Nuomos ir dujų, šilumos mokesčiai	31.131.046,25		31.131.046,25					31.131.046,25	22.031.851,00	
5.3	Mokesčiai už aplinkos teršimą	32.230.293,59		32.230.293,59					32.230.293,59	9.557.988,06	
5.4	Mokesčiai už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise	22.518.571,85		22.518.571,85					22.518.571,85	33.006.213,00	
5.5	Kiti										
6	Mokesčių sumų iš viso	14.373.087.508,32		14.373.087.508,32		-538.393.006,27			13.834.694.502,05	9.680.830.272,48	

Valstybės iždas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 13197
D/L: 2012-05-08 14:13:19

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**KITOS PAJAMOS***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.323.449.967,98	869.915.275,90
1.1	Pajamos iš rinkliavų	99.893.163,94	96.385.001,95
1.2	Pajamos iš administracinių baudų	130.701.577,37	42.287.466,13
1.3	Pajamos iš dividendų		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.7	Kitos	1.092.855.226,67	731.242.807,82
2	Kitos veiklos pajamos		
2.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3	Nuomos pajamos		
2.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
2.5	Kitos		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Valstybės išdas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: 13197

D/L: 2012-05-08 14:13:19

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	3.973.583.657,69	2.953.230.686,11
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	1.004.550.511,36	1.283.210.795,71
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	34.068.661,72	7.882.198,37
1.3	Palūkanų pajamos	577.901.981,07	731.542.051,97
1.4	Dividendai	148.585.708,98	438.320.829,79
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	2.208.534.161,05	492.274.810,27
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-57.366,49	
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-4.393.027.197,69	-4.962.629.279,91
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-1.508.171.490,26	-1.616.228.102,00
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-58,74
2.3	Palūkanų sąnaudos	-2.049.555.206,38	-2.921.605.117,87
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-835.300.501,05	-424.796.001,30
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-419.443.540,00	-2.009.398.593,80

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Valstybės išdas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 13197
D/L: 2012-05-08 14:13:19

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Nacionaline valiuta	3.110.912.780,42	3.520.785.029,12
2	Eurais	20.293.050.585,96	19.952.229.802,72
3	JAV doleriais	10.977.963.647,25	15.349.049.999,20
4	Kitomis	74.155.571,37	0,00
5	Iš viso	34.456.082.585,00	38.822.064.831,04

Valstybės iždas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

ID:
D/L: --

Turimas finansinis turtas, išreikštas užsienio valiuta:

Eil. Nr.	Finansinio turto rūšis	Balansinė vertė litais		Balansinė vertė valiuta		Valiuta (valiutos kodas)
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	
1	2	3	4	5	6	7
	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius	103.919.814,36	82.309.992,32	30.097.258,56	23.838.621,50	EUR
	Ilgalaikės paskolos	261.213.694,78	235.981.139,08	75.652.715,12	68.344.861,87	EUR
	Ilgalaikės paskolos	1.727.180,02	475.507.277,73	647.029,30	182.193.677,05	USD
	Ilgalaikės paskolos	0,00	7.915.973,52		20.610.757,22	SEK
	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	1.577.319.734,27	191.759.407,34	456.823.370,68	55.537.363,11	USD
	Trumpalaikės paskolos	7.033.844,79		2.037.142,26		EUR
	Trumpalaikės paskolos	1.220.396,29		457.180,00		USD
	Trumpalaikės investicijos		757.316.435,20	0,00	219.334.000,00	EUR
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	647.784.757,78	2.306.845.356,36	187.611.433,56	668.108.594,86	EUR
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.421.010,86	68.955.894,78	906.949,45	26.420.895,35	USD
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.495,19	2.474,55	5.373,05	5.342,40	DKK
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	0,34	0,33	0,12	0,12	CHF
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		21,58		5,33	GBP
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	828.766,50	12.785,94	2.147.063,47	33.290,65	SEK
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	242,09	129,71	546,18	293,57	NOK
	Kitas trumpalaikis finansinis turtas	728.024.799,78		210.850.556,01		EUR
	Kitas trumpalaikis finansinis turtas	369.830.481,80		138.544.422,64		USD
	Iš viso	3.701.327.218,85	4.126.606.888,44	1.105.781.040,40	1.264.427.703,03	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Valstybės išdas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 13197
D/L: 2012-05-08 14:13:19

Kredito rizika

Palūkanų normos rizika

Palūkanų normos rizikai valdyti sudaromi palūkanų normų apskaitimo sandoriai. Pagal tokį sandorį sutariama apskaitinti palūkanų normomis, kai viena šalis moka fiksuotas palūkanų normas, o kita - kintamas.

Likvidumo rizika

Likvidumo rizikai valdyti sudaromi pasirinkimo sandoriai. Tokie sandoriai yra susieti su užsienio rinkose išplatintais vyriausybės vertybiniais popieriais. Pasirinkimo sandoris suteikia teisę anksčiau laiko išpirkti šiuos vertybinius popierius.

Užsienio valiutos rizika

Užsienio rinkose išplatintus vyriausybės vertybinius popierius denominuotus JAV doleriais, buvo sudaryti valiutų palūkanų normų apskaitimo sandoriai, kuriais siekiama išvengti valiutos kurso svyravimo rizikos.

Kitos rizikos

Valstybės išdas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)Patvirtinta
ID: 13197
D/L: 2012-05-08 14:13:19

3 Pastabos

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimo įtaka finansinėse ataskaitose:

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

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Esminių klaidų įtaka finansinėms ataskaitoms:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=3+4	6
	Esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka		58,989,534.36	58,989,534.36	
	Esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka		1,900,353.14	1,900,353.14	
	Iš viso		60,889,887.50	60,889,887.50	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Valstybės žurnalas, Lukiškės g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)Patvirtinta
ID: 13197
D/L: 2012-05-08 14:13:19

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Praėjusius ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjusius ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10.559.452.173,22	0,00	0,00	10.559.452.173,22
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	8.706.624,84		0,00	8.706.624,84
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	9.680.830.272,48	0,00	0,00	9.680.830.272,48
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte	9.680.830.272,48	0,00	0,00	9.680.830.272,48
II.1.1	Mokesčių pajamos	10.182.963.729,48	0,00	0,00	10.182.963.729,48
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma	-502.133.457,00			-502.133.457,00
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte				
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos				
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma				
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	869.915.275,90		0,00	869.915.275,90
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	869.915.275,90		0,00	869.915.275,90
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos				
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	-16.486.647.994,46	1.900.353,14	0,00	-16.484.747.641,32
I	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ				
II	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ				
III	FINANSAVIMO	-16.488.322.364,34	1.900.353,14		-16.486.422.011,20
IV	KITŲ PASLAUGŲ	1.674.369,88		0,00	1.674.369,88
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	-5.927.195.821,24	1.900.353,14	0,00	-5.925.295.468,10
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS				
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS				
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS				
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS				
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	-2.009.398.593,80	58.989.534,36		-1.950.409.059,44
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA				
G	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	-7.936.594.415,04	60.889.887,50	0,00	-7.875.704.527,54
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA				
I	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	-7.936.594.415,04	60.889.887,50	0,00	-7.875.704.527,54

Valstybės žodis, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: 13197

D/L: 2012-05-08 14:13:19

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
A	ILGALAIKIS TURTAS	5.455.860.869,21		0,00	5.455.860.869,21
I	Nematerialusis turtas				
II	Ilgalaikis materialusis turtas				
III	Ilgalaikis finansinis turtas	5.455.860.869,21		0,00	5.455.860.869,21
IV	Kitas ilgalaikis turtas				
B	BIOLOGINIS TURTAS				
C	TRUMPALAIKIS TURTAS	7.223.177.840,49	58.989.879,22	0,00	7.282.167.719,71
I	Atsargos				
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti				
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				
II	Bankstiniai apmokėjimai				
III	Per vienerius metus gautinos sumos	3.581.533.701,84	58.989.879,22	0,00	3.640.523.581,06
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	268.859.096,83	2.281.348,96		271.140.445,79
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	134.103.030,74		0,00	134.103.030,74
III.3	Gautinos finansavimo sumos	473.256.909,34		0,00	473.256.909,34
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, perduotas prekes, turtą, paslaugas	16.264.154,68		0,00	16.264.154,68
III.5	Suakauptos gautinos sumos	2.479.170.134,27		0,00	2.479.170.134,27
III.6	Kitos gautinos sumos	209.880.375,98	56.708.530,26		266.588.906,24
IV	Trumpalaikės investicijos	1.145.173.942,54		0,00	1.145.173.942,54
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.496.470.196,11		0,00	2.496.470.196,11
	IŠ VISO TURTO	12.679.038.709,70	58.989.879,22	0,00	12.738.028.588,92
D	FINANSAVIMO SUMOS	1.927.212.720,97		-1.900.353,14	1.925.312.367,83
I	Iš valstybės biudžeto				
II	Iš savivaldybės biudžeto				
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	1.926.220.806,99		-1.900.353,14	1.924.320.453,85
IV	Iš kitų šaltinių	991.913,98		0,00	991.913,98
E	ĮSIPAREIGOJIMAI	36.117.399.054,90	344,86	0,00	36.117.399.399,76
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	32.468.039.330,10		0,00	32.468.039.330,10
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	32.454.859.295,33		0,00	32.454.859.295,33
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai	13.180.034,77		0,00	13.180.034,77
I.3	Kiti įsipareigojimai				
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.649.359.724,80	344,86	0,00	3.649.360.069,66
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai	2.977.886,19		0,00	2.977.886,19
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	647.308.862,39		0,00	647.308.862,39
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	1.373.843.751,65		0,00	1.373.843.751,65
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą				
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus	8.896.222,31		0,00	8.896.222,31
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos				
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				
II.9	Tickėjams mokėtinios sumos				
II.10	Suakauptos mokėtinios sumos	1.606.215.203,94		0,00	1.606.215.203,94
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10.117.798,32	344,86		10.118.143,18
F	GRYNASIS TURTAS	-25.365.573.066,17	60.889.887,50		-25.304.683.178,67
I	Rezervai				
II	Nuosavybės metodo įtaka				
III	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	-25.365.573.066,17	60.889.887,50		-25.304.683.178,67
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	-7.936.594.415,04	60.889.887,50	0,00	-7.875.704.527,54
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	-17.428.978.651,13	0,00	0,00	-17.428.978.651,13
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO	12.679.038.709,70	60.890.232,36	-1.900.353,14	12.738.028.588,92

Valstybės išdas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 13197
D/L: 2012-05-08 14:13:19

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitiniai metai					Kiti pokyčiai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)	8		
I	2	3							9
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų	1.047.498.531,86	349.805.807,64	-587.488.354,64		-19.179.273,08			790.636.711,78
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	1.047.498.531,86	349.805.807,64	-587.488.354,64		-19.179.273,08			790.636.711,78
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų	160.724.762,55		-24.896.637,02		540.538,66			136.368.664,19
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	160.724.762,55		-24.896.637,02		540.538,66			136.368.664,19
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų	107.795.431,95	743.154,02			0,00			108.538.585,97
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)	1.316.018.726,36	350.548.961,66	-612.384.991,66		-18.638.734,42			1.035.543.961,94
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų								
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	1.316.018.726,36	350.548.961,66	-612.384.991,66		-18.638.734,42			1.035.543.961,94

Valstybės iždas, Lukiškių g. 2, Vilnius

2011 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)Patvirtinta
ID: 13197
D/L: 2012-05-08 14:13:19

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 neapibrėžtuju įsipareigojimu susijusių išlaidų tikimybė	Padengimo laiko neapibrėžtumo požymiai
1	2	3	4	5	6
	Garantių įsipareigojimai	Valstybės garantuojamos paskolos	195.152.747,23	11-50 %	
	Iš viso	X	195.152.747,23	X	X

X pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.