

**Įmonių bankroto valdymo departamentas prie Ūkio ministerijos**  
(viešojo sektoriaus ūkio subjekto pavadinimas)

**188727872, Gedimino pr. 2**

(viešojo sektoriaus ūkio subjekto kodas, adresas, pavaldumas kontroliuojančiam viešojo sektoriaus ūkio subjektui)

**GARANTINIO FONDO FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

**PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2014 m. kovo 25 d. Nr. AY - 334

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>4.993.570,17</b>	<b>4.993.570,17</b>
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	2	4.993.570,17	4.993.570,17
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>27.329.842,63</b>	<b>15.635.319,29</b>
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis turtas ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	3	1.512.583,95	449.916,17
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		1.037.832,13	
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		474.751,82	449.916,17
IV.	Trumpalaikės investicijos			2.720.206,26
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	25.817.258,68	12.465.196,86
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>32.323.412,80</b>	<b>20.628.889,46</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMAS</b>			
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>6.074.847,07</b>	<b>6.766.410,82</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6.074.847,07	6.766.410,82

II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	5	1.304.200,50	2.129.396,93
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	14	828,81	932,57
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos	9	4.747.005,01	4.579.059,02
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinios sumos			
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	6	22.812,75	57.022,30
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>26.248.565,73</b>	<b>13.862.478,64</b>
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		26.248.565,73	13.862.478,64
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12.386.087,09	15.950.359,51
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13.862.478,64	-2.087.880,87
	<b>GRYNOJO TURTO:</b>		<b>32.323.412,80</b>	<b>20.628.889,46</b>

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

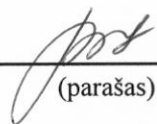


(parašas)

Alvydas Geigalas  
(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Rasa Verikienė

(vardas ir pavardė)

Išmonių bankroto valdymo departamentas prie Ūkio ministerijos  
(viešojo sektoriaus ūkio subjekto pavadinimas)

188727872, Gedimino pr. 2

(viešojo sektoriaus ūkio subjekto kodas, adresas, pavaldumas kontroliuojančiam viešojo sektoriaus ūkio subjektui)

**GARANTINIO FONDO VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2014 m. kovo 25 d. Nr. 338

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>42.741.599,35</b>	<b>36.984.914,58</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	8	42.740.406,35	36.984.914,58
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1	Mokesčių pajamos			
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma			
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		42.740.406,35	36.984.914,58
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos		42.740.406,35	36.984.914,58
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.193	
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	11	1.193	
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>1</b>	<b>30.634.414,87</b>	<b>21.946.626,23</b>
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		30.202.443,83	21.373.792,05
III.	FINANSAVIMO		75.764,67	128.627,34
IV.	KITOS		356.206,37	444.206,84
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>12.107.184,48</b>	<b>15.038.288,35</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>REZULTATAS</b>	<b>7</b>	<b>210.421,98</b>	<b>912.071,16</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>	<b>1</b>	<b>68.480,63</b>	
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>12.386.087,09</b>	<b>15.950.359,51</b>
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>12.386.087,09</b>	<b>15.950.359,51</b>

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Alvydas Geigalas  
(parašas) (vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rasa Verikienė  
(parašas) (vardas ir pavardė)

**Įmonių bankroto valdymo departamentas prie Ūkio ministro biuro**  
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

**188727872, Gedimino pr. 2**  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

**GARANTINIO FONDO GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2014 m. kovo 25 d. Nr. **A4-339**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<b>Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.</b>								
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X	X			
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		15.950.359,51	15.950.359,51	
10.	<b>Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.</b>								
11.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14.	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15.	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		12.386.087,09	12.386.087,09	
19.	<b>Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.</b>								
							26.248.565,73	26.248.565,73	

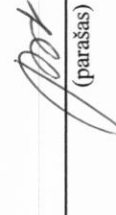
Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Alvydas Geigalas  
(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Rasa Verikienė  
(vardas ir pavardė)

**Įmonių bankroto valdymo departamentas prie Ūkio ministerijos**

(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

**188727872, Gedimino pr. 2**

(viešojo sektoriaus subjekto kodas, adresas)

**GARANTINIO FONDO PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2014 m. kovo 25 d. Nr. A4-340

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>13.352.061,82</b>	<b>8.235.911,20</b>
I.	Įplaukos	10	46.372.634,08	44.022.536,37
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:			
I.1.1	Iš valstybės biudžeto			
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.1.4	Iš kitų šaltinių			
I.2	Iš mokesčių			
I.3	Iš socialinių įmokų		41.702.574,22	36.984.914,58
I.4	Už suteiktas paslaugas			
I.5	Gautos palūkanos		354.597,64	650.281,93
I.6	Kitos įplaukos		4.315.462,22	6.387.339,86
II.	Pervestos lėšos	12	75.868,43	127.694,77
II.1	I valstybės biudžetą			
II.2	I savivaldybių biudžetus			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4	I kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		75.868,43	127.694,77
II.6	Kitiems subjektams			
III.	Išmokos	1	32.944.703,83	35.658.930,40
III.1	Socialinių išmokų		32.734.510,56	35.435.763,63
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo		3.374,15	2.464,89
III.3	Sumokėtos palūkanos			
III.4	Kitos išmokos		206.819,12	220.701,88
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>			
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V.	Terminuotų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
<b>C.</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>			
I.	Įplaukos iš gautų paskolų			
II.	Gautų paskolų grąžinimas			
III.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
D.	<b>VALIUTŲ KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>			
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		13.352.061,82	8.235.911,20
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12.465.196,86	4.229.285,66
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		25.817.258,68	12.465.196,86

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



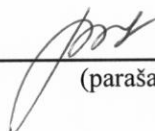
(parašas)

Alvydas Geigalas

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Rasa Verikiene

(vardas ir pavardė)

**GARANTINIO FONDO 2013 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2014-03-25 Nr. A4-341

**I. BENDROJI DALIS**

**1. Bendroji informacija**

Garantinis fondas (toliau vadinama – Fondas) yra valstybės išteklių fondas, įsteigtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos garantinio fondo įstatymu (Žin., 2000, Nr. 82-2478; 2012, Nr. 78-4017). Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. kovo 27 d. nutarimu Nr. 246 patvirtinti Fondo nuostatai.

Garantinio fondo steigėjas yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Garantinio fondo taryba prižiūri Fondo administratoriaus veiklą. Vadovaudamasis 2010 m. liepos 14 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimo Nr. 1023 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2001 m. birželio 7 d. nutarimo Nr. 685 „Dėl Garantinio fondo steigimo“ pakeitimo (Žin., 2010, Nr. 86-4552) 4 punktu, Įmonių bankroto valdymo departamentas prie Ūkio ministerijos (toliau vadinama – Departamentas) nuo 2010 m. rugsėjo 1 d. administruoja Garantinį fondą.

Fondo buhalterinę apskaitą tvarko, Lietuvos Respublikos Garantinio fondo įstatyme nustatytas ataskaitas rengia Departamentas. Fondo lėšų įplaukų ir išmokų apskaitą tvarko ir apie Fondo įplaukas ir išmokas informaciją, reikalingą ataskaitoms rengti, Departamentui teikia Finansų ministerija.

Fondo lėšas sudaro lėšos, sukauptos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Garantinio fondo įstatymo 3 straipsniu Lietuvos banko Valstybės išdo bendrojoje sąskaitoje.

**2. Veikla**

Pagrindinis Garantinio fondo veiklos tikslas – skirti lėšas Garantinio fondo įstatyme ir jo įgyvendinamuosiuose teisės aktuose nustatyto dydžio išmokoms bankrutuojančių ar bankrutavusių įmonių darbuotojams, nutraukusiems darbo santykius su šiomis įmonėmis, taip pat darbuotojams, kurie tęsia darbo santykius su bankrutuojančia įmone, kai įmonė jiems yra įsiskolinusi.

Siekiant įgyvendinti Fondo veiklos tikslą, administravimo funkcijas atlieka Departamentas.

**3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus**

Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų Fondas neturi.

## II. APSKAITOS POLITIKA

### 1. Bendrosios nuostatos

#### *Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas*

Pateiktos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos (Žin., 2001, Nr. 99-3515), Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymų reikalavimais (Žin., 2007, Nr. 77-3046) ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

#### *Finansinių ataskaitų forma*

Fondo metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- finansinės būklės ataskaita;
- veiklos rezultatų ataskaita;
- grynojo turto pokyčių ataskaita;
- pinigų srautų ataskaita;
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Fondo metinis finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas ir teikiamas Lietuvos Respublikos finansų ministerijai Lietuvos Respublikos finansų ministerijos nustatytais terminais, o kopija – Lietuvos Respublikos ūkio ministerijai.

#### *Finansinių ataskaitų valiuta*

Garantinis fondas apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, litais. Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 litai už 1 eurą, o lito kursą kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos bankas.

#### *Apskaitos informacijos priskyrimas prie tam tikro segmento*

Garantinio fondo apskaitos informacija, remiantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2010 m. kovo 26 d. įsakymo Nr. 1K-085 (Žin., 2010, Nr. 36-1732) „DĖL LIETUVOS RESPUBLIKOS VALSTYBĖS IR SAVIVALDYBIŲ BIUDŽETŲ PAJAMŲ IR IŠLAIDŲ KLASIFIKACIJOS PATVIRTINIMO“, priskiriama Socialinės apsaugos segmentui (10.01.02.40. Kitos socialinės paramos išmokos).

## 2. Bendrieji apskaitos principai, metodai ir taisyklės

Fondo apskaitos dokumentuose ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinė atskaitomybė sudaroma taikant šiuos bendruosius apskaitos principus:

- kaupimo;
- subjekto;
- veiklos tęstinumo;
- periodiškumo;
- pastovumo;
- piniginio mato;
- palyginimo;
- atsargumo;
- neutralumo;
- turinio viršenybės prieš formą.

### *Finansinis turtas*

Fondo finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina pagal jo pagrindimo dokumentus.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriamos ilgalaikės investicijos į skolos vertybinius popierius.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- trumpalaikės investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir pinigų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis turtas.

Ilgalaikės ir trumpalaikės investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius priskiriamos prie iki išpirkimo termino laikomo ilgalaikio ir trumpalaikio finansinio turto.

Laikiniai laisvas Fondo lėšas investuoja Lietuvos Respublikos finansų ministerija pagal finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymą Nr. 49 „Dėl Laikiniai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo tvarkos“ (Žin., 2001, Nr. 19-622; 2010, Nr. 20-938). Apskaitoje informacija registruojama pagal Lietuvos Respublikos finansų ministerijos teikiamas ataskaitas.

Gautinos sumos iš bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių Garantinio fondo kreditiniams reikalavimams tenkinti ir gautinos sumos iš bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių Garantinio fondo kreditiniams reikalavimams tenkinti perduotos valstybės įmonei Turto bankui yra registruojamos nebalansinėse sąskaitose, nes tikimybė jas atgauti yra mažesnė nei 50 procentų.

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra indėliai iki 3 mėnesių bankų sąskaitose ir trumpalaikės likvidžios investicijos (iki 3 mėnesių), kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą.

### ***Įsipareigojimai***

Fondo apskaitos dokumentuose visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriami ilgalaikiai atidėjiniai.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- mokėtinos finansavimo sumos;
- mokėtinos socialinės išmokos;
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami įsigijimo savikaina.

### ***Atidėjiniai***

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitos dokumentuose tik tada, kai dėl įvykio praeityje Fondas turi teisinę prievolę ar viešą pažadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Fondo atidėjinius sudaro išmokų iš Garantinio fondo atidėjiniai pagal pirmines paraiškas.

Išmokų iš Garantinio fondo atidėjiniai pagal pirmines paraiškas perkeliama į mokėtinas sumas tada, kai Garantinio fondo taryba patvirtina išmokų skyrimą. Skirtumas tarp apskaičiuotos atidėjinio sumos ir nustatytos mokėtinos sumos mažina arba didina išmokų sąnaudas.

### ***Pajamos***

Fondo pajamos yra skirstomos į:

- socialinių įmokų pajamas;
- palūkanų pajamas;
- kitas finansinės ir investicinės veiklos pajamas.

Fondo pajamos registruojamos pagal Lietuvos Respublikos finansų ministerijos teikiamas ataskaitas.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad Fondas gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai Fondas gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamos registruojamos apskaitos dokumentuose ir fiksuojamos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento, išskyrus socialinių įmokų į Garantinį fondą pajamos, kurios pajamomis pripažįstamos įmokų sumokėjimo dieną.

### ***Sąnaudos***

Sąnaudų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Fondo sąnaudos skirstomos į:

- socialinių išmokų sąnaudas;
- finansavimo sąnaudas;
- pagrindinės veiklos kitas sąnaudas;
- finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas.

Pagal pobūdį Fondo sąnaudos skirstomos į:

- pagrindinės veiklos sąnaudas;
- finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas.

Vertinant sąnaudas, jeigu numatytas atsiskaitymo laikotarpis yra trumpesnis nei 12 mėnesių, skaičiuojant nuo einamojo ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos, sąnaudų vertė atitinka sumokėtą arba mokėtiną pinigų arba jų ekvivalentų sumą. Tais atvejais, kai numatytas ilgesnis negu 12 mėnesių atsiskaitymo laikotarpis skaičiuojant nuo einamojo ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinės sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą.

### ***Sandoriai užsienio valiuta***

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

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

### ***Neapibrėžtasis turtas***

Fondo neapibrėžtą turtą sudaro gautinos sumos, kurias atgauti tikimybė yra mažesnė nei 50 procentų. Neapibrėžtas turtas registruojamas nebalansinėse sąskaitose ir finansinėse ataskaitose nenurodomas, kol nėra aišku, ar jis duos Fondui ekonominės naudos. Informacija apie neapibrėžtą turtą pateikiama aiškinamajame rašte. Informacija apie neapibrėžtąjį turtą turi būti peržiūrima ne

rečiau negu kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną, siekiant užtikrinti, kad pasikeitimai būtų tinkamai atskleisti aiškinamajame rašte.

#### ***Poataskaitiniai įvykiai***

Koreguojantieji poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Fondo finansinę būklę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, yra užregistruojami apskaitoje ir rodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantieji poataskaitiniai įvykiai, kai jie reikšmingi, aprašomi aiškinamajame rašte.

#### ***Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai***

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinio turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus konkrečiais VSAFAS numatytais atvejais, kai tarpusavio užskaita gali būti atliekama.

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų straipsniams taikytus apskaitos principus ir grupavimą. Informacija apie apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimus, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiama aiškinamajame rašte.

#### ***Apskaitos politikos keitimas***

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja.

Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose rodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ja visada būtų buvusi vadovaujama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir rodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra rodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nėra koreguojama. Su apskaitos politikos keitimu susijusi informacija pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

#### ***Apskaitinių įverčių keitimas***

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas:

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

Fondo apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo nurodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

#### *Apskaitos klaidų taisymas*

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškėmis yra didesnė nei 0,25 procento finansinio turto sumos.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose fiksuojama taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir nurodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir nurodomas 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 aiškinamajame rašte.

**III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

**1 pastaba. Informacija pagal segmentus**

**PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS**

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai											Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	Iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
<b>1.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAMOS</b>												<b>21.946.626,23</b>
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo												
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos												
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių												
1.4.	Komandiruočių												
1.5.	Transporto												
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo												
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo												
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų												
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina												
1.10.	Socialinių išmokų												21.373.792,05
1.11.	Nuomos												
1.12.	Finansavimo												128.627,34
1.13.	Kitų paslaugų												
1.14.	Kitos												444.206,84
<b>2.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>												
<b>3.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>												





Socialines išmokas sudaro pervestos Garantinio fondo išmokos bankrutuojančių, bankrutavusių ar likviduotų dėl bankroto įmonių darbuotojams pagal Garantinio fondo tarybos protokolus (32.254.750,55 Lt), pervestos Garantinio fondo išmokos bankrutuojančių, bankrutavusių ar likviduotų dėl bankroto įmonių darbuotojams iš gražintų lėšų (290.855,63 Lt), pakartotinai pervestos Garantinio fondo išmokos bankrutuojančių, bankrutavusių ar likviduotų dėl bankroto įmonių darbuotojams, kurios buvo gražintos dėl neteisingų įmonių rekvizitų (188.904,38 Lt).

Kitų paslaugų įsigijimas apima apmokėjimus už valiutos keitimo paslaugas (200,00 Lt) ir komisinius mokesčius už Vyriausybės vertybinių popierių įsigijimą ir jų saugojimą (3.174,15 Lt).

Kitas išmokas sudaro pervestos sumos už banko operacijas Garantinio fondo lėšų išmokėjimui pagal Garantinio fondo tarybos protokolus (11.764,10 Lt), pervestos sumos už banko operacijas Garantinio fondo lėšų išmokėjimui iš gražintų lėšų (155,22 Lt), pakartotinai pervestos sumos už banko operacijas Garantinio fondo lėšų išmokėjimui, kurios buvo gražintos dėl neteisingų įmonių rekvizitų (102,80 Lt), pervestos sumos už paraiškų parengimą pagal 2012 m. Garantinio fondo tarybos protokolus (13.290,00 Lt) ir pagal 2013 m. Garantinio fondo tarybos protokolus (178.647,00 Lt), pakartotinai pervestos sumos už paraiškų parengimą, kurios buvo gražintos dėl neteisingų įmonių rekvizitų (2.860,00 Lt).

**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS  
ATASKAITOS STRAIPSNIAMS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	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 (+)	Sumaž ėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>4.993.570,17</b>			<b>4.993.570,17</b>
I.	Nematerialusis turtas					
II.	Ilgalaikis materialusis turtas					
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4.993.570,17			4.993.570,17
IV.	Kitas ilgalaikis turtas					
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>					
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>15.635.319,29</b>			<b>15.635.319,29</b>
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 vienus metus gautinos sumos		449.916,17			449.916,17
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					
III.3	Gautinos finansavimo sumos					
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas					
III.5	Sukauptos gautinos sumos					
III.6	Kitos gautinos sumos		449.916,17			449.916,17
IV.	Trumpalaikės investicijos		2.720.206,26			2.720.206,26
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12.465.196,86			12.465.196,86
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>20.628.889,46</b>			<b>20.628.889,46</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>					
I.	Iš valstybės biudžeto					
II.	Iš savivaldybės biudžeto					
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					
IV.	Iš kitų šaltinių					
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>6.766.410,82</b>			<b>6.766.410,82</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6.766.410,82			6.766.410,82
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		2.129.396,93			2.129.396,93
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		932,57			932,57

II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą				
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus				
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		4.579.059,02		4.579.059,02
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos				
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos				
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		57.022,30		57.022,30
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>13.862.478,64</b>		<b>13.862.478,64</b>
I.	Rezervai				
II.	Nuosavybės metodo įtaka				
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		13.862.478,64		13.862.478,64
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		15.950.359,51	68.480,63	16.018.840,14
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-2.087.880,87		-2.087.880,87
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:</b>		<b>20.628.889,46</b>		<b>20.628.889,46</b>

**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ  
ATASKAITOS STRAIPSNIAMS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką 7=4+5+6
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		36.984.914,58			36.984.914,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS					
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		36.984.914,58			36.984.914,58
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte					
II.1.1.	Mokesčių pajamos					
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma					
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		36.984.914,58			36.984.914,58
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos		36.984.914,58			36.984.914,58
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma					
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS					
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos					
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>21.946.626,23</b>			<b>21.946.626,23</b>
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ					
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		21.373.792,05			21.373.792,05
III.	FINANSAVIMO		128.627,34			128.627,34
IV.	KITOS		444.206,84			444.206,84
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>15.038.288,35</b>			<b>15.038.288,35</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>					
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>912.071,16</b>			<b>912.071,16</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			<b>68.480,63</b>		<b>68.480,63</b>
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>15.950.359,51</b>	<b>68.480,63</b>		<b>16.018.840,14</b>
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>					
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>15.950.359,51</b>	<b>68.480,63</b>		<b>16.018.840,14</b>

**2 pastaba. Finansinis turtas**

**INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1.	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2.	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3.	Investicijos į kitus subjektus		
2.	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta	4.993.570,17	4.993.570,17
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3.	Po vienu metų gautinos sumos		
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7.	Iš viso	4.993.570,17	4.993.570,17

Straipsnyje „Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta“ parodytos Garantinio fondo investicijos į ilgalaikius Vyrtausybes vertybinius popierius (obligacijas) įsigijimo savikaina.

**Investicijų į obligacijas detalizavimas:**

Įsigijimo data	Išpirkimo data	Įsigijimo kaina
2008.04.03	2016.02.10	4.993.570,17
		<b>4.993.570,17</b>

**IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER 2012 M. LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			išgyta (išgijimo savikaina)	parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	perkelta į (iš) kitą finansinio turto grupę	amortizacijos** suma	valiutos kurso pokyčio įtaka	piniginės įplaukos	nurašyta	nuvertėjimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
<b>1.</b>	<b>Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos</b>	<b>4.993.570,17</b>										<b>4.993.570,17</b>
1.1.	Suteiktos paskolos											
1.2.	Obligacijos	4.993.570,17										4.993.570,17
1.3.	Vekseliai											
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai											
1.5.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai											
<b>2.</b>	<b>Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*</b>	<b>2.720.206,26</b>										<b>0,00</b>
2.1.	Suteiktos paskolos											
2.2.	Obligacijos	2.720.206,26										0,00
2.3.	Vekseliai											
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai											
2.5.	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai											
<b>3.</b>	<b>Iš viso</b>	<b>7.713.776,43</b>										<b>4.993.570,17</b>

\* Nurodoma ir ilgalaikio finansinio turto, ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalis.

**3 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos**

**INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena				
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	3	4	5	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
<b>1.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)</b>	<b>1.512.583,95</b>			<b>1.512.583,95</b>			<b>449.916,17</b>		
1.1.	Gautinos finansavimo sumos									
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	1.037.832,13			1.037.832,13					
1.2.1.	Gautini mokesčiai									
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos	1.037.832,13			1.037.832,13					
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas									
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą									
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes									
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas									
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta									
1.3.5.	Kitos									
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos									
1.5.	Sukauptos gautinos sumos									
1.5.1.	Iš biudžeto									
1.5.2.	Kitos									
1.6.	Kitos gautinos sumos	474.751,82			474.751,82			449.916,17		
<b>2.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>									
<b>3.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>1.512.583,95</b>			<b>1.512.583,95</b>			<b>449.916,17</b>		

Kitas gautinas sumas sudaro gautinos sumos iš valstybės įmonės Turto banko (31.348,20 Lt), gautinos palūkanos (443.160,62 Lt) ir gautini delspinigiai pagal sutartį (243,00 Lt).

**4 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)</b>				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Kiti pinigų ekvivalentai				
<b>2.</b>	<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)</b>				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Kiti pinigų ekvivalentai				
<b>3.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)</b>	<b>25.817.258,68</b>		<b>12.465.196,86</b>	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	25.817.258,68		12.465.196,86	
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				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
<b>4.</b>	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>	<b>25.817.258,68</b>		<b>12.465.196,86</b>	
<b>5.</b>	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>	<b>25.817.258,68</b>		<b>12.465.196,86</b>	

**5 pastaba. 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.	Garantijų įsipareigojimai							
7.	Baudos							
8.	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamąjį turtą atkūrimui							
9.	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10.	Santaupoms atkurti							
11.	Kita*	2.129.396,93	33.270.661,58		-32.270.251,98	-1.825.606,03		1.304.200,50
12.	Iš viso atidėjinių	<b>2.129.396,93</b>	<b>33.270.661,58</b>		<b>-32.270.251,98</b>	<b>-1.825.606,03</b>		<b>1.304.200,50</b>

\* Išmokų iš Garantinio fondo trumpalaikiai atidėjiniai pagal pirmines paraiškas.

**ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ**

Eil.Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1.	Per vienus metus		
1.1.	Trumpalaikiai atidėjiniai	1.304.200,50	
1.2.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2.	Nuo vienu iki penkerių metų		
3.	Po penkerių metų		
4.	<b>Iš viso</b>	<b>1.304.200,50</b>	

**6 pastaba. Trumpalaikės mokėtinos sumos**

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	828,81			932,57		
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos						
3.	Sukauptos mokėtinos sumos						
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
4.	<b>Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>22.812,75</b>			<b>57.022,30</b>		
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3.	Kitos mokėtinos sumos	22.812,75			57.022,30		
5.	<b>Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)</b>	<b>23.641,56</b>			<b>57.954,87</b>		

Kitas mokėtinas sumas sudaro mokėtinos sumos už banko operacijas Garantinio fondo lėšų išmokėjimui iš gražintų lėšų (18.234,70 Lt), mokėtinos sumos už operacijas susijusias su vertybiniais popieriais (269,05 Lt), mokėtina suma valstybės įmonei Turto bankui už gautinų sumų išieškojimą pagal 2013-12-31 PVM sąskaitą-faktūrą TB13-0740 (4.309,00 Lt), Garantinį fondą administruojančiam subjektui mokėtina suma (828,81 Lt).

## INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS NACIONALINE IR

### UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Nacionaline valiuta	4.637.013,89	4.770.646,57
2	Eurais		
3	JAV doleriais		
4	Kitomis		
<b>5</b>	<b>Iš viso</b>	<b>4.637.013,89</b>	<b>4.770.646,57</b>

**7 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>534.271,44</b>	<b>913.526,54</b>
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	534.271,44	2.248.091,12
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestimos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>-323.849,46</b>	<b>-1.455,38</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-323.849,46	-1.455,38
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>210.421,98</b>	<b>912.071,16</b>

\* Kitas finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro valiutos keitimo paslaugų išlaidos, komisinis mokestis už Vyriausybės vertybinių popierių įsigijimą ir jų saugojimą ir finansinio turto perleidimo nuostoliai.

**8 pastaba. Socialinių įmokų pajamos**

**SOCIALINIŲ ĮMOKŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ SOCIALINĘ ĮMOKĄ**

Eil. Nr.	Socialinės įmokos pavadinimas	Apskaičiuota socialinių įmokų pajamų suma bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos socialinių įmokų sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Socialinės įmokos, gautos avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Gražintinos socialinės įmokos ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Valstybinio socialinio draudimo įmokų iš viso:</b>				
1.1.	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos				
1.2.	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos				
1.3.	Savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos				
1.4.	Valstybinio savanoriškojo socialinio draudimo įmokos				
<b>2.</b>	<b>Įmokų į Garantinį fondą iš viso</b>	<b>42.740.406,35</b>	<b>1.037.832,13</b>		
<b>3.</b>	<b>Privalomojo sveikatos draudimo įmokų iš viso:</b>				
3.1.	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos				
3.2.	Valstybinės mokesčių inspekcijos administruojamos įmokos				
3.3.	Savanoriškos juridinių ir fizinių asmenų įmokos				
<b>4.</b>	<b>Kitos socialinės įmokos</b>				
<b>5.</b>	<b>Socialinių įmokų sumų iš viso</b>	<b>42.740.406,35</b>	<b>1.037.832,13</b>		

**SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS GRYNĀJA VERTE**

Eil. Nr.	Socialinės įmokos pavadinimas	Pajamų grynąja verte apskaičiavimas per ataskaitinį laikotarpį									
		3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11	12
	Apskaičiuotos pajamos 2013 m.	Pajamų sumažėjimas dėl grąžintinių mokesčių (-)2013 m.	Pajamos bendrąja verte 2013 m.	Pervestinos pajamų sumos į valstybės biudžetą (-)2013 m.	Pervestinos pajamų sumos į savivaldybių biudžetus (-)2013 m.	Pervestinos pajamų sumos į laikomi viešojo sektoriaus subjektus, (-)2013 m.	Pervestinos pajamų sumos į fondus, kurie nelaikomi viešojo sektoriaus subjektais, (-)2013 m.	Pervestinių pajamų sumažėjimas dėl gautinų sumų nuvertėjimo 2013 m.	Iš viso pajamų grynąja verte 2013 m.	Iš viso pajamų grynąja verte 2012 m.	
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11	12
<b>1.</b>	<b>Valstybinio socialinio draudimo įmokų iš viso:</b>										
1.1.	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos										
1.2.	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos										
1.3.	Savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos										
1.4.	Valstybinio savanoriškojo socialinio draudimo įmokos										
<b>2.</b>	<b>Įmokų į Garantinį fondą iš viso</b>	<b>42.740.406,35</b>		<b>42.740.406,35</b>						<b>42.740.406,35</b>	<b>36.984.914,58</b>
<b>3.</b>	<b>Privalomojo sveikatos draudimo įmokų iš viso:</b>										
3.1.	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos										
3.2.	Valstybinės mokesčių inspekcijos administruojamos įmokos										
3.3.	Savanoriškos juridinių ir fizinių asmenų įmokos										
<b>4.</b>	<b>Kitos socialinės įmokos</b>										
<b>5.</b>	<b>Socialinių įmokų sumų iš viso</b>	<b>42.740.406,35</b>		<b>42.740.406,35</b>						<b>42.740.406,35</b>	<b>36.984.914,58</b>

### **9 pastaba. Kitos mokėtinos socialinės išmokos**

Kitas mokėtinas socialines išmokas sudaro bankrutuojančių, bankrutavusių ir likviduotų dėl bankroto įmonių darbuotojams skirtos iš Garantinio fondo lėšos, tačiau bankroto administratoriams nesuradus darbuotojų, grąžintos atgal į Garantinio fondo sąskaitą, kaip nepanaudotos lėšos iki kol bus surastas darbuotojas arba paveldėjimo teisę turintis asmuo.

### **10 pastaba. Įplaukos**

P pinigų srautų ataskaitos straipsnyje „Įplaukos“ parodytos gautos socialinės įmokos į Garantinį fondą (41.702.574,22 Lt), gautos palūkanos už terminuotus indėlius ir obligacijas (354.597,64 Lt) ir gautos kitos įplaukos (4.315.462,22 Lt), kurias sudaro įplaukos iš valstybės įmonės Turto banko (1.246.741,67 Lt), įplaukos iš bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių Garantinio fondo kreditiniams reikalavimams tenkinti (4.488,80 Lt), grįžusios nepanaudotos lėšos iš bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių (475.327,37 Lt), grįžusios sumos dėl neteisingų gavėjų rekvizitų (188.904,38 Lt), išpirktų investicijų į Vyrtaisybės vertybinius popierius (obligacijas) suma (2.720.206,26 Lt) ir finansinio turto perleidimo nuostolis (nominalios vertės ir įsigijimo savikainos skirtumas) (-320.206,26 Lt).

### **Gautų palūkanų detalizavimas:**

<b>Straipsniai</b>	<b>Gauta palūkanų</b>
Gautos palūkanos už terminuotus indėlius	18.410,14
Gautos palūkanos už obligacijas	336.187,50
<b>Iš viso:</b>	<b>354.597,64</b>

**11 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS**

Eil. Nr.	Straipsniai	A taskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>1.193,00</b>	
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
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	1.193,00	
2	<b>Pervestinos i biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
3	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>1.193,00</b>	

**12 pastaba. Pervestos lėšos**

Pinigų srautų ataskaitos straipsnyje „Pervestos lėšos asignavimų valdytojų programų vykdytojams“ parodytos Garantinių fondų administruojančiam subjektui pervestos lėšos.

**13 pastaba. Nebalansinės sąskaitos**

Nebalansinės sąskaitose yra apskaitomos Garantinio fondo gautinos sumos iš bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių Garantinio fondo kreditiniams reikalavimams tenkinti ir gautinos sumos iš bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių Garantinio fondo kreditiniams tenkinti perduotos valstybės įmonei Turto bankui, nes tikimybė jas atgauti yra mažesnė nei 50 proc. Gautinos sumos iš bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių Garantinio fondo kreditiniams reikalavimams tenkinti 2013 m. gruodžio 31 d. sudarė 10.309.177,07 Lt, gautinos sumos iš bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių Garantinio fondo kreditiniams reikalavimams tenkinti perduotos valstybės įmonei Turto bankui 2013 m. gruodžio 31 d. sudarė 120.125.813,34 Lt.

**14 pastaba. Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos**

Straipsnyje „Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos“ parodytos mokėtinos finansavimo sumos Fondą administruojančiam subjektui.

**15 pastaba.** Informacija apie finansinį turtą, socialinių įmokų pajamas, palūkanų pajamas pateikta pagal Lietuvos Respublikos finansų ministerijos teikiamas ataskaitas.

Direktorius

  
(parašas)

Alvydas Geigalas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

  
(parašas)

Rasa Verikienė

ĮMONIŲ BANKROTO VALDYMO DEPARTAMENTAS PRIE ŪKIO MINISTERIJOS

GARANTINIO FONDO LĖŠŲ 2013 METŲ SĄMATOS ĮVYKDYMO ATASKAITA

2014 m. sausio 29 d. Nr. A4-126

Vilnius

	tūkst. Lt
<b>1. Lėšų likutis 2013 m. sausio 1 d.</b>	<b>20246,2</b>
<b>2. PAJAMOS IR ĮPLAUKOS:</b>	
2.1. Darbdavių įmokos	42740,4
2.2. Privatizavimo fondo lėšos	
2.3. Valstybės biudžeto lėšos	
2.4. Lėšos, gautos iš darbdavių Garantinio fondo administratoriaus reikalavimams tenkinti	1251,2
2.5. Fizinė ir juridinių asmenų bei įmonių, neturinčių juridinio asmens teisių, savanoriškos įmokos	
2.6. Pajamos už investuotas laikinai laisvas fondo lėšas	354,6
2.7. Kitos teisėtai gautos lėšos	48,9
<b>3. Iš viso pajamų ir įplaukų</b>	<b>44395,1</b>
<b>4. Bendra pajamų, įplaukų ir likučio suma</b>	<b>64641,3</b>
<b>5. IŠLAIDOS:</b>	
5.1. Išmokos darbuotojams	32119,3
5.2. Apmokėjimas už paraiškų parengimą ir banko operacijas	206,7
5.3. Garantinio fondo administravimo išlaidos	75,9
5.4. Laikinai laisvų Garantinio fondo lėšų investavimo išlaidos	3,3
<b>6. Iš viso išlaidų</b>	<b>32405,2</b>
<b>7. Lėšų likutis 2014 m. sausio 1 d.</b>	<b>32236,1</b>

Direktorius



Alvydas Geigalas

**ĮMONIŲ BANKROTO VALDYMO DEPARTAMENTAS PRIE ŪKIO MINISTERIJOS**  
**GARANTINIO FONDO LĖŠŲ 2013 M. SĄMATOS ĮVYKDYMO ATASKAITOS AIŠKINAMASIS**  
**RAŠTAS**

*2014-01-29 MR. A4-124*

(tūkst. Lt)

		<b>Sąmata</b>	<b>Faktinis įvykdymas</b>
<b>1.</b>	<b>Lėšų likutis 2013 m. sausio 1 d.</b>	<b>20246,2</b>	<b>20246,2</b>
<b>2.</b>	<b>PAJAMOS IR ĮPLAUKOS:</b>		
2.1.	Darbdavių įmokos	43200,0	42740,4
2.2.	Privatizavimo fondo lėšos		
2.3.	Valstybės biudžeto lėšos		
2.4.	Lėšos, gautos iš darbdavių Garantinio fondo administratoriaus reikalavimams tenkinti	2100,0	1251,2
2.5.	Fizinių ir juridinių asmenų bei įmonių, neturinčių juridinio asmens teisių, savanoriškos įmokos		
2.6.	Pajamos už investuotas laikinai laisvas fondo lėšas	336,2	354,6
2.7.	Kitos teisėtai gautos lėšos		48,9
<b>3.</b>	<b>Iš viso pajamų ir įplaukų</b>	<b>45636,2</b>	<b>44395,1</b>
<b>4.</b>	<b>Bendra pajamų, įplaukų ir likučio suma</b>	<b>65882,4</b>	<b>64641,3</b>
<b>5.</b>	<b>IŠLAIDOS:</b>		
5.1.	Išmokos darbuotojams	40000,0	32119,3
5.2.	Apmokėjimas už paraiškų parengimą ir banko operacijas	460,0	206,7
5.3.	Fondo administravimo išlaidos	125,0	75,9
5.4.	Laikiniai laisvų Garantinio fondo lėšų investavimo išlaidos	70,0	3,3
<b>6.</b>	<b>Iš viso išlaidų</b>	<b>40655,0</b>	<b>32405,2</b>
<b>7.</b>	<b>Lėšų likutis 2014 m. sausio 1 d.</b>	<b>25227,4</b>	<b>32236,1</b>

2.4. Lėšas, gautas iš darbdavių Garantinio fondo administratoriaus reikalavimams tenkinti sudaro: įplaukos iš valstybės įmonės Turto banko – 1246,7 tūkst. Lt ir įplaukos iš bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių Garantinio fondo kreditiniams reikalavimams tenkinti (kreditorinių reikalavimų apmokėjimas) – 4,5 tūkst. Lt.

2.6. Pajamas už investuotas laikinai laisvas Garantinio fondo lėšas sudaro: gautos palūkanos už terminuotus indėlius – 18,4 tūkst. Lt ir gautos palūkanos už obligacijas – 336,2 tūkst. Lt.

2.7. Kitas teisėtai gautas lėšas sudaro: grįžusios nepanaudotos lėšos iš bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių skirtos ir išmokėtos, pagal sudarytas sutartis iki ataskaitinių metų pradžios – 48,9 tūkst. Lt.

5.1. Išmokas darbuotojams: išmokos bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių darbuotojams pagal sudarytas Garantinio fondo lėšų pervedimo sutartis – 31931,0 tūkst. Lt ir išmokos bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių darbuotojams iš ankstesniais metais gražintų nepanaudotų lėšų – 188,3 tūkst. Lt.

5.2 Apmokėjimus už paraiškų parengimą ir banko operacijas sudaro: apmokėjimai už paraiškų parengimą pagal sudarytas Garantinio fondo lėšų pervedimo sutartis – 194,7 tūkst. Lt, apmokėjimai už banko operacijas pagal sudarytas Garantinio fondo lėšų pervedimo sutartis ir iš ankstesniais metais gražintų nepanaudotų lėšų – 12,0 tūkst. Lt.

5.3. Fondo administravimo išlaidas sudaro: Garantinio fondo administravimo duomenų bazės (informacinės sistemos) IRBIS palaikymo paslaugos – 15,8 tūkst. Lt, kanceliarinės prekės, ūkinis inventorių – 4,9 tūkst. Lt, komunalinės, ryšių ir apsaugos paslaugos – 12,1 tūkst. Lt, patalpų nuoma – 42,6 tūkst. Lt, mokėjimo paslaugos pagal 2013 m. kovo 27 d. LR Vyriausybės nutarimu Nr. 246 „Dėl Garantinio fondo nuostatų patvirtinimo“ patvirtintų Garantinio fondo nuostatų 36 p. – 0,06 tūkst. Lt ir bylinėjimosi išlaidos 0,4 tūkst. Lt.

5.4 Laikinai laisvų Garantinio fondo lėšų investavimo išlaidas sudaro: valiutos keitimo paslaugų išlaidos – 0,3 tūkst. Lt, komisinis mokestis už Vyriausybės vertybinių popierių saugojimą – 1,2 tūkst. Lt, lėšų pervedimas užsienio valiuta – 1,8 tūkst. Lt.

Direktorius



Alvydas Geigalas