

SUTRUMPINTAS 2020 M. I PUSMEČIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

Viešojo sektoriaus subjektas - **Infrastruktūros plėtros departamentas prie KAM** - yra biudžetinė įstaiga (įstaigos kodas – 188743887), atliekanti nuostatuose, LR įstatymuose ir kituose teisės aktuose nustatytas funkcijas. Įstaigos veiklos tikslai: teikti informaciją, reikalingą KAS infrastruktūros plėtros politikai formuoti; įgyvendinti KAS nekilnojamojo turto valdymo politiką; tikrinti dokumentų, susijusių su KAS statinių paprastojo remonto ir griovimo darbų atlikimu, atitiktį teisės aktų reikalavimams; įgyvendinti KAS infrastruktūros plėtros planus. Tai viena iš KAS institucijų. Ši biudžetinė įstaiga yra finansuojama iš Krašto apsaugos ministerijai skiriamų bendrųjų asignavimų pagal krašto apsaugos ministro (ar jo įgalioto asmens) patvirtintą valstybės biudžeto išlaidų sąmatą. Kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi, taip pat neturi filialų ar panašių struktūrinių vienetų. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 28 (praėjusį ataskaitinį laikotarpį - 27).

Infrastruktūros plėtros departamento prie KAM buhalterinę apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinius sudaro **Centralizuota finansų ir turto tarnyba prie KAM**, įstaigos kodas 188711359.

Apskaitos politika

Teikiame nuorodą į paskutinį finansinių ataskaitų rinkinį, kuriame buvo aprašyta apskaitos politika - 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinys.

Pastabos

1. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika keista nebuvo. Apskaitinių įverčių keitimo ir esminių klaidų taisymo irgi nebuvo.

2. *Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir įsipareigojimų, kuriems reiktų pripažinti ir suformuoti atidėjinius* nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos įstaiga neturi. Teisinių ginčų, CFTT prie KAM duomenimis, įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

3. Įstaiga *neapibrėžtojo turto* neturi.

4. Reikšmingų įvykių, įtakančių biudžetinės įstaigos veiklos rezultatus ir finansinių ataskaitų rinkinį, po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, CFTT prie KAM duomenimis, nebuvo.

5. Biudžetinės įstaigos **finansinės būklės ataskaitoje ILGALAIKIS TURTAS** paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė – **24509470,77** Eur sumą (*praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 38413904,54 Eur*). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 13904433,77 Eur (36,2 proc.). Detalizuojame:

5.1. nematerialusis turtas – 38291,89 Eur (*praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 38302,87 Eur*);

5.1.1. *programinė įranga ir jos licencijos* – 29,88 Eur;

5.1.2. *nebaigtų projektų įsigijimo savikaina* – 38262,01 Eur;

5.2. ilgalaikis materialusis turtas – 24471178,88 Eur (*praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 38375601,67 Eur*). Šį turtą sudaro:

5.2.1. *pastatai* – 142645,16 Eur;

5.2.2. *infrastruktūros ir kiti statiniai* – 657,42 Eur;

5.2.3. *baldai ir biuro įranga* – 22122,88 Eur;

5.2.4. *kitas ilgalaikis materialusis turtas* – 43,80 Eur;

5.2.5. *nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai* – 24305709,62 Eur.

5.3. *Ilgalaikis finansinis turtas* – 0,00 Eur.

6. TRUMPALAIKIS TURTAS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė – **1120342,38** Eur (*praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 1047980,48 Eur*). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 72361,90 Eur (6,9 proc.). Detalizuojame:

6.1. *atsargos* – 7863,69 Eur (*praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 12340,58 Eur*), tai:

6.1.1. *medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių*;

6.2. *išankstiniai apmokėjimai* – 1114,41 Eur (*praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 1282,61 Eur*). Visa suma ateinančių laikotarpių komunalinių ir kitų paslaugų sąnaudos ir išankstiniai apmokėjimai už paslaugas.

6.3. *per vienus metus gautinos sumos* – 390492,37 Eur (*praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 321292,27 Eur*). Detalizuojame:

6.3.1. *sukauptos gautinos sumos* – 129746,20 Eur. Visa suma - sukauptos finansavimo pajamos, iš jų atostogų rezervo sukauptos finansavimo pajamos – 46781,77 Eur;

6.3.2. *kitos gautinos sumos* – 260746,17 Eur. Tai gautinos sumos iš rangovų – iš anksto sutarti minimalūs nuostoliai už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą.

6.4. *pinigai ir pinigų ekvivalentai* – 720871,91 Eur (*praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 713065,02 Eur*).

Tai pinigai bankų sąskaitose: 1) biudžeto asignavimai skirti darbo užmokesčiui, komandiruotėms ir banko paslaugoms apmokėti (1240,54 Eur) ir 2) kitos lėšos, pinigai kitų lėšų sąskaitose, gauta finansinė parama (669446,80 Eur) ir kitos lėšos (50184,57 Eur).

7. FINANSAVIMO SUMOS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė – **24722205,71** Eur (*praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 39013594,90 Eur*). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 14291389,19 Eur (36,6 proc.). Detalizuojame:

7.1. *iš valstybės biudžeto* – 23708873,71 Eur;

7.2. *iš kitų šaltinių* – 1013332,00 Eur.

8. ĮSIPAREIGOJIMAI paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė – **600351,34** Eur (*praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 147992,75 Eur*). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 452358,59 Eur (305,7 proc.).

8.1. *Ilgalaikiai įsipareigojimai* – 0,00 Eur;

8.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 600351,34 Eur, kuriuos sudaro:

8.2.1. *ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis* – 3345,47 Eur;

8.2.2./8.2.2.1 *mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus* – 0,00 Eur;

8.2.3. *tiekėjams mokėtinos sumos* – 474458,79 Eur. Tai tiekėjams mokėtinos sumos už komunalines, ryšių, komandiruočių ir kitas paslaugas, prekes, turto remontą ir nuomą, negyvenamuosius pastatus, kitus pastatus ir statinius.

8.2.4. *su darbo santykiais susiję įsipareigojimai* – 72035,48 Eur. Tai - mokėtinas darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, gyventojų pajamų mokesčiai ir kiti su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, taip pat mokėtinos sumos darbuotojams už maistpinigius ir kt.;

8.2.5. *sukauptos mokėtinos sumos* – 46781,77 Eur. Šias sumas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos ir valstybinio socialinio draudimo įmokų nuo šių atostoginių sąnaudos;

8.2.6. *kiti trumpalaikiai įsipareigojimai* – 3729,83 Eur, tai gautos lėšos iš rangovų sutartinių įsipareigojimų įvykdymo užtikrinimui (laidavimas).

9. GRYNASIS TURTAS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė – **307256,10** Eur (*praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 300297,37 Eur*).

9.1. *sukauptas perviršis* – 307256,10 Eur. Tai:

9.1.1. *einamųjų metų perviršis* – 6958,73 Eur;

9.1.2. *ankstesnių metų perviršis* – 300297,37 Eur.

10. Biudžetinės įstaigos veiklos rezultatų ataskaitoje PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė – **460353,97** Eur (*praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 337957,77 Eur*). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 122396,20 Eur (36,2 proc.).

10.1. finansavimo pajamos – 447649,96 Eur, visa suma:

10.1.1. iš valstybės biudžeto.

10.2. pagrindinės veiklos kitos pajamos – 12704,01 Eur, visa suma:

10.2.1. pagrindinės veiklos kitos pajamos. Tai – iš anksto sutarti minimalūs nuostoliai rangovams už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą.

11. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė – **453395,24** Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 325059,73 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 128335,51 Eur (39,5 proc.). Detalizuojame sąnaudų pasiskirstymą:

11.1. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 409900,02 Eur;

11.2. nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 3698,40 Eur;

11.3. komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 4947,01 Eur;

11.4. komandiruočių sąnaudos – 389,80 Eur;

11.5. kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 1180,50 Eur;

11.6. paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 10949,28 Eur;

11.7. nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 362,72 Eur;

11.8. sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos – 9014,60 Eur;

11.9. nuomos sąnaudos – 63,18 Eur;

11.10. kitų paslaugų sąnaudos – 9968,49 Eur;

11.11. kitos sąnaudos – 2921,24 Eur. Iš jų: maistpinigių sąnaudos – 2912,00 Eur ir pagrindinės veiklos kitos sąnaudos banko mokesčiams – 9,24 Eur.

12. PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė – **6958,73** Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį perviršis – 12898,04 Eur). Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 5939,31 Eur (46,1 proc.). Nulėmė pagrindinės veiklos kitos pajamos, t.y. iš anksto sutarti ir apskaičiuoti minimalūs nuostoliai rangovams už sutartinių įsipareigojimų neįvykdymą.

13. Įstaiga FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS nevykdė.

14. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtakos nebuvo.

15/16. Vertindami biudžetinės įstaigos bendrą veiklos rezultatą per ataskaitinį laikotarpį, pažymime, kad GRYNASIS PERVIRŠIS sudarė – 6958,73 Eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį perviršis – 12898,04 Eur).

IVA direktorius

Algirdas Kuliešius

CFTT prie KAM direktoriaus pavaduotoja

Virginija Jašmontienė

INFRASTRUKTŪROS IR PLĖTROS DEPARTAMENTAS PRIE KAM
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)
CENTRALIZUOTA FINANSŲ IR TURTO TARNYBA PRIE KAM, 188711359, Šv. Ignoto 8/29, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą, kodas, adresas)

PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. liepos 24 d. Nr. 2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	5	24509470.77	38413904.54
<i>I.</i>	<i>Nematerialusis turtas</i>	5.1	38291.89	38302.87
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	5.1.1	29.88	40.86
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai	5.1.2	38262.01	38262.01
I.5	Prestižas			
<i>II.</i>	<i>Ilgalaikis materialusis turtas</i>	5.2	24471178.88	38375601.67
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	5.2.1	142645.16	143333.36
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	5.2.2	657.42	699.24
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	5.2.3	22122.88	23954.92
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5.2.4	43.80	43.80
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	5.2.5	24305709.62	38207570.35
<i>III.</i>	<i>Ilgalaikis finansinis turtas</i>	5.3		
<i>IV.</i>	<i>Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas</i>			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	6	1120342.38	1047980.48
<i>I.</i>	<i>Atsargos</i>	6.1	7863.69	12340.58
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6.1.1	7863.69	12340.58
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
<i>II.</i>	<i>Išankstiniai apmokėjimai</i>	6.2	1114.41	1282.61
<i>III.</i>	<i>Per vienus metus gautinos sumos</i>	6.3	390492.37	321292.27
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, turta,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6.3.1	129746.20	66708.51
III.6	Kitos gautinos sumos	6.3.2	260746.17	254583.76
<i>IV.</i>	<i>Trumpalaikės investicijos</i>			
<i>V.</i>	<i>P pinigai ir pinigų ekvivalentai</i>	6.4	720871.91	713065.02
	IŠ VISO TURTO:		25629813.15	39461885.02

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	24722205,71	39013594,90
<i>I.</i>	<i>Iš valstybės biudžeto</i>	7.1	23708873,71	38000262,90
<i>II.</i>	<i>Iš savivaldybės biudžeto</i>			
<i>III.</i>	<i>Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių</i>			
<i>IV.</i>	<i>Iš kitų šaltinių</i>	7.2	1013332,00	1013332,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	600351,34	147992,75
<i>I.</i>	<i>Ilgalaikiai įsipareigojimai</i>	8.1	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	8.1.1		
<i>II.</i>	<i>Trumpalaikiai įsipareigojimai</i>	8.2	600351,34	147992,75
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trump. atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	8.2.1	3345,47	19627,53
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
<i>II.6</i>	<i>Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų</i>	8.2.2	0,00	
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui	8.2.2.1		
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	8.2.3	474458,79	80447,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8.2.4	72035,48	109,20
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8.2.5	46781,77	46781,77
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8.2.6	3729,83	1026,73
F.	GRYNASIS TURTAS	9	307256,10	300297,37
<i>I.</i>	<i>Dalininkų kapitalas</i>			
<i>II.</i>	<i>Rezervai</i>		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
<i>III.</i>	<i>Nuosavybės metodo įtaka</i>			
<i>IV.</i>	<i>Sukauptas perviršis ar deficitas</i>	9.1	307256,10	300297,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	9.1.1	6958,73	268717,56
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	9.1.2	300297,37	31579,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		25629813,15	39461885,02

IVA direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas)

CFTT prie KAM direktoriaus pavaduotoja

(parašas)

Algirdas Kuliešius

(vardas ir pavardė)

Virginija Jašmontienė

INFRASTRUKTŪROS PLĖTROS DEPARTAMENTAS PRIE KAM
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)
CENTRALIZUOTA FINANSŲ IR TURTO TARNYBA PRIE KAM, 188711359, Šv. Ignoto 8/29, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

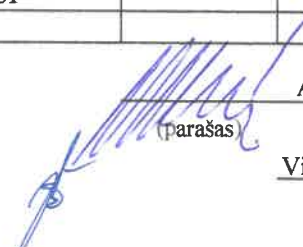
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2020 m. liepos 24 d. Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10	460353,97	337957,77
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10.1.	447649,96	327548,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto	10.1.1	447649,96	327548,36
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10.2	12704,01	10409,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10.2.1	12704,01	10409,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	11	453395,24	325059,73
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	11.1	409900,02	288064,86
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	11.2	3698,40	2743,25
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	11.3	4947,01	5981,84
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	11.4	389,80	4687,90
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO	11.5	1180,50	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	11.6	10949,28	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	11.7	362,72	(2312,52)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	11.8	9014,60	6931,77
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS	11.9	63,18	63,18
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	11.10	9968,49	16568,39
XIV.	KITOS	11.11	2921,24	2331,06
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS	12	6958,73	12898,04
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	13		
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	14		
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	15	6958,73	12898,04
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS	16	6958,73	12898,04
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

IVA direktorius
(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
CFTT prie KAM direktoriaus pavaduotoja



Algirdas Kuliešius
(vardas ir pavardė)
Virginija Jašmontienė

