

**KRAŠTO APSAUGOS MINISTERIJOS
BENDRŲJŲ REIKALŲ DEPARTAMENTO**

**2024 M. KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS**

KAM BENDRŪJŲ REIKALŲ DEPARTAMENTO
2024 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. balandžio 24 d.
Vilnius

I. BENDROJI DALIS

Viešojo sektoriaus subjektas – **KAM bendrųjų reikalų departamentas** – yra biudžetinė įstaiga (įstaigos kodas – 302526105), atliekanti nuostatuose, LR įstatymuose ir kituose teisės aktuose nustatytas funkcijas. Įstaigos veiklos tikslai: užtikrinti įstaigos registruose esančių ir KAS institucijų statinių, patalpų ir teritorijų apskaitą, priežiūrą, remontą ir administravimą; užtikrinti KAS institucijų aprūpinimą reikalingu materialiuoju turtu, turto apskaitos tvarkymą ir jo priežiūrą, teikti KAS institucijoms paslaugas; užtikrinti KAS institucijų aprūpinimą transporto priemonėmis, transporto paslaugomis ir esamų transporto priemonių tinkamą techninę būklę; užtikrinti KAS institucijų ir jų padalinių aprūpinimą leidiniais, vaizdine informacija, administruoti Krašto apsaugos ministerijos interneto svetainę; užtikrinti nustatytą Krašto apsaugos ministerijos dokumentų administravimo, rengiamų teisės aktų apskaitos ir rengimo proceso stebėseną; užtikrinti civilinės, priešgaisrinės saugos, darbuotojų saugos ir sveikatos reikalavimų vykdymą Krašto apsaugos ministerijoje. **KAM bendrųjų reikalų departamentas** yra finansuojamas iš Krašto apsaugos ministerijai skiriamų bendrųjų asignavimų pagal krašto apsaugos ministro (ar jo įgalioto asmens) patvirtintą valstybės biudžeto išlaidų sąmatą. Kontroluojamų ir asocijuotųjų subjektų **KAM bendrųjų reikalų departamentas** neturi, taip pat neturi filialų ar panašių struktūrinių vienetų. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – **76** (*praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 75*).

KAM bendrųjų reikalų departamento apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinius sudaro Centralizuota finansų ir turto tarnyba prie KAM, įstaigos kodas 188711359.

II. APSKAITOS POLITIKA

KAM bendrųjų reikalų departamentas apskaitos politika pateikta 2023 m. metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas LR Krašto apsaugos ministerijos interneto svetainėje. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai nesikeitė.

III. PASTABOS

1. Informacija apie klaidų taisymą

Per ataskaitinį laikotarpį esminių klaidų taisymo nebuvo.

2. Informacija apie neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčius

Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto neturėjo.

3. Sprendimai dėl teisinių ginčų

Per ataskaitinį laikotarpį sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.

4. Reikšmingi poataskaitiniai įvykiai, veiklos tęstinumas, kita reikšminga informacija

Reikšmingų poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos įstaigos veiklos tęstinumui, nebuvo. Kitos reikšmingos nepaminėtos informacijos nėra.

KAMBRD direktorius

Robertas Šalaševičius

CFTT prie KAM direktoriaus pavaduotoja
(direktoriaus įgaliotas asmuo)

Virginija Jašmontienė

KRAŠTO APSAUGOS MINISTERIJOS BENDRŲJŲ REIKALŲ DEPARTAMENTAS
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)
CENTRALIZUOTA FINANSŲ IR TURTO TARNYBA PRIE KAM, 188711359, Šv.Ignoto 8, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą, kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024 m. balandžio 24 d. Nr. 1

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1187791,09	1178525,72
<i>I.</i>	<i>Nematerialusis turtas</i>		74184,72	74184,72
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		74184,72	74184,72
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1113606,37	1104341,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		4023,72	4046,97
II.4	Kiti statiniai		466,27	472,66
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13481,81	14009,42
II.6	Transporto priemonės		791557,96	763976,86
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		304076,61	321835,09
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
<i>III.</i>	<i>Ilgalaikis finansinis turtas</i>			
<i>IV.</i>	<i>Mineraliniai ištekliai</i>			
<i>V.</i>	<i>Kitas ilgalaikis turtas</i>			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		754667,03	658909,51
<i>I.</i>	<i>Atsargos</i>		408423,30	466651,91
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		408423,30	466651,91
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>		12580,65	20701,10
<i>III.</i>	<i>Per vienus metus gautinos sumos</i>		333201,76	171508,24
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, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		333201,76	171508,24
III.6	Kitos gautinos sumos			
<i>IV.</i>	<i>Trumpalaikės investicijos</i>			
<i>V.</i>	<i>Pinigai ir pinigų ekvivalentai</i>		461,32	48,26
	IŠ VISO TURTO:		1942458,12	1837435,23

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1607486,91	1668211,48
<i>I.</i>	<i>Iš valstybės biudžeto</i>		1605191,41	1665915,98
<i>II.</i>	<i>Iš savivaldybės biudžeto</i>			
<i>III.</i>	<i>Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų</i>			
<i>IV.</i>	<i>Iš kitų šaltinių</i>		2295,50	2295,50
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		334480,10	167015,39
<i>I.</i>	<i>Ilgalaikiai įsipareigojimai</i>		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
<i>II.</i>	<i>Trumpalaikiai įsipareigojimai</i>		334480,10	167015,39
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
<i>II.6</i>	<i>Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus</i>		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		16722,61	8587,55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		159329,65	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		158427,84	158427,84
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		491,11	2208,36
<i>I.</i>	<i>Dalininkų kapitalas</i>			
<i>II.</i>	<i>Rezervai</i>			
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>		491,11	2208,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1717,25)	413,22
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2208,36	1795,14
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1942458,12	1837435,23

KAMBRD direktorius

(parašas)

Robertas Šalaševičius

CFTT prie KAM direktoriaus pavaduotoja

(teisės aktais įgalioto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Virginija Jašmontienė

KRAŠTO APSAUGOS MINISTERIJOS BENDRŲJŲ REIKALŲ DEPARTAMENTAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
CENTRALIZUOTA FINANSŲ IR TURTO TARNYBA PRIE KAM, 188711359, Šv. Igno 8/29, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 m. balandžio 24 d. Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		723716,28	632545,22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		723460,56	630262,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		723460,56	630240,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			22,50
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		255,72	2282,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		255,72	2282,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		725430,82	630374,37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		512256,71	442621,87
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		41755,58	39841,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		0,90	26,15
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2870,74	1480,81
V.	TRANSPORTO		54695,60	50294,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			289,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		803,44	2689,45
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		5597,40	6,53
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		98161,25	87136,04
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		251,10	125,55
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9038,10	5863,42
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1714,54)	2170,85
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(2,71)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(1717,25)	2170,85
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1717,25)	2170,85
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

KAMBRD direktorius

(parašas)

Robertas Šalaševičius

CFTT prie KAM direktoriaus pavaduotoja

(teisės aktais įgalioto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Virginija Jašmontienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

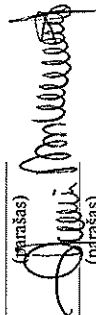
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

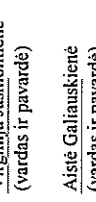
2024 m. kovo 31 d.

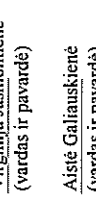
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13							
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 645 214,88																	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	20 701,10																	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																		
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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																		
4.	Iš kitų šaltinių:	2 295,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 295,50																	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																		
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 668 211,48	436 393,72	0,00	64 936,47	64 936,47	0,00	0,00	0,00	0,00	562 002,76	52,00	0,00	52,00	0,00	0,00	1 607 486,91		

* Šioje skylyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

KAM bendrųjų reikalų departamento direktorius
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)
CFTT prie KAM direktoriaus pavaduotoja
(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)
CFTT prie KAM Finansų skyriaus patarėja
(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)  (parašas)

(parašas)  (parašas)

(parašas)  (parašas)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Centralizuota finansų ir turto tarnyba prie KAM 188711359, Vilnius, Šv. Ignoto g. 8
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2024 M. I KETVIRČIO BRD FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-04-24 Nr. IS-207
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	2024-04-24 Nr. G-627
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	VIRGINIJA JAŠMONTIENĖ, Direktorius pavaduotojas, Vadovybė
Sertifikatas išduotas	VIRGINIJA JAŠMONTIENĖ, Centralizuota finansų ir turto tarnyba prie KAM LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-04-24 12:14:20 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-04-24 12:14:28 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM LT
Sertifikato galiojimo laikas	2023-05-18 09:19:15 – 2026-05-17 09:19:15
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	VYTAUTAS BASYS, I.e.p., Vadovybė
Sertifikatas išduotas	VYTAUTAS BASYS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-04-24 12:48:26 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-04-24 12:48:39 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2020-01-07 17:23:57 – 2025-01-05 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema DokVIS, Lietuvos Respublikos krašto apsaugos ministerija, į.k. 188602751 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 10:59:28 iki 2024-12-19 10:59:28 "Gauto dokumento registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema DokVIS, Lietuvos Respublikos krašto apsaugos ministerija, į.k. 188602751 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 10:59:28 iki 2024-12-19 10:59:28
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avily, versija 3.5.63
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-04-24 14:16:48)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-04-24 14:16:49 Dokumentų valdymo sistema Avily