

KRAŠTO APSAUGOS MINISTERIJA

2024 M. KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

188602751, Totorių g. 25/3, LT - 01121 Vilnius, -Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Krašto apsaugos ministerija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_ IKI DATOS

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-04-23 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		146.108.503,18	142.864.822,96
I.	Nematerialusis turtas		3.054.471,45	3.765.945,13
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.400.446,79	3.108.880,05
I.3	Kitas nematerialusis turtas		13.290,46	16.330,88
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		640.734,20	640.734,20
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		143.005.886,57	139.037.066,83
II.1	Žemė		22.389.977,09	22.389.977,09
II.2	Pastatai		6.737.263,03	6.007.735,82
II.3	Infrastruktūros statiniai		1.482.573,39	661.670,47
II.4	Kiti statiniai		1.192.856,43	169.656,12
II.5	Mašinos ir įrenginiai		64.798,09	66.049,54
II.6	Transporto priemonės		18.937,52	18.937,52
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		62.420,24	65.362,56
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		12.629.000,00	12.629.000,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		98.428.060,78	97.028.677,71
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		48.145,16	61.811,00
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		2.832.354,00	2.832.354,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		64.043.738,83	45.330.651,94
I.	Atsargos		15.141,38	14.005,64
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		15.141,38	14.005,64
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			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		24.891.813,94	7.744.129,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos		5.831.199,15	3.620.290,25
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		42.647,32	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		165,54	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		5.753.761,68	3.616.363,63

III.6	Kitos gautinos sumos		34.624,61	3.926,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		33.305.584,36	33.952.226,82
	IŠ VISO TURTO:		212.984.596,01	191.027.828,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS		206.407.662,74	184.832.003,80
I.	Iš valstybės biudžeto		161.625.781,44	143.184.144,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		44.741.085,33	41.607.497,88
IV.	Iš kitų šaltinių		40.795,97	40.360,97
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		6.514.032,43	6.071.873,18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6.514.032,43	6.071.873,18
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			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			615,17
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			615,17
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		1.293.445,80	711.782,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.500.692,67	612,23
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2.611.476,06	2.637.305,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.108.417,90	2.721.557,63
F.	GRYNASIS TURTAS		62.900,84	123.951,92
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		62.900,84	123.951,92
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-61.051,08	114.057,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		123.951,92	9.894,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		212.984.596,01	191.027.828,90

Krašto apsaugos ministerijos kanclerė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotas administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Kristina Deviatnikovaitė

(vardas ir pavardė)

CFTT prie KAM direktorė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

mjr. Jelena Felde-Rotmanienė

(vardas ir pavardė)

Krašto apsaugos ministerija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188602751, Totorių g. 25/3, LT - 01121 Vilnius, -Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-04-23 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		11.344.891,08	17.327.112,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		11.344.891,08	17.326.702,04
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10.049.670,68	11.035.738,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.295.220,40	4.790.917,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			1.500.046,06
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			410,43
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			410,43
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		10.876.109,78	17.326.229,50
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		4.621.494,26	4.151.125,33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		732.695,86	506.815,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		341.774,47	94.860,83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		216.909,48	163.563,53
V.	TRANSPORTO		19.813,08	19.243,70
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		14.630,28	14.738,42
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO		103.985,10	60.539,35
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1.000,00	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		919,80	2.498,97
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		6.972,00	12.600,00
XI.	NUOMOS		447,70	447,70
XII.	FINANSAVIMO		1.000.000,00	9.161.973,80
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		922.894,30	567.306,00
XIV.	KITOS		2.892.573,45	2.570.516,09
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		468.781,30	882,97
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		609,08	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		609,08	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		-530.441,46	-476,46
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-61.051,08	406,51
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-61.051,08	406,51
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Krašto apsaugos ministerijos kanclerė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

CFTT prie KAM direktorė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Kristina Deviatnikovaitė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

mjr. Jelena Felde-Rotmanienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**KRAŠTO APSAUGOS MINISTERIJOS
2024 METŲ I KETVIRČIO
SUTRUMPINTAS TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024-04-23 Nr.

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos Respublikos krašto apsaugos ministerija (toliau – Krašto apsaugos ministerija) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto asignavimų ir kitų valstybės pinigų fondų lėšų.

Svarbiausieji Krašto apsaugos ministerijos veiklos tikslai – formuoti gynybos politiką, karybos srities standartizacijos politiką, organizuoti, koordinuoti ir kontroliuoti jų įgyvendinimą; formuoti tarptautinio bendradarbiavimo gynybos srityje, įskaitant dalyvavimą tarptautinėse karinėse operacijose, ir kibernetinio saugumo srityje politiką, organizuoti, koordinuoti ir kontroliuoti jos įgyvendinimą; užtikrinti valstybės gynybos, karinių ir kitų krašto apsaugos funkcijų atlikimą taikos ir karo sąlygomis; formuoti nacionalinio saugumo ir gynybos interesams naudojamų elektroninių ryšių ir informacinių sistemų plėtojimo ir saugumo politiką, įslaptintos informacijos apsaugos politiką, kibernetinio saugumo politiką, valstybės informacinių išteklių saugos politiką, organizuoti, koordinuoti ir kontroliuoti jų įgyvendinimą.

Informaciją apie Krašto apsaugos ministerijos kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus teikia konsoliduotąjį KAS institucijų ataskaitų rinkinį sudarantis ir viešai jį skelbiantis Krašto apsaugos ministerijos Finansų ir biudžeto departamentas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Krašto apsaugos ministerijos apskaitos politika pateikta 2023 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas Lietuvos Respublikos 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

Krašto apsaugos ministerija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neapibrėžtojo turto neturėjo. 2024 m. kovo 31 d. neapibrėžtieji įsipareigojimai (išlaidų tikimybė mažesnė nei 50 proc.) dėl Krašto apsaugos ministerijai pateikto finansinio reikalavimo sudarė 310.676,30 eurų (2023 m. gruodžio 31 d. Krašto apsaugos ministerija neapibrėžtųjų įsipareigojimų neturėjo). Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus kaupiama nebalansinėse sąskaitose.

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 Krašto apsaugos ministerijos veiklos tęstinumui, nebuvo.

Krašto apsaugos ministerijos finansinės ir investicinės veiklos rezultatui reikšmingos įtakos turėjo palūkanų sąnaudos mokamos pagal sudarytas viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutartis ir palūkanų pajamos dėl SEB banko mokamų palūkanų už lėšų likutį Krašto apsaugos ministerijos banko sąskaitoje.

Kitos reikšmingos nepaminėtos informacijos nėra.

Krašto apsaugos ministerijos kanclerė

Kristina Deviatnikovaitė

Centralizuotos finansų ir turto tarnybos
prie KAM direktorė

mjr. Jelena Felde-Rotmanienė

Krašto apsaugos ministerija, 188602751, Totorių g. 25/3, LT - 01121 Vilnius, -Vilnius

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

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

PAGAL 2024 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	143.184.144,95	26.674.801,35			337.576,30		7.876.683,06		61.552,82	42.647,32	161.625.781,44
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	140.025.337,29	1.233.387,51	659,49				735.429,33		19.314,44		140.504.640,52
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.158.807,66	25.441.413,84	-659,49		337.576,30		7.141.253,73		42.238,38	42.647,32	21.121.140,92
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.1.2.	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):	41.607.497,88	1.837.149,00		2.591.658,85			295.220,40	1.000.000,00			44.741.085,33
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7.246.940,28			2.591.658,85			1.000,00				9.837.599,13
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	34.360.557,60	1.837.149,00					294.220,40	1.000.000,00			34.903.486,20
4.	Iš kitų šaltinių:	40.360,97	435,00									40.795,97
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9.007,18										9.007,18
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	31.353,79	435,00									31.788,79
5.	Iš viso finansavimo sumų:	184.832.003,80	28.512.385,35		2.591.658,85	337.576,30		8.171.903,46	1.000.000,00	61.552,82	42.647,32	206.407.662,74

* Šioje skiltyje 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.

Krašto apsaugos ministerijos kanclerė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Kristina Deviatnikovaitė

(vardas ir pavardė)

CFTT prie KAM direktorė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

mjr. Jelena Felde-Rotmanienė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Centralizuota finansų ir turto tarnyba prie KAM 188711359, Vilnius, Šv. Ignoto g. 8
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2024 M. KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS (KAM)
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-04-23 Nr. IS-205
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	2024-04-24 Nr. 8G-527
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	JELENA FELDE-ROTMANIENĖ, Direktorius, Vadovybė
Sertifikatas išduotas	JELENA FELDE-ROTMANIENĖ, mobile signature, Teledema LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-04-23 15:48:57 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-04-23 15:49:15 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2023-12-16 18:35:30 – 2025-12-15 18:35:30
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	KRISTINA DEVIATNIKOVAITĖ, Ministerijos kancleris
Sertifikatas išduotas	KRISTINA DEVIATNIKOVAITĖ, Lietuvos Respublikos krašto apsaugos ministerija LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-04-23 16:00:04 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-04-23 16:00:11 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM LT
Sertifikato galiojimo laikas	2023-05-09 10:03:53 – 2026-05-08 10:03:53
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	4
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 09:30:19)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-04-24 09:30:20 Dokumentų valdymo sistema Avily