

**KRAŠTO APSAUGOS MINISTERIJOS BENDRŲJŲ
REIKALŲ DEPARTAMENTAS**

**2024 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

**KRAŠTO APSAUGOS MINISTERIJOS BENDRŪJŲ REIKALŲ DEPARTAMENTO 2024
METŲ I PUSMEČIO SUTRUMPINTAS TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024-07- Nr.

I. BENDROJI DALIS

Krašto apsaugos ministerijos bendrųjų reikalų departamentas (toliau –KAMBRD) yra biudžetinė įstaiga, atliekanti nuostatuose, LR įstatymuose ir kituose teisės aktuose nustatytas funkcijas.

Įstaigos veiklos tikslai – užtikrinti įstaigos registruose esančių ir Krašto apsaugos sistemos (toliau – 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.

KAMBRD 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 KAMBRD neturi, taip pat filialų ar panašių struktūrinių vienetų.

II. APSKAITOS POLITIKA

KAMBRD 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

KAMBRD 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 KAMBRD veiklos tęstinumui, nebuvo. Kitos reikšmingos nepaminėtos informacijos nėra.

Krašto apsaugos ministerijos bendrųjų reikalų departamento direktorius

Robertas Šalaševičius

Centralizuotos finansų ir turto tarnybos prie KAM direktorė

mjr. Jelena Felde-Rotmanienė

302526105, Totorių g. 25, Vilnius

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

Krašto apsaugos ministerijos bendrųjų reikalų departamentas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-07- Nr. 2

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 147 201,22	1 178 525,72
I.	Nematerialusis turtas		74 184,72	74 184,72
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		74 184,72	74 184,72
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 073 016,50	1 104 341,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		4 000,47	4 046,97
II.4	Kiti statiniai		459,88	472,66
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12 897,99	14 009,42
II.6	Transporto priemonės		767 521,54	763 976,86
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		288 136,62	321 835,09
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		869 609,28	658 909,51
I.	Atsargos		519 728,73	466 651,91
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		519 728,73	466 651,91
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			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		21 318,02	20 701,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		327 262,76	171 508,24
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		327 049,76	171 508,24
III.6	Kitos gautinos sumos		213,00	
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 299,77	48,26
	IŠ VISO TURTO:		2 016 810,50	1 837 435,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 666 003,44	1 668 211,48
I.	Iš valstybės biudžeto		1 663 707,94	1 665 915,98
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 295,50	2 295,50
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		350 082,44	167 015,39
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		350 082,44	167 015,39
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			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		30,06	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		30,06	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		35 460,71	8 587,55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		156 163,83	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		158 427,84	158 427,84
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		724,62	2 208,36
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		724,62	2 208,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1 483,74	413,22
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 208,36	1 795,14
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 016 810,50	1 837 435,23

Krašto apsaugos ministerijos bendrųjų reikalų departamento
direktorius

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

Robertas Šalaševičius

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos finansų ir turto tarnybos prie KAM direktorė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

mjr. Jelena Felde-Rotmanienė

(vardas ir pavardė)

Krašto apsaugos ministerijos bendrųjų reikalų departamentas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302526105, Totorių g. 25, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-07- Nr. 2

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 456 162,62	1 322 684,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 455 651,18	1 320 146,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 455 651,18	1 320 108,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			37,50
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		511,44	2 538,44
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		511,44	2 538,44
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 457 643,65	1 320 667,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 021 732,75	899 784,60
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		84 219,16	79 892,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1,65	176,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5 886,34	4 323,63
V.	TRANSPORTO		138 695,59	111 601,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		432,50	497,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO		2 401,20	6 025,01
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		5 597,40	554,77
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		181 906,21	187 749,53
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			12 600,00
XI.	NUOMOS		749,28	627,75
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16 021,57	16 834,68
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 481,03	2 017,01
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		31,31	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		31,31	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		-2,71	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1 483,74	2 017,01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 483,74	2 017,01
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Krašto apsaugos ministerijos bendrųjų reikalų departamento direktorius

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

Robertas Šalaševičius

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos finansų ir turto tarnybos prie KAM direktorė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

mjr. Jelena Felde-Rotmanienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Krašto apsaugos ministerijos bendrųjų reikalų departamentas
302526105, Totorių g. 25, 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

2024 m. birželio 30 d.

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 pardavimo	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	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):	1 665 915,98	1 106 012,83	0,00	194 585,08	0,00	0,00	1 300 601,10	0,00	2 204,85	0,00	1 663 707,94
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 645 214,88	148 935,29		194 585,08			328 992,30		52,00		1 659 690,95
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	20 701,10	957 077,54					971 608,80		2 152,85		4 016,99
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
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
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
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	2 295,50
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 295,50										2 295,50
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 668 211,48	1 106 012,83	0,00	194 585,08	0,00	0,00	1 300 601,10	0,00	2 204,85	0,00	1 666 003,44

* 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 bendrųjų reikalų departamento direktorius

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Centralizuotos finansų ir turto tarnybos prie KAM direktorė

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Centralizuotos finansų ir turto tarnybos prie KAM Finansų skyriaus patarėja

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

(parašas)

Robertas Šalaševičius

(vardas ir pavardė)

mjr. Jelena Felde-Rotmanienė

(vardas ir pavardė)

Aistė Galiauskienė

(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. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS (BRD)
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-19 Nr. IS-317
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	2024-07-19 Nr. G-1166
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	ANDRIUS ULYS, l.e.p., Vadovybė
Sertifikatas išduotas	ANDRIUS ULYS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-18 14:37:35 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-18 14:37:53 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2023-05-27 16:32:49 – 2028-05-25 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	ROBERTAS ŠALAŠEVIČIUS, Direktorius, Vadovybė
Sertifikatas išduotas	ROBERTAS ŠALAŠEVIČIUS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-18 15:25:09 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-18 15:25:15 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM LT
Sertifikato galiojimo laikas	2022-11-09 13:40:08 – 2025-11-08 13:40:08
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	–
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 (2024-07-19 07:30:02)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-07-19 07:30:02 Dokumentų valdymo sistema Avily