

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2011 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2011 m. spalio 18 d. Nr. 4

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	5	22589350,28	27721126,78
<i>I.</i>	<i>Nematerialusis turtas</i>	5.1	1487755,00	1094090,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai	5.1.1	1487755,00	1094090,00
I.5	Prestižas			
<i>II.</i>	<i>Ilgalaikis materialusis turtas</i>	5.2	21101595,28	26627036,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	5.2.1	549680,84	537776,08
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	5.2.2	4797,60	5079,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	5.2.3	4924,70	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	5.2.4	38918,16	22632,07
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	5.2.5	20503273,98	26061549,11
<i>III.</i>	<i>Ilgalaikis finansinis turtas</i>			
<i>IV.</i>	<i>Kitas ilgalaikis turtas</i>			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	6	329224,05	201597,98
<i>I.</i>	<i>Atsargos</i>	6.1	32962,56	42020,39
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6.1.1	32962,56	42020,39
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	771,49	
<i>III.</i>	<i>Per vienus metus gautinos sumos</i>	6.3	256181,45	159577,59
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	6.3.1	256181,45	159577,59
III.6	Kitos gautinos sumos			
<i>IV.</i>	<i>Trumpalaikės investicijos</i>			
<i>V.</i>	<i>Pinigai ir pinigų ekvivalentai</i>	6.3	39308,55	
	IŠ VISO TURTO:		22918574,33	27922724,76

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	22349470,11	27757531,48
I.	Iš valstybės biudžeto	7.1	22349470,11	27757531,48
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	565943,64	159439,50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8.1	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8.2	565943,64	159439,50
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		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	8.2.1	312990,57	516,77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8.2.2	93258,94	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8.2.3	158922,73	158922,73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8.2.4	771,40	
F.	GRYNASIS TURTAS	9	3160,58	5753,78
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	9.1	3160,58	5753,78
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	9.1.1	(2593,20)	5753,78
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	9.1.2	5753,78	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		22918574,33	27922724,76

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

R. Marteckas

(vardas ir pavardė)

Ull- CFTT prie KAM
direktore
Ona Vitėienė



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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2011 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2011 m. spalio 18 d. Nr. 4

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10	1495850,58	1574804,70
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10.1.	1495850,58	1564350,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto	10.1.1	1495850,58	1564350,92
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	11	0,00	10453,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	11.1	0,00	10453,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	12	1498443,78	1565808,52
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	12.1	1341529,92	1419816,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	12.2	16043,65	20356,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	12.3	31640,48	28150,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	12.4	11557,60	10423,98
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	12.5	794,83	80,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	12.6	13930,94	3397,30
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	12.7		1716,99
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	12.8	15648,54	7848,40
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	12.9	15673,82	12239,54
XIV.	KITOS	12.10	51624,00	61779,12
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	13	(2493,20)	8996,18
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	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	15	0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	16	(2593,20)	8996,18
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	17	(2593,20)	8996,18
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

CFET prie KAM
direktorė
Ona Vitkienė (parašas)

R. Marteckas

(vardas ir pavardė)

SUTRUMPINTAS 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. Ši biudžetinė įstaiga yra finansuojama iš Krašto apsaugos ministerijai skiriamų bendrųjų asignavimų pagal krašto apsaugos ministro (ar jo įgalioto asmens) patvirtintą valstybės biudžeto išlaidų samatą. Kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi, taip pat neturi filialų ar panašių struktūrinių vienetų. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 36.

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

Apskaitos politika

Pagal reikalavimus teikiame nuorodą į paskutinį finansinių ataskaitų rinkinį, kuriame buvo aprašyta apskaitos politika - 2010 metų finansinių ataskaitų rinkinys.

Pastabos

1. Pažymime, kad per ataskaitinį laikotarpį **apskaitos politika** keista nebuvo. Taip pat pažymime, kad **apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo** irgi nebuvo.
2. Pažymime, kad biudžetinės įstaigos neapibrėžtas turtas (ilgalaikės gautinos sumos) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1785,71 Lt. Turto pobūdis: likviduota UAB draudimo kompanija „Ūkio draudimas“ tik dalinai patenkino kreditoriaus, t. y. biudžetinės įstaigos, finansinius reikalavimus (pagal 2000 m. gegužės 22 d. teismo nutartį). 2007 m. rugsėjo 12 d. nurodyta įsiskolinimo suma buvo pripažinta „Nurašytu nemokių debitorių įsiskolinimu“). Nuo paskutinės praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienos iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neapibrėžtas turtas liko nepakitęs.
3. Pažymime, kad sprendimų dėl teisinių ginčų, CFTT prie KAM duomenimis, nebuvo.
4. Pažymime, kad reikšmingų įvykių, įtakančių biudžetinės įstaigos veiklos rezultatus ir finansinių ataskaitų rinkinį, po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.
5. Pažymime, kad biudžetinės įstaigos **finansinės būklės ataskaitoje ILGALAIKIS TURTAS** paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 22589350,28 Lt, detalizuojame:
 - 5.1 *nematerialusis turtas* – 1487755,00 Lt:
 - 5.1.1. tai yra *nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai*. Palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena dėl vykdomos veiklos balansinė vertė padidėjo 393665,00 Lt;
 - 5.2. *ilgalaikis materialusis turtas* – 21101595,28 Lt, detalizuojame:
 - 5.2.1. *pastatai* – 549680,84 Lt. Pastatų balansinė vertė dėl vykdomos veiklos palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena padidėjo 11904,76 Lt suma;
 - 5.2.2. *infrastruktūros ir kiti statiniai* – 4797,60 Lt. Infrastruktūros ir kitų statinių balansinė vertė palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena dėl šios ilgalaikio turto grupės sukaupto nusidėvėjimo sumažėjo 281,92 Lt;
 - 5.2.3. *mašinos ir įrenginiai* – 4924,70 Lt. Tai per ataskaitinį laikotarpį naujai apskaitytas įstaigos turtas;
 - 5.2.4. *balnai ir biuro įranga* – 38918,16 Lt. Balansinė vertė palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena dėl naujai apskaitytos biuro įrangos ir baldų padidėjo 16286,09 Lt;
 - 5.2.5. *nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai* – 20503273,98 Lt. Iš šios sumos 20259993,98 Lt yra nebaigtos statybos įsigijimo savikaina, palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena sumažėjimas dėl nebaigtos statybos perdavimo kitoms KAS institucijoms sudaro 5801555,13 Lt. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą sudarė 243280,00 Lt suma. Tai – išankstinis mokėjimas UAB „Kaminta“ už Vytauto Didžiojo karo muziejaus patalpų rekonstravimą. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą nebuvo.

6. Pažymime, kad biudžetinės įstaigos **finansinės būklės ataskaitoje** TRUMPALAIKIS TURTAS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 329224,05 Lt, detalizuojame:

6.1. *atsargos* – 32962,56 Lt:

6.1.1. tai *medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs*. Palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena atsargų vertė sumažėjo 9057,83 Lt. Pagrindinė sumažėjimo priežastis – apskaitytos sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos;

6.2. *išankstiniai apmokėjimai* – 771,49 Lt. Tai išmokėtas darbo užmokesčio avansas darbuotojui. Paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną tokių apmokėjimų įstaiga neturėjo;

6.3. *per vienerius metus gautinos sumos* – 256181,45 Lt, detalizuojame:

6.3.1. visa suma yra *sukauptos gautinos sumos*, kur sukauptos finansavimo pajamos sudaro 97180,63 Lt sumą, sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestas pajamas sudaro 78,09 Lt sumą ir atostogų rezervo sukauptos pajamos sudaro 158922,73 Lt sumą (paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną buvo likusi identiška sukauptų atostogų rezervo pajamų suma);

6.3. *pinigai ir pinigų ekvivalentai* – 39308,55 Lt. Visa suma yra biudžetinės įstaigos gauti ir sąskaitoje likę biudžeto asignavimai (paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną pinigų ir pinigų ekvivalentų biudžetinė įstaiga neturėjo).

7. Pažymime, kad biudžetinės įstaigos **finansinės būklės ataskaitoje** FINANSAVIMO SUMOS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 22349470,11 Lt, visa suma yra:

7.1. *iš valstybės biudžeto*. Sumažėjimas lyginant su paskutinės praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienos likučiu sudaro 5408061,37 Lt.

8. Pažymime, kad biudžetinės įstaigos **finansinės būklės ataskaitoje** ĮSIPAREIGOJIMAI paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 565943,64 Lt:

8.1. *ilgalaikių įsipareigojimų* įstaiga neturi;

8.2. *visa suma yra trumpalaikiai įsipareigojimai*, kuriuos sudaro:

8.2.1. *tiekejamams mokėtinos sumos* – 312990,57 Lt. Iš šios sumos mokėtinos sumos už statybos darbus – 309174,78 Lt, mokėtina suma už prekes, ilgalaikio materialiojo turto remontą, komunalines ir kitas paslaugas – 3815,79 Lt. Pažymime, kad praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną buvo likusios tik mokėtinos sumos už komunalines paslaugas ir ryšių paslaugas 516,77 Lt;

8.2.2. *su darbo santykiais susiję įsipareigojimai* – 83258,94 Lt. Tai mokėtinas darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, gyventojų pajamų mokestis ir kiti su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, t.y. maistpinigiai, butpinigiai (paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną šių įsipareigojimų biudžetinė įstaiga neturėjo);

8.2.3. *sukauptos mokėtinos sumos* – 158922,73 Lt. Tai apskaičiuotas būtinas atostogų rezervas (rezervas yra priskaitomas paskutinę kalendorinių metų dieną), t.y. sukauptos atostoginių sąnaudų ir valstybinio socialinio draudimo įmokų (nuo šių atostoginių) sąnaudų;

8.2.4. *kiti trumpalaikiai įsipareigojimai* – 771,40 Lt. Tai - atskaitingiems asmenims už komandiruočių išlaidas mokėtina suma.

9. Pažymime, kad biudžetinės įstaigos **finansinės būklės ataskaitoje** GRYNASIS TURTAS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 3160,58 Lt:

9.1. visa suma yra grafoje *sukauptas perviršis ar deficitas*, iš jos:

9.1.1. *einamųjų metų deficitas* – 2593,20 Lt,

9.1.2. *ankstesnių metų perviršis* – 5753,78 Lt.

10. Pažymime, kad biudžetinės įstaigos **veiklos rezultatų ataskaitoje** PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS sudaro 1495850,58 Lt ir palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl struktūrinių pokyčių sumažėjo 78954,12 Lt. Visa suma yra:

10.1. *finansavimo pajamos*;

10.1.1. *iš valstybės biudžeto*.

11. *Pagrindinės veiklos kitų pajamų* įstaiga per ataskaitinį laikotarpį neturėjo, o praėjusį atskaitinį laikotarpį pagrindinės šios pajamos sudarė 10453,78 Lt. Tai, kad įstaiga šį ataskaitinį laikotarpį neturėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų irgi nulėmė bendrų pagrindinės veiklos pajamų mažėjimą.

12. Pažymime, kad biudžetinės įstaigos **veiklos rezultatų ataskaitoje** PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS sudaro 1498443,78 Lt ir palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu taip pat sumažėjo. Sumažėjimas sudaro 67364,74 Lt ir reikšmingiausiai yra įtakotas darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų mažėjimo dėl struktūrinių pokyčių. Detalizuojame sąnaudų pasiskirstymą:

- 12.1. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 1341529,92 Lt;
- 12.2. nusidėvėjimo ir amortizacijos – 16043,65 Lt;
- 12.3. komunalinių paslaugų ir ryšių – 31640,48 Lt;
- 12.4. komandiruočių – 11557,60 Lt;
- 12.5. kvalifikacijos kėlimo – 794,83 Lt;
- 12.6. paprastojo remonto ir eksploatavimo – 13930,94 Lt;
- 12.7. sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 15648,54 Lt;
- 12.8. kitų paslaugų – 15673,82 Lt;
- 12.9. kitos – 51624,00 Lt, iš jų maistpinigių sąnaudos yra 27824,00 Lt, butpinigių sąnaudos – 19800,00 Lt, vienkartinių materialinių pašalpų – 4000,00 Lt.

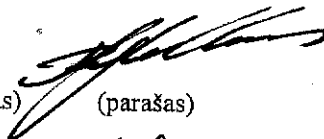
13. Pažymime, kad biudžetinės įstaigos **veiklos rezultatų ataskaitoje** PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS, konkrečiu atveju tai yra deficitas, sudaro 2593,20 Lt.

14., 15. Pažymime, kad KITOS VEIKLOS įstaiga nevykdė. FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS yra 0,00 Lt – apskaičiuotos baudų ir delspinigių pajamos atitinka patirtas baudų ir delspinigių sąnaudas ir sudaro 1,37 Lt sumą. Nuosavybės metodo [takos įstaiga nepatyrė. PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS atitinka 16. GRYNAJĄ PERVIRŠĮ AR DEFICITĄ PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ, taip pat atitinka 17. GRYNAJĄ PERVIRŠĮ AR DEFICITĄ. Kaip jau minėta tai yra *deficitas*, kuris sudaro 2593,20 Lt sumą.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

CFTT prie KAM direktorė

CFTT prie KAM direktoriaus pavaduotoja



(parašas)



R. Marteckas

(vardas ir pavardė)

Ona Vitčienė

Inga Anuškevičiūtė