

Krašto apsaugos archyvas 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 19 d. Nr. 4

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	5	6054749,79	6110126,72
<i>I.</i>	<i>Nematerialusis turtas</i>	5.1	90860,00	90860,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas	5.1.1	90860,00	90860,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
<i>II.</i>	<i>Ilgalaikis materialusis turtas</i>	5.2	5963889,79	6019266,72
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	5.2.1	5489993,38	5527368,22
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	5.2.2	453869,25	481237,21
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	20027,16	10661,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
<i>III.</i>	<i>Ilgalaikis finansinis turtas</i>			
<i>IV.</i>	<i>Kitas ilgalaikis turtas</i>			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	6	80721,31	25425,17
<i>I.</i>	<i>Atsargos</i>	6.1	1125,87	5583,41
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6.1.1	1125,87	5583,41
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		954,27
<i>III.</i>	<i>Per vienus metus gautinos sumos</i>	6.3	47109,30	18887,49
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	47109,30	18887,49
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.4	32486,14	
	IŠ VISO TURTO:		6135471,10	6135551,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	6088361,80	6116664,40
I.	Iš valstybės biudžeto	7.1	6088361,80	6116664,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	47109,30	18887,49
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8.1	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8.2	47109,30	18887,49
1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
1.2	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	892,93	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8.2.2	27328,88	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8.2.3	18887,49	18887,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	9	0,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
1	Tikrosios vertės rezervas			
2	Kiti rezervai			
I.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	9.1	0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6135471,10	6135551,89

Direktori

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

R. R. R.

(parašas)

Regina Dručiūnienė

(vardas ir pavardė)

Ulf -

CFI1 prie KAM
direktori
Ona Vitėdienė

Ulf

KRAŠTO APSAUGOS ARCHYVAS PRIE KAM

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
CENTRALIZUOTA FINANSŲ IR TURTO TARNYBA PRIE KAM, 188711359, Šv. Ignato 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	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10	472414,65	421470,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10.1	472414,65	421470,75
I.1.	Iš valstybės biudžeto	10.1.1	472414,65	421470,75
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	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	12	472414,65	421470,75
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	12.1	328828,01	323964,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	12.2	69352,43	73362,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	12.3	20148,59	22286,47
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	12.4	480,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	12.5	23927,98	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	12.6	5768,82	705,53
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	12.7	23908,82	1151,79
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	13	0,00	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	15		
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	16	0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Ona Viličienė
CEFA prie KAM (parašas)
direktoriė
Ona Viličienė

R. Repiška *Draciteris*

(vardas ir pavardė)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginotinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginotinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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):	6116664,40	401899,61		13990,63			444192,84				6088361,80
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6115760,87	1245,41		13990,63			75121,25				6055875,66
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	903,53	400654,20					369071,59				32486,14
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):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų:	6116664,40	401899,61		13990,63			444192,84				6088361,80





FTT prie KAM
direktorė
Ona V. V.

Parengė
 FTT prie KAM
 Finansų skyriaus vedėja
 Ona V. V.

CFTT prie KAM direktorė

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

Viešojo sektoriaus subjektas – **Krašto apsaugos archyvas prie KAM** - yra biudžetinė įstaiga (įstaigos kodas – 188741879), 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 sąmatą. Kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi, taip pat neturi filialų ar panašių struktūrinių vienetų. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – **11**.

Krašto apsaugos archyvo 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 neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos **Krašto apsaugos archyvas prie KAM** neturėjo.
3. Pažymime, kad sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.
4. Pažymime, kad reikšmingų įvykių, įtakojančių 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 6054749,79 Lt:
 - 5.1. *nematerialusis turtas* - 90860,00 Lt
 - 5.1.1. visa suma yra *kitas nematerialusis turtas* (TV3 eterio „Karys“ transliuotų laidų medžiaga). Balansinė vertė palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena nepasikeitė;
 - 5.2. *ilgalaikis materialusis turtas* – 5963889,79 Lt, detalizuojame:
 - 5.2.1. *pastatai* – 5489993,38 Lt. Sukauptas pastatų nusidėvėjimas sąlygojo, kad pastatų balansinė vertė palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena sumažėjo 37374,84 Lt;
 - 5.2.2. *infrastruktūros ir kiti statiniai* – 453869,25 Lt. Sukauptas infrastruktūros ir kitų statinių nusidėvėjimas sąlygojo, kad infrastruktūros ir kitų statinių balansinė vertė palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena sumažėjo 27367,96 Lt;
 - 5.2.3. *balnai ir biuro įranga* – 20027,16 Lt. Balansinė vertė palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena dėl naujai apskaitytos biuro įrangos ir baldų padidėjo 9365,87 Lt.
6. Pažymime, kad biudžetinės įstaigos **finansinės būklės ataskaitoje** TRUMPALAIKIS TURTAS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 80721,31 Lt:
 - 6.1. *atsargos* - 1125,87 Lt, jas sudaro:
 - 6.1.1. medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Palyginti su praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutine diena atsargų vertė sumažėjo 4457,54 Lt, pagrindinė šio sumažėjimo priežastis – patirtos sunaudotų atsargų savikainos sąnaudų;
 - 6.2. *išankstinių apmokėjimų* paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nebuvo;
 - 6.3. *per vienerius metus gautinos sumos* – 47109,30 Lt, tai:
 - 6.3.1. *sukauptos gautinos sumos*. Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 28221,81 Lt sumą, o atostogų rezervo sukauptos pajamos – 18887,49 Lt, identiška atostogų rezervo sukaupčių pajamų suma buvo ir paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną;
 - 6.4. *pinigai ir pinigų ekvivalentai* – 32486,14 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 sudarė 6088361,80 Lt sumą ir palyginti su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo 28302,60 Lt. Visa suma yra:

7.1. finansavimas iš valstybės biudžeto.

8. Pažymime, kad biudžetinės įstaigos **finansinės būklės ataskaitoje** ĮSIPAREIGOJIMAI paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 47109,30 Lt:

8.1. ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi;

8.2. visa suma yra trumpalaikiai įsipareigojimai, iš jų:

8.2.1. tiekėjams mokėtinos sumos – 892,93 Lt. Tai mokėtinos sumos tiekėjams už elektrą;

8.2.2. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 27328,88 Lt. Tai mokėtinas darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, gyventojų pajamų mokestis ir kiti su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną šių įsipareigojimų biudžetinė įstaiga neturėjo;

8.2.3. sukauptos mokėtinos sumos – 18887,49 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.

9. Pažymime, kad biudžetinės įstaigos **finansinės būklės ataskaitoje** GRYNASIS TURTAS paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 0,00 Lt,

9.1. įstaiga nesukaupe nei perviršio, nei deficito.

10. Pažymime, kad biudžetinės įstaigos **veiklos rezultatų ataskaitoje** PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS sudaro 472414,65 Lt sumą ir palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 50943,90 Lt:

10.1. visa suma yra finansavimo pajamos,

10.1.1. finansavimo šaltinis - valstybės biudžetas.

11. Pažymime, kad PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ įstaiga neturi.

12. Pažymime, kad biudžetinės įstaigos **veiklos rezultatų ataskaitoje** PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS sudaro 472414,65 Lt sumą ir palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 50943,90 Lt. Pagrindinės padidėjimo priežastys: dėl pakitusios struktūros ir sutartinių įsipareigojimų padidėjusios darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų, patirtos paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudų, išaugusios sunaudotų atsargų savikainos sąnaudų bei kitų paslaugų sąnaudų. Pagrindinės veiklos sąnaudų pasiskirstę taip:

12.1. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 328828,01 Lt;

12.2. nusidėvėjimo ir amortizacijos – 69352,43 Lt;

12.3. komunalinių paslaugų ir ryšių – 20148,59 Lt;

12.4. kvalifikacijos kėlimo – 480,00 Lt;

12.5. paprastojo remonto ir eksploatavimo – 23927,98 Lt;

12.6. sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 5768,82 Lt;

12.7. kitų paslaugų – 23908,82 Lt.

13., 14., 15., 16. Pažymime, kad įstaiga nepatyrė pagrindinės veiklos perviršio ar deficito, KITOS VEIKLOS bei FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS įstaiga nevykdė. Vertindami biudžetinės įstaigos bendrą veiklos rezultatą per ataskaitinį laikotarpį, pažymime, kad grynojo perviršio ar deficito (atlikus korekcijas nuosavybės metodo įtaka) nėra.

KAM direktori
KAM direktori
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

[Parašas]
(parašas) *[Vardas ir pavardė]*
(vardas ir pavardė)

CFTT prie KAM direktorė

[Parašas]

Ona Vitčienė

CFTT prie KAM direktoriaus pavaduotoja

[Parašas]

Inga Anuškevičiūtė