

**PASIEŅIO KONTROLĒS PUNKTŪ DIREKCIJA
PRIE LR SUSISIEKIMO MINISTERIJOS**

**2023 METŪ SAUSIO - BIRŽELIO MĒNESIŪ TARPINIŪ
FINANSINIŪ ATASKAITŪ RINKINYS**

**PASIEONIO KONTROLĖS PUNKTŲ DIREKCIJA
PRIE LR SUSISIEKIMO MINISTERIJOS**

**2023 M. SAUSIO - BIRŽELIO MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 m. rugpjūčio d. Nr.
Vilnius

I. BENDROJI DALIS

Per ataskaitinį laikotarpį Pasienio kontrolės punktų direkcijos prie LR susisieki mo ministerijos (toliau – PKPD) finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamojo rašto bendrojoje ir apskaitos politikos dalyse esminių pokyčių nebuvo. Visa informacija pateikta PKPD 2022 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, kuris skelbiamas interneto svetainėje.

II. APSKAITOS POLITIKA

PKPD finansinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymais patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir taikant įstaigos patvirtintą apskaitos politiką.

III. PASTABOS

Esminių klaidų taisymas:

Esminių klaidų taisymo nebuvo.

Neapibrėžti įsipareigojimai ar neapibrėžto turto pokyčiai:

Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių nebuvo.

Sprendimai dėl teisinių ginčų:

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.

Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos:

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Pasienio kontrolės punktų direkcija prie Susisiekimo ministerijos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300147455, Gedimino pr. 26, LT-01104 Vilnius, -

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.044.586,24	2.025.043,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.957.057,67	1.970.642,66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.851.698,29	1.890.127,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		105.359,38	80.514,76
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		87.528,57	54.401,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		87.528,57	54.401,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		2.130.536,02	2.252.578,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		311.705,73	295.256,49
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		469.195,29	451.826,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		778.971,26	982.304,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		934,37	376,29
V.	TRANSPORTO		13.008,87	14.657,24
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		55,00	676,56
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		173.701,41	150.627,06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			1.353,96
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11.759,88	13.269,09
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2.600,00	1.217,40
XI.	NUOMOS		23.658,40	23.437,32
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		344.945,81	317.576,24
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-85.949,78	-227.534,59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		92.279,41	138.874,24
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		98.314,71	158.979,24
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-5.860,15	-20.105,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		175,15	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		-7,37	-8,13
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6.322,26	-88.668,48
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6.322,26	-88.668,48
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

300147455, Gedimino pr. 26, LT-01104 Vilnius, -

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

Pasienio kontrolės punktų direkcija prie Susisiekimo ministerijos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_ IKI DATOS**PAGAL 2023 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS**

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		77.998.707,74	74.670.826,15
I.	Nematerialusis turtas		218.539,25	220.331,27
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4.207,79	5.999,81
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		214.331,46	214.331,46
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		77.769.778,15	74.440.104,54
II.1	Žemė		31.000,00	31.000,00
II.2	Pastatai		23.371.570,19	23.526.761,27
II.3	Infrastruktūros statiniai		3.493.855,25	3.644.063,80
II.4	Kiti statiniai		81.362,07	82.546,95
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.824.985,26	1.965.094,59
II.6	Transporto priemonės		56.510,85	59.593,29
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		70.765,12	79.290,55
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		7.990,00	7.990,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		48.831.739,41	45.043.764,09
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		10.390,34	10.390,34
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		432.757,88	576.816,39
I.	Atsargos		25.597,05	13.908,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		25.597,05	13.908,67
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		8.814,31	45.914,85
III.	Per vienus metus gautinos sumos		356.891,53	393.696,35
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		10.285,91	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		7.076,17	383,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos		332.513,01	372.006,10
III.6	Kitos gautinos sumos		7.016,44	21.307,12
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		41.454,99	123.296,52
	IŠ VISO TURTO:		78.431.465,62	75.247.642,54
D.	FINANSAVIMO SUMOS		72.338.309,90	70.520.638,50
I.	Iš valstybės biudžeto		68.223.471,67	66.300.440,89
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.114.838,23	4.220.197,61
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		2.770.727,72	1.410.898,30
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10.390,34	976.666,76
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		10.390,34	10.390,34
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			966.276,42
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2.760.337,38	434.231,54
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			121,02
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			121,02
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		2.621.822,80	173.232,77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		40.985,37	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		58.453,01	233.331,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		39.076,20	27.546,47
F.	GRYNASIS TURTAS		3.322.428,00	3.316.105,74
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		6.197,22	6.197,22
II.1	Tikrosios vertės rezervas		6.197,22	6.197,22
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.316.230,78	3.309.908,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6.322,26	-682.680,62
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.309.908,52	3.992.589,14
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		78.431.465,62	75.247.642,54

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras 304768872, Gedimino pr. 11, LT-01103 Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	PKPD 2023 METŲ SAUSIO–BIRŽELIO MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-08-14 Nr. 5-104
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	2023-08-09 Nr. 1-496
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Justė Urbanavičienė, FAD 2 gr. vadovė, Antroji finansinės apskaitos grupė
Sertifikatas išduotas	JUSTĖ URBANAVIČIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-08-07 07:24:12 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-08-07 07:24:23 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2023-06-15 15:52:14 – 2028-06-13 23:59:59
Parašo paskirtis	Suderinimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Ina Paušienė, Vyresnysis patarėjas
Sertifikatas išduotas	INA PAUŠIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-08-14 09:21:37 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-EPES
Laiko žymoje nurodytas laikas	–
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2020-05-22 15:34:08 – 2025-05-21 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Mindaugas Zobiela, Direktorius
Sertifikatas išduotas	MINDAUGAS ZOBIELA LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-08-14 09:28:58 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-08-14 09:29:19 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2021-06-21 15:50:15 – 2026-06-20 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Gauto dokumento registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2022-05-19 16:48:06 iki 2025-05-18 16:48:06 "Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2022-05-19 16:48:06 iki 2025-05-18 16:48:06
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	DBSIS, versija 3.5.73.2

DETALŪS METADUOMENYS**Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)**Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus.
Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-08-14 09:30:35)**Paieškos nuoroda**

–

Papildomi metaduomenys

Nuorašą suformavo 2023-08-14 09:30:36 DBSIS