



**KALĖJIMŲ DEPARTAMENTO
PRIE LIETUVOS RESPUBLIKOS TEISINGUMO MINISTERIJOS
MOKYMO CENTRAS**

Kalėjų departamento prie Lietuvos
Respublikos teisingumo ministerijos
Buhalterinės apskaitos skyriui

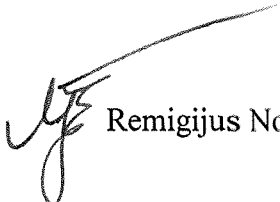
2013-09-24
I

Nr. S-548
Nr.

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ TEIKIMO

Siunčiame Kalėjų departamento prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos
Mokymo centro 2013 m. I pusmečio finansinės ataskaitas.
PRIDEDAMA. 5 lapai.

Direktorius


Remigijus Norvaišis

Galina Jug, tel. (8 5) 271 8533

Biudžetinė įstaiga
Subačiaus g. 21/1
LT-11350 Vilnius

Tel. (8 5) 271 8501
Faks. (8 5) 261 4751
El. p. kdmcentras@kdmc.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi
Juridinių asmenų registre
Kodas 188730135

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Kalėjimų departamento prie LR TM Mokymo centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Kodas 188730135, Subačiaus g. 21, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2013-09-24 Nr. SP-95
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2759717,69	2795596,48
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2759717,69	2795596,48
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2550611,89	2569715,23
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		148473,37	157867,38
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		48199,00	53078,02
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		12433,43	14935,85
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		230731,99	259882,15
I.	Atsargos		70654,10	82462,27
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		70654,10	82462,27
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		2744,52	27326,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		89027,46	94659,51
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		1741,15	0,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos		87286,31	94658,90
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		68305,91	55434,37
	IŠ VISO TURTO:		2990449,68	3055478,63
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2829976,94	2954844,66
I.	Iš valstybės biudžeto		2829976,94	2901594,50
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			53250,16
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		152926,58	94341,15
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		152926,58	94341,15

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		8006,13	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		44942,21	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		99978,24	94341,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		7546,16	6292,82
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7546,16	6292,82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1253,34	3458,37
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6292,82	2834,45
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2990449,68	3055478,63

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Remigijus Norvaišis

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Galina Jug

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Kalėjimų departamento prie LR TM Mokymo centras

Kodas 188730135, Subačiaus g.21, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

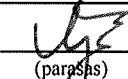
PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2013.09.24 Nr. *13-96*
(data)

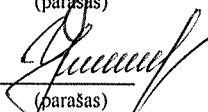
Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		775004,23	969960,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		775004,23	969960,71
I.1.	Iš valstybės biudžeto		775673,02	836106,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		-668,79	133853,89
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS		-775176,49	-969466,32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-553974,65	-597660,47
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-35384,39	-34929,41
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-94902,55	-98707,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1054,90	0,00
V.	TRANSPORTO		-3272,53	-6587,83
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-38026,01	-16635,94
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-19487,62	-8140,59
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-29742,63	-66950,99
XIV.	KITOS		668,79	-139853,89
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-172,26	494,39
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1425,60	1425,61
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1920,00	1920,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS		-494,40	-494,39
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1253,34	1920,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1253,34	1920,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		1253,34	1920,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)


(parašas) Remigijus Norvaišis
(vardas ir pavardė)


(parašas) Galina Jug
(vardas ir pavardė)

**KALĖJIMŲ DEPARTAMENTO PRIE
LIETUVOS RESPUBLIKOS TEISINGUMO MINISTERIJOS
MOKYMO CENTRAS**

**2013 METŲ I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

1. Kalėjimų departamento prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos (toliau – Kalėjimų departamentas) Mokymo centras (toliau – Mokymo centras, įstaiga) yra Kalėjimų departamentui pavaldi valstybės biudžetinė įstaiga.

2. Mokymo centras yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir anšpaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Įstaigos kodas Juridinių asmenų registre – 188730135, buveinės adresas: Subačiaus g. 21, LT 11350, Vilnius, Lietuvos Respublika.

3. Mokymo centro pagrindinė veikla:

3.1. organizuoti ir vykdyti Kalėjimų departamento ir jam pavaldžių įstaigų ir valstybės įmonių pareigūnų, valstybės tarnautojų ir darbuotojų įvadinį mokymą, kvalifikacijos tobulinimą ir perkvalifikavimą;

3.2. rengti Kalėjimų departamento ir jam pavaldžių įstaigų bei valstybės įmonių pareigūnų, valstybės tarnautojų ir darbuotojų įvadinio mokymo, kvalifikacijos tobulinimo ir perkvalifikavimo kursų mokymo programas, testavimo metodikas, mokymo priemones, leidinius;

3.3. rengti konferencijas, seminarus ir praktinius renginius bausmių vykdymo klausimais.

4. Mokymo centras neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

5. 2013 metų I pusmečio vidutinis Mokymo centro pareigūnų, valstybės tarnautojų ir darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, skaičius – 26.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. Mokymo centro buhalterinė apskaita tvarkoma ir tarpinės ataskaitos rengiamos vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) bei kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą.

III. PASTABOS

7. Informacija apie Mokymo centro finansinę būklę pateikta 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priede.

8. Ilgalaikis turtas ataskaitose rodomas likutinė verte, todėl jo suma vertine reikšme sumažėjo. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus įstaigos direktoriaus ir suderintus su kontroliuojančiuoju subjektu.

9. Straipsnyje „Atsargos“ likutis, palyginti su 2012 metais, sumažėjo, nes panaudotos atsargos nurašytos teisės aktų nustatyta tvarka.

10. Išankstinius mokėjimus sudaro transporto draudimas ir prenumeratos paslaugos, išankstiniai mokėjimai už prekes.

11. Straipsnyje „Sukauptos gautinos sumos“ yra nurodytos sukauptos finansavimo pajamos ir sukauptos finansavimo pajamos (atostogų rezervas), kurios skirtos darbuotojų nepanaudotoms kasmetinėms atostogoms.


12. Straipsnį „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ sudaro biudžetinių lėšų likutis – 66121,70 Lt ir kitų lėšų likutis – 2184,21 Lt.

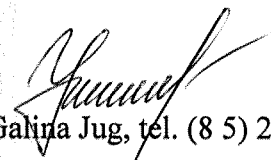
13. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20-ojo VSAFAS 4 priede.

14. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro tiekėjams mokėtinos sumos: UAB „Vaibra“ – 2215,55 Lt, UAB „Vilniaus energija“ – 892,45 Lt, AB TEO LT – 125,89 Lt, VšĮ Gerovės ekonomikos institutas – 2700,00 Lt, UAB „Omnitel“ - 102,85 Lt, UAB „Energijos kodas“ – 701,06 Lt, AB LESTO – 1268,33 Lt. Eilutėje „Sukauptos mokėtinos sumos“ parodyta 99978,24 Lt (tai atostogų, socialinio draudimo sąnaudos).

15. Informacija apie veiklos rezultatus pateikta 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 1 priedė.

Direktorius

 Remigijus Norvaišis


Galiūna Jug, tel. (8 5) 261 4769

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gautos finansavimo sumos, išskyrus nemokamai 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	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):	2901594,50	711900,00	0,00	278,30	0,00	0,00	-783795,86	0,00	0,00	0,00	2829976,94
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2874058,75	7697,68	21108,80	278,30			-76176,67				2826966,86
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	27535,75	704202,32	-21108,80				-707619,19				3010,08
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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):	53250,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	668,79	0,00	-53918,95	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	53250,16						668,79		-53918,95		0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų:	2954844,66	711900,00	0,00	278,30	0,00	0,00	-783127,07	0,00	-53918,95	0,00	2829976,94