



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

Kalėjų departamento prie Lietuvos
Respublikos teisingumo ministerijos
Buhalterinės apskaitos skyriui

2017-08-04 Nr. 5-768
I

DĖL 2017 M. I PUSMEČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS TEIKIMO

Siunčiame Jums Kalėjų departamento prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos
Mokymo centro 2017 m. I pusmečio finansinę atskaitomybę.

PRIDEDAMA 12 lapų.

Kompetencijų ugdymo skyriaus viršininkas,
vykdantis direktoriaus funkcijas

Kastytis Lizūnas

Sergej Daniševskij, (85) 271 8533, el.p. sergej.danisevskij@kdmc.lt

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

Kalejimų departamento prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos Mokymo centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)
188730135, Subačiaus g. 21 Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DJOMENIS

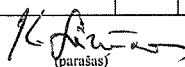
2017-08-04 Nr. TS-1152
(data)

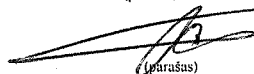
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tikslantais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		786.523,69	797.491,14
I.	Nematerialusis turtas			0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		740.587,13	751.554,58
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		697.990,03	703.610,71
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		26.077,30	27.414,58
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.876,43	7.549,59
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9.643,37	12.979,70
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		45.936,56	45.936,56
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		132.958,60	247.918,45
I.	Atsargos		18.746,78	34.510,04
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		18.746,78	34.510,04
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		333,00	152.632,73
III.	Per vienus metus gautinos sumos		105.021,54	56.137,50
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			15.842,84
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		101.845,50	39.037,10
III.6	Kitos gautinos sumos		3.176,04	1.277,56
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		8.857,28	4.618,18
	IŠ VISO TURTO:		919.482,29	1.045.409,60
D.	FINANSAVIMO SUMOS		751.808,83	934.883,72
I.	Iš valstybės biudžeto		746.979,93	929.300,32
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.381,37	1.975,73
IV.	Iš kitų šaltinių		3.447,53	3.607,67
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		160.405,12	103.570,46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		45.936,56	45.936,56
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		45.936,56	45.936,56
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		114.468,56	57.633,90
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		12.387,31	12.387,31
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			50,83
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		12.882,02	1.651,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		37.722,83	0,06
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		48.392,11	42.317,66
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3.084,29	1.226,74
F.	GRYNASIS TURTAS		7.268,34	6.955,42
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7.268,39	6.955,42
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		312,97	3.860,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6.955,42	3.095,10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		919.482,29	1.045.409,60

KUS viršininkas, atliekantis direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vėdejas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Kastytis Lizunas
(vardas ir pavardė)


(parašas) Sergej Daniševskij
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kalėjimų departamento prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos Mokymo centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188730135, Subačiaus g. 21 Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. birželio 30 D. DUOMENIS

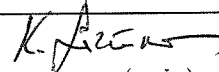
2017-09-04 Nr. T9-1453

(data)

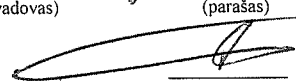
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		532.750,56	335.259,89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		531.996,06	335.259,89
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		594,36	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		160,14	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-531.289,69	-330.616,31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-268.193,01	-240.192,38
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10.955,58	-10.531,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-19.036,71	-20.245,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-811,01	-1.266,34
V.	TRANSPORTO		-200,47	-80,33
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-414,67	-272,45
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-89.135,48	-25.530,26
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-28.873,62	-5.184,34
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-113.669,14	-27.313,35
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		1.460,87	4.643,58
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-1.147,90	-2.472,79
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		932,90	2.472,67
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2.080,80	-4.945,46
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		312,97	2.170,79
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

KUS viršininkas, atliekantis direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas) Kastytis Lizunas
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėjas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Sergej Daniševskij
(vardas ir pavardė)

(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

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):	929.300,32	288.534,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-470.854,51				746.979,93
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	837.351,74	9.342,64					-99.821,90				746.872,48
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	91.948,58	279.191,48					-371.032,61				107,45
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.975,73						-594,36				1.381,37
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.975,73						-594,36				1.381,37
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:	3.607,67	0,00					-160,14				3.447,53
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.486,97						-160,14				3.326,83
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	120,70										120,70
5.	Iš viso finansavimo sumų	934.883,72	288.534,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-471.609,01	0,00	0,00	0,00	751.808,83

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

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

**2017 METŲ I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS
RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

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

2. Mokyimo centras yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Įstaigos kodas Juridinių asmenų registre – 188730135, buveinės adresas: Subačiaus g. 21, LT-01300, Vilnius, Lietuvos Respublika.

3. Mokyimo centro veiklos sritis yra – švietimas, o būtent pagrindinė sritis - profesinis mokymas.

4. Kitos Mokyimo centro švietimo veiklos rūšys:

4.1. Sportinis ir rekreacinis švietimas;

4.2. Kultūrinis švietimas;

4.3. Švietimui būdingų paslaugų veikla;

4.4. Kitos Mokyimo centro ne švietimo veiklos rūšys:

4.4.1. Kitų maitinimo paslaugų teikimas;

4.4.2. Nuosavo arba nuomojamojo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas;

5. Mokyimo centras neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. Mokyimo centro buhalterinė apskaita tvarkoma ir tarpinės finansinės 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 Mokyimo centro finansinę būklę pateikta Finansinės būklės ataskaitoje.

8. Ilgalaikis turtas ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus įstaigos vadovo ir suderintus su kontroliuojančiuoju subjektu.

9. Ilgalaikis finansinis turtas - 2017 m. birželio 30 sudarė 45 936.56 EUR. Tai yra remiantis 2015 m. birželio 30 d. Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymo Nr. XII-1927 grąžintina darbo užmokesčio ir darbdavio Sodros dalis, kuri turi būti išmokama 2018-2020 metais.

10. Straipsnyje „Išankstiniai apmokėjimai“ yra parodyti žemiau parodyti išankstiniai apmokėjimai:

10.1. Telia Lietuva AB – 3,98 €;

10.2. Buhalterijų mokymai, MB – 205,70 €;