

Kalėjimų departamentas prie LR Teisingumo ministerijos
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
288697120, L.Sapiegos g. 1, LT-10154 Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2012 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2012-10-31
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė atskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio atskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		32246570.05	41105114.75
I.	Nematerialusis turtas		715496.72	1190851.72
I.1	Plečios darbai		0.00	0.00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		653321.59	966154.22
I.3	Kitas nematerialusis turtas		62175.13	224697.30
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0.00	0.00
I.5	Prestizas		0.00	0.00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		6127488.33	12897812.03
II.1	Žemė		0.00	0.00
II.2	Pastatai	1	4828433.27	12191002.33
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		24697.45	26150.23
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0.00	0.00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		327078.55	397.50
II.6	Transporto priemonės		95133.99	114159.45
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0.00	0.00
II.8	Baldai ir biuro įranga		850250.69	563873.52
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1894.38	2229.00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0.00	0.00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		25403585.00	27016451.00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0.00	0.00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0.00	0.00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1274460.66	1433973.99
I.	Atsargos		72848.85	43717.76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0.00	0.00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tikrinis inventorių		72848.85	43717.76
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0.00	0.00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0.00	0.00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0.00	0.00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		14767.49	37797.41
III.	Per vienus metus gautinos sumos		894047.47	762037.12
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0.00	0.00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0.00	0.00
III.3	Gautinos finansavimo sumos	2	530374.80	522131.17
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		0.00	0.00
III.5	Suakauptos gautinos sumos	3	228444.91	239845.27
III.6	Kitos gautinos sumos		135227.76	60.68
IV.	Trumpalaikės investicijos		0.00	0.00
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		292796.85	590421.70
	IŠ VISO TURTO:		33521030.71	42539088.74
D.	FINANSAVIMO SUMOS		6743185.80	14799334.79
I.	Iš valstybės biudžeto	4	5679435.91	13136887.96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0.00	0.00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1047752.35	1653526.32
IV.	Iš kitų šaltinių		15997.54	8920.51
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1508465.32	723177.22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	1680.10
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0.00	0.00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	1680.10
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1508465.32	721497.12
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0.00	0.00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0.00	0.00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0.00	0.00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0.00	0.00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0.00	0.00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0.00	8626.40
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0.00	8626.40
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0.00	0.00
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		559168.34	445021.18
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0.00	0.00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		498215.99	25195.09
II.10	Su darbo sąlykiomis susiję įsipareigojimai		222650.73	2736.14
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	5	228430.26	239845.31
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0.00	73.00
F.	GRYNASIS TURTAS		25269379.59	27016576.73
I.	Dalininkų kapitalas		0.00	0.00
II.	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0.00	0.00
II.2	Kiti rezervai		0.00	0.00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		25403585.00	27016451.00
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		-134205.41	125.73
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	6	-134331.14	7.73
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		125.73	118.00
G.	MAŽUMOS DALIS		0.00	0.00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		33521030.71	42539088.74

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Artūras Norkevičius
(vardas ir pavardė)

Kalėjimų departamentas prie LR Teisingumo ministerijos direktoriaus pavaduotojas
Kęstutis Sirvytis

2012-11-05

Kalėjimų departamentas prie LR Teisingumo ministerijos direktoriaus pavaduotojas
Kęstutis Sirvytis

Ilyona Ambrazavičiūtė

(Informacijos apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1	2	3
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	17
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės*	3
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	
6.	Asocijuotieji subjektai	
7.	Administruojami išteklių fondai	
8.	Administruojami mokesčių fondai	
9.	Kiti subjektai	

* – teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

(Informacijos apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikimo Žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS *

Eil. Nr. **	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dažninio jaušų) procentais	Investicijos dydis nominaliųjų vertė (Lt)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas iš viso (Lt)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas iš viso (Lt)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X	342874,69	2332528,02	Bausmių sistema
1.1.	Alytaus pataisos namai	Ulonų g. 8a, Alytus	X	X	50041,23	50041,34	"
1.2.	Kybartų pataisos namai	J. Biliūno g. 14, Kybartai	X	X	17762,71	17762,71	"
1.3.	Marijampolės pataisos namai	Sporto g. 7, Marijampolė	X	X	81180	81180	"
1.4.	Panevėžio pataisos namai	P. Puzino g. 12, Panevėžys	X	X	9768,53	1840146,86	"
1.5.	Pravieniškų pataisos namai - atviroji kolonija	Pravieniškės 2, Kaišiadorių rajonas	X	X	474339,24	474339,24	"
1.6.	Vilniaus pataisos namai	Rasų g. 8, Vilnius	X	X	4686,03	15816,2	"
1.7.	Kauno nepilnamečių tardymo izoliatorius - pataisos namai	Techinikos g. 12, Kaunas	X	X	909,03	-454,24	"
1.8.	Kauno tardymo izoliatorius	A. Mickevičiaus g. 11, Kaunas	X	X	0	0	"
1.9.	Lukiškių tardymo izoliatorius - kalėjimas	Lukiškių skg. 6, Vilnius	X	X	-189238,22	-58367,35	"
1.10.	Šiaulių tardymo izoliatorius	Trakų g. 10, Šiauliai	X	X	1413,15	-3086,87	"
1.11.	Laisvės atėmimo vietų ligoninė	Lukiškių skg. 6, Vilnius	X	X	21906,4	41632,08	"
1.12.	Kalėjimų departamento Mokyimo centras	Subačiaus g. 21/1, Vilnius	X	X	3441,61	5808,63	"
1.13.	Kauno apygardos probacijos tarnyba	Kęstučio 37, Kaunas	X	X	61,12	678,38	"
1.14.	Klaipėdos apygardos probacijos tarnyba	H. Manio g. 38, Klaipėda	X	X	931	942,54	"
1.15.	Panevėžio apygardos probacijos tarnyba	Anykščių g. 4, Panevėžys	X	X	0	0	"
1.16.	Šiaulių apygardos probacijos tarnyba	Vytauto g. 149, Šiauliai	X	X	4	293,91	"
1.17.	Vilniaus apygardos probacijos tarnyba	Kareivių g. 1/Kalvarijų g. 135, Vilnius	X	X	0	0	"
1.18.	Kalėjimų departamentas prie LR Teisingumo ministerijos	Sapiegos g. 1, Vilnius	x	x	-134331,14	-134205,41	"
2.	Kontroliuojamos sveikatos priežiūros viešosios įstaigos						
2.1.	---						
2.2.	---						
3.	Kontroliuojamos valstybinės aukštosios mokyklos ir valstybiniai moksliniai tyrimų institutai, kurių teisinė forma yra viešoji įstaiga						
3.1.	---						
3.2.	---						
4.	Kitos kontroliuojamos viešosios įstaigos						
4.1.	---						
4.2.	---						
5.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		X	X	118189	25403585	
5.1.	VĮ prie Pravieniškų 1-ųjų pataisos namų	Pravieniškės 2, Kaišiadorių rajonas	X	X	-176653	9622820	Nuteistųjų darbinimas
5.2.	VĮ prie Alytaus pataisos namų	Ulonų g. 8a, Alytus			-458942	3019149	Nuteistųjų darbinimas
5.3.	VĮ prie Marijampolės pataisos namų	Sporto g. 7, Marijampolė	X	X	753784	12761616	Nuteistųjų darbinimas
6.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės						
6.1.	---						
6.2.	---						
7.	Asocijuotieji subjektai						
7.1.	---						
7.2.	---						
8.	Administruojami išteklių fondai	X	X	X			
8.1.	---	X	X	X			
8.2.	---	X	X	X			

* - pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

** - įtraukiama tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų;

*** - teikiama informacija apie tas valstybes ar savivaldybes įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Kalėjimų departamento prie Teisingumo
ministerijos Probacijos departamentas
savivaldybės
[Signature]
Vytenis Ambrazevičius

Kalėjimų departamentas prie LR Teisingumo ministerijos

288697120, L.Sapiegos g. 1, LT-10154 Vilnius

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2012 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2012-10-31

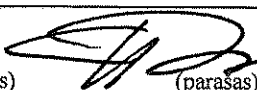
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		9960529.66	10824862.29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		9960529.66	10824862.29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9125360.13	8596156.29
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0.00	0.00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		835169.53	2228706.00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0.00	0.00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0.00	0.00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0.00	0.00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0.00	0.00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0.00	0.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		10095311.32	10825429.05
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3375620.61	3566734.31
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		727890.91	345179.45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		170213.83	181968.72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		49071.54	280343.34
V.	TRANSPORTO		60210.64	129394.39
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		384797.12	598374.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1790.99	4428.60
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0.00	156821.86
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		36219.12	55097.80
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		4522752.51	3811339.62
XI.	NUOMOS		128588.27	15360.41
XII.	FINANSAVIMO		0.00	556800.00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		627847.39	945792.55
XIV.	KITOS		10308.39	177794.00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-134781.66	-566.76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1082.86	16266.50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0.00	7630.50
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		1082.86	8636.00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		450.52	564.78
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0.00	0.00
G.	PELNO MOKESTIS		0.00	0.00
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-134331.14	-1.98
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-1259307.00	0.00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1393638.14	-1.98
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0.00	0.00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0.00	0.00

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

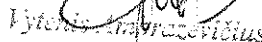
Artūras Norkevičius

(vardas ir pavardė)

Kalėjimų departamento prie LR teisingumo ministerijos direktoriaus pavaduotojas
Kęstutis Šivaitis


2012-11-05

Kalėjimų departamento prie LR teisingumo ministerijos Pažalčių rinkos apskaitos skyriaus vedėjas
Vytautas Anapolavičius


Vytautas Anapolavičius

Kašėlinių departamentas prie LR Teisingumo ministerijos, 288697120, L. Sapiegos g. 1, Vilniaus m.

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2012.09.30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	13136887.96	1786074.28	0.00	0.00	-105655.00	0.00	0.00	-9137871.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5679435.91
1.1.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	12378757.59	-6577194.44	99850.00	0.00	-105655.00	0.00	0.00	-563053.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5232704.58
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	758130.37	8363268.72	-99850.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8574817.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	446731.33
2.	IS 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	0.00	0.00	0.00
2.1.	Neįmūginiam turtui įsigyti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	IS 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):	1653526.22	578252.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-835169.53	0.00	-87972.13	-260885.00	0.00	0.00	1047752.35
3.1.	Neįmūginiam turtui įsigyti	1430987.34	0.48	-268152.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-120250.39	0.00	-87972.13	0.00	0.00	0.00	954612.35
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	222538.88	578252.31	268152.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-714919.14	0.00	0.00	-260885.00	0.00	0.00	93140.00
4.	IS kitų šalių:	8920.51	8578.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1501.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15997.54
4.1.	Neįmūginiam turtui įsigyti	8920.51	8564.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1501.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15992.85
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00	14.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.69
5.	IS viso finansavimo sumų	14799334.69	2372905.76	0.00	0.00	-105655.00	0.00	0.00	-9974542.52	-260885.00	-87972.13	-260885.00	0.00	0.00	6743185.80

Kašėlinių departamentas prie LR Teisingumo
ministerijos Biudžetinių apskaitos
skyriaus vadovas
(Parašas)
Vytenis Ambrazavičius

KALĖJIMŲ DEPARTAMENTAS
PRIE LIETUVOS RESPUBLIKOS TEISINGUMO MINISTERIJOS

2012 M. 9 MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2012.10.31

I. BENDROJI DALIS

1. Kalėjimų departamentas prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos (toliau – Kalėjimų departamentas) yra įstaiga prie Teisingumo ministerijos, kurios paskirtis – metodiškai vadovauti ir kontroliuoti probacijos tarnybų ir laisvės atėmimo vietų įstaigų veiklą.

2. Kalėjimų departamentas savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Lietuvos Respublikos baudžiamuoju kodeksu (Žin., 2000, Nr. 89-2741), Lietuvos Respublikos baudžiamojo proceso kodeksu (Žin., 2002, Nr. 37-1341), Lietuvos Respublikos bausmių vykdymo kodeksu (Žin., 2002, Nr. 73-3084), Lietuvos Respublikos suėmimo vykdymo įstatymu (Žin., 1996, Nr. 12-313; 2008, Nr. 81-3172), Tarnybos Kalėjimų departamente prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos statutu (Žin., 2000, Nr. 39-1088; 2008, Nr. 135-5230) (toliau – Statutas), kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais teisės aktais, Respublikos Prezidento dekretais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Teisingumo ministro įsakymais ir kitais teisės aktais.

3. Kalėjimų departamentas yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu: Kalėjimų departamentas prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos. Kalėjimų departamento buveinės adresas – L. Sapiegos g. 1, LT-10312 Vilnius, Lietuvos Respublika.

4. Kalėjimų departamentas yra biudžetinė įstaiga, išlaikoma iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto asignavimų ir kitų valstybės pinigų fondų lėšų.

5. Kalėjimų departamento savininkė yra valstybė, savininko teises ir pareigas įgyvendina Teisingumo ministerija.

6. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2012 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

7. Kalėjimų departamentui pavaldžios 17 biudžetinių įstaigų, taip pat savininko teisės ir pareigos įgyvendinamos trijose valstybės įmonėse prie pataisos įstaigų.

8. 2012 m. 9 mėnesių vidutinis statutinių valstybės tarnautojų, karjeros valstybės tarnautojų ir darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, skaičius -71.

II. APSKAITOS POLITIKA

9. 2012 m. 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau- VSAFAS) nuostatas, taikant dvejetainio įrašo, kaupimo, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principus.

10. Buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos ir jai pavaldžių biudžetinių įstaigų bendroju sąskaitų planu, patvirtintu Lietuvos Respublikos teisingumo ministro 2009 m. rugsėjo 28 d. įsakymu Nr. 1R-302.

11. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami litais ir centais.

12. Ataskaitiniu laikotarpiu Kalėjimų departamento apskaitos politika nesikeitė.

III. PASTABOS

13. **1 pastaba.** Atsižvelgiant į Valstybės kontrolės finansinio (teisėtumo) audito metu pareikštą pastabą dėl pastatų įvertinimo tikraja verte, finansinės būklės ataskaitoje buvo sumažinta pastatų balansinė vertė 7221.118,38 Lt.

14. **2 pastaba.** Gautinos finansavimo sumos 530374,80 Lt suma yra pripažintų sąnaudų biudžeto lėšomis suma, nepadengta gauto finansavimo sumomis.


15. **3 pastaba.** Sukauptos gautinos sumos 228444,91 Lt susideda iš 228430,26 Lt atostogų rezervo (biudžeto lėšos) ir 14,69 Lt gautinos sumos pagal ES lėšomis vykdyto projekto „Lietuvos Respublikos bausmių vykdymo sistemos darbuotojų kvalifikacijos kėlimas“.

16. **4 pastaba.** Atsižvelgiant į Valstybės kontrolės finansinio (teisėtumo) audito metu pareikštą pastabą dėl pastatų įvertinimo tikraja verte, Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto buvo sumažintos 7221.118,38 Lt. Tai atvaizduota 20 VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumų pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį lentelė“.

17. **5 pastaba.** Sukauptos mokėtinos sumos 228430,26 Lt yra sukauptos atostoginių sąnaudų – 178446,69 Lt ir sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų – 49983,57 Lt.

18. **6 pastaba.** Sukauptam deficitui 134331,14 Lt įtakos turėjo sumos iš ES paramos lėšomis vykdytų projektų „Mano kelias – 2 versija“ 134313,00 Lt ir „KADIS-1“ 18,14 Lt.

Direktorius



Artūras Norkevičius

Kalėjimų departamento prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos direktoriaus pavaduotojas

Kęstutis Širvaitis

2012-11-05

Kalėjimų departamento prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos Planavimo ir projektų valdymo skyriaus vedėja

Inėita Žilienė

Kalėjimų departamento prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos Inžinerinės apskaitos skyriaus vedėjas

Vytėnis Ambrazavičius