



Kalėjų departamentas prie  
Teisingumo ministerijos  
Gauta  
2014-07-22 Nr. 1G-8686

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

Kalėjų departamento prie Lietuvos  
Respublikos teisingumo ministerijos  
Buhalterinės apskaitos skyriui

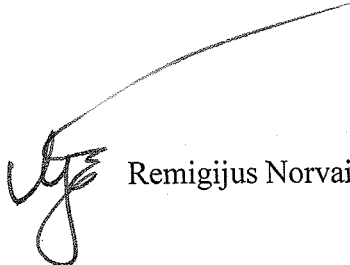
2014-07-22 Nr. S - 579  
I Nr.

**DĖL 2014 M. I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO**

Siunčiame Kalėjų departamento prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos  
Mokymo centro 2014 m. I pusmečio finansinės ataskaitas.

PRIDEDAMA. 6 lapai.

Direktorius

  
Remigijus Norvaišis

Sergej Daniševskij, tel. (8 5) 271 8533, el. p. sergej.danisevskij@kdmc.lt



(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės 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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2014\_M.\_BIRŽELIO 30\_D. DUOMENIS**

2014-07-21 Nr. JS-183  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>2.698.851,37</b>	<b>2.726.719,45</b>
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2.698.851,37	2.726.719,45
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.512.405,21	2.531.508,55
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		129.685,39	139.079,38
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		38.440,93	43.319,98
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		18.319,84	12.811,54
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>301.648,09</b>	<b>261.236,05</b>
I.	Atsargos		58.350,60	70.416,43
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		58.350,60	70.416,43
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		2.688,58	90.120,62
III.	Per vienus metus gautinos sumos		236.607,93	98.514,79
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		1.413,85	607,53
III.5	Sukauptos gautinos sumos		234.874,08	97.907,26
III.6	Kitos gautinos sumos		320,00	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4.000,98	2.184,21
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>3.000.499,46</b>	<b>2.987.955,50</b>

(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 2014 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2014-07-21 Nr. 15-189  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		930.041,07	775.004,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		930.041,07	775.673,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			-668,79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
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>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		-929.070,33	-775.176,49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-645.398,11	-553.974,65
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-35.859,81	-35.384,39
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-73.932,18	-94.902,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1.000,00	-1.054,90
V.	TRANSPORTO		-3.028,21	-3.272,53
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-76.914,67	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-22.718,41	-38.026,01
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-27.148,46	-19.487,62
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-43.070,48	-29.742,63
XIV.	KITOS			668,79
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>970,74</b>	<b>-172,26</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>949,26</b>	<b>1.425,60</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.920,00	1.920,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		-970,74	-494,40
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1.920,00</b>	<b>1.253,34</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1.920,00</b>	<b>1.253,34</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		1.920,00	1.253,34
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausiasis specialistas (buhalteris)  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Remigijus Norvaišis  
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Sergej Daniševskij  
(vardas ir pavardė)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>2.756.693,80</b>	<b>2.882.671,31</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		2.756.693,80	2.882.671,31
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>234.069,97</b>	<b>97.468,50</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		234.069,97	97.468,50
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.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			
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		24.839,51	347,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		112.110,25	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		97.120,21	97.120,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>9.735,69</b>	<b>7.815,69</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9.735,69	7.815,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.920,00	1.522,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7.815,69	6.292,82
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		<b>3.000.499,46</b>	<b>2.987.955,50</b>

Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Remigijus Norvaišis  
(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis specialistas (buhalteris)  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Sergej Daniševskij  
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio 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):	2.882.671,31	750.901,76	0,00	0,00	0,00	0,00	-876.879,27				2.756.693,80
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.791.611,20	16.483,29					-59.580,53				2.748.513,96
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	91.060,11	734.418,47					-817.298,74				8.179,84
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	2.882.671,31	750.901,76	0,00	0,00	0,00	0,00	-876.879,27	0,00	0,00	0,00	2.756.693,80

\* 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**

**2014 METŲ I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS  
RAŠTAS**

**I. BENDROJI DALIS**

1. Kalėjimų departamento prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos Mokymo centras (toliau Mokymo centras) yra Kalėjimų departamentui pavaldi įstaiga.

2. Mokymo 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. 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 ir 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.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

5. Mokymo 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**

6. Informacija apie Mokymo centro finansinę būklę pateikta Finansinės būklės ataskaitoje.

7. 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.

8. Straipsnyje „Atsargos“ likutis, lyginant su 2013 metais, sumažėjo nes dalis atsargų buvo nurašytos tiesės aktu nustatyta tvarka.

9. Išankstinius mokėjimus sudaro transporto priemonių draudimas, prenumeratos paslaugos ir išankstinis apmokėjimas už prekes.

10. Straipsnyje „Per vienus metus gautinos sumos“ sudaro gautinos sumos už komunalinės paslaugas ir už turto nuomą UAB „Rimgisa“ (457,05 Lt), sukauptos finansavimo pajamos

(137 753,87 Lt), sukauptos finansavimo pajamos (atostogų rezervas) (97 120,21 Lt), kurios skirtos darbuotojų nepanaudotoms kasmetinėms atostogoms ir sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestus nuompinigius (1 276,80 Lt).

11. Straipsnį „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ sudaro biudžetinių lėšų likutis AB Swedbank.

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

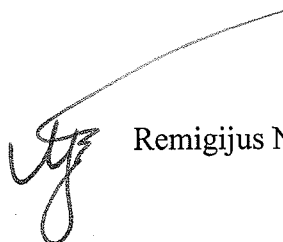
13. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro

13.1. tiekėjams mokėtinos sumos: UAB „Lukoil Baltija“ – 228,07 Lt, UAB „Vilniaus energija“ – 834,32 Lt, AB „Teo LT“ – 211,97 Lt, UAB „Santjana“ – 199,65 Lt, UAB Ecoservice“ – 449,72 Lt, UAB „Ausegra“ – 315,90 Lt, UAB „Vaibra“ – 2 685,79 Lt, UAB „Delitas“ – 54,01 Lt, Vilniaus pataisos namai – 274,13 Lt, UAB „Fokus“ – 363 Lt, Viešoji įstaiga Gerovės ekonomikos institutas – 16 063,63 Lt, UAB „Elektrum Lietuva“ – 914,41 Lt, UAB „Energijos kodas“ – 47,68 Lt, AB Lesto – 1198,42 Lt,

13.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai: mokėtinas darbo užmokestis – 59 885,14 Lt, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 39 247,04 Lt, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 12 978,07 Lt.

14. Informacija apie veiklos rezultatus pateikta veiklos rezultatų ataskaitoje.

Direktorius



Remigijus Norvaišis