



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

Kalėjų departamento prie Lietuvos
Respublikos teisingumo ministerijos
Finansų skyriui

2019-11-07

Nr. 1-728


DĖL 2019 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Pateikiame Kalėjų departamento prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos
Mokymo centro finansinių ataskaitų rinkinį už 2019 m. III ketvirtį.

PRIDEDAMA.12 lapų.

Direktorė

Karolina Vozbutaitė


L.Lavrinaviciūtė, (85) 271 8533, el.p. lidija.lavrinaviciute@kdmc.lt

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

Kalėjų departamento prie LR TM Mokymo centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
KMC Subačiaus g. 21, LT-01300 Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. D. DUOMENIS

2019 m. lapkričio 6 d.
(data)

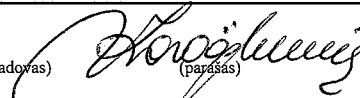
Nr. TS-1145-1

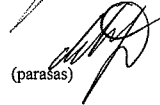
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		739 953,59	770 574,97
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		739 953,59	754 679,74
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		669 002,88	680 832,19
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		24 510,91	27 060,70
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		40 850,02	38 462,51
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 589,78	8 324,34
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			15 895,23
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		138 510,46	126 482,61
I.	Atsargos		14 862,08	22 424,60
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		14 862,08	22 424,60
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		170,85	170,85
III.	Per vienus metus gautinos sumos		110 041,97	89 643,86
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		3 310,72	1 608,17
III.5	Sukauptos gautinos sumos		106 731,25	88 035,69
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		13 435,56	14 243,30
	IŠ VISO TURTO:		878 464,05	897 057,58
D.	FINANSAVIMO SUMOS		724 812,45	734 650,98
I.	Iš valstybės biudžeto		718 981,10	722 986,49
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		590,38	711,34
IV.	Iš kitų šaltinių		5 240,97	10 953,15
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		158 022,38	147 473,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	15 895,23
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			15 895,23
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		158 022,38	131 577,85
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		20 120,05	18 903,16
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
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		2 670,96	8 091,86
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		109 081,00	81 417,96
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		15 240,90	15 240,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		10 909,47	7 923,97
F.	GRYNASIS TURTAS		-4 370,78	14 933,62
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-4 370,78	14 933,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-15 792,28	3 512,02
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11 421,50	11 421,60
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		878 464,05	897 057,68

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


(parašas)


(parašas)

Karolina Vozbutaitė
(vardas ir pavardė)

VOTVS patarėja
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Lidija Lavrinavičiūtė
(vardas ir pavardė)

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

Kalėjimų departamento prie LR TM Mokymo centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

KMC Subačiaus g. 21, LT-01300 Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2019 m. lapkričio 6 d.
(data)

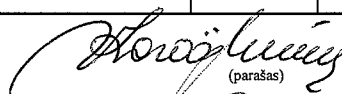
Nr. TS-1147


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		625 133,31	643 424,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		624 102,00	638 420,63
I.1.	Iš valstybės biudžeto		618 673,91	636 180,37
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		120,96	120,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 307,13	2 119,30
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 031,31	5 003,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		1 031,31	5 003,50
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		648 286,06	639 837,70
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		539 581,89	492 598,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14 931,80	17 430,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22 316,18	24 011,29
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3 348,01	2 778,34
V.	TRANSPORTO		3 531,09	4 061,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		290,00	744,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		817,46	21 147,70
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8 699,62	12 504,23
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		24 809,61	25 893,86
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		1 225,42	863,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		28 435,88	33 425,79
XIV.	KITOS		299,10	4 379,72
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-23 152,75	3 586,43
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3 848,45	2 432,02
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4 100,00	2 683,57
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		251,55	251,55
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-19 304,30	6 018,45
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-19 304,30	6 018,45
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

VOTVS patarėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Karolina Vozbutaitė
(vardas ir pavardė)

Lidija Lavrinavičiūtė
(vardas ir pavardė)

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

**2019 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2019-11-06 Nr. 1148

I. BENDROJI DALIS

1. Kalėjų departamento prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos (toliau – Kalėjų departamentas) Mokymo centras (toliau – Mokymo centras) yra Kalėjų departamentui pavaldi valstybės biudžetinė 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 veiklos sritis yra – švietimas, o būtent pagrindinė sritis - profesinis mokymas.

4. Kitos Mokymo centro švietimo veiklos rūšys:

4.1. Sportinis ir rekreacinis švietimas;

4.2. Kultūrinis švietimas;

4.3. Švietimui būdingų paslaugų veikla;

4.4. Kitos Mokymo centro ne švietimo veiklos rūšys:

4.4.1. Kitų maitinimo paslaugų teikimas;

4.4.2. Nuosavo arba nuomojamojo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas;

5. Mokymo centras neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. 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

7. Informacija apie Mokymo 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. Straipsnyje „Per vienus metus gautinos sumos“ sudaro įvadinių mokymų studentų skolos, sukauptos finansavimo pajamos, kitos sukauptos pajamos (atostogų rezervas), kurios skirtos darbuotojų nepanaudotoms kasmetinėms atostogoms ir sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestus nuompinigus.

10. Straipsnį „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ sudaro įvadinio mokymo studentų pervestos skolos pagal sutartį dėl įvadinių mokymų, kuris trunka ilgiau nei 2 mėnesius, skirtų lėšų gražinimo, 2 proc. parama.

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

12. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis - 2019 m. rugsėjo 30 d. sudarė 20120,05 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 2017 metais.

13. Informacija apie veiklos rezultatus pateikta veiklos rezultatų ataskaitoje.

VOTVS patarėja



Lidija Lavrinavičiūtė