

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

Kauno tardymo izoliatorius

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

A. Mickevičiaus g. 11, LT-44307 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Nr. 27-594

2015 m. spalio 27 d.

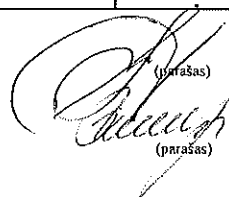
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.189.921.97	2.076.113.41
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.189.921.97	2.076.113.41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2.161.670.86	2.020.406.86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		21.860.27	48.152.90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.390.84	7.553.65
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 SĄNAUDOS		2.192.195.63	2.076.729.38
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.557.237.96	1.488.488.15
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		68.977.76	75.905.77
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		126.252.53	137.548.31
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		12.190.22	17.905.23
V.	TRANSPORTO		3.366.73	4.050.96
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		893.62	5.089.49
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		69.359.47	8.272.27
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		93.591.83	75.916.11
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		64.982.48	73.588.43
XI.	NUOMOS		8.403.53	7.625.46
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		170.638.98	178.615.74
XIV.	KITOS		16.300.52	3.723.46
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2.273.66	-615.97
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		12.122.43	10.284.65
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		14.300.44	13.040.02
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		2.178.01	2.755.37
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-20.11	-21.12
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		9.828.66	9.647.56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9.828.66	9.647.56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterinės apskaitos skyriaus viršininke
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Edvardas Kviatkauskas
(vardas ir pavardė)

Rasa Kazėnienė
(vardas ir pavardė)

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

Kauno tarymo izoliatorius

(viešojo sektoriaus subjektu arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

A. Mickevičiaus g. 11, LT-44307 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Nr. 2X-398

2015 m. spalio 27 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurois arba tūkstančiais eurų

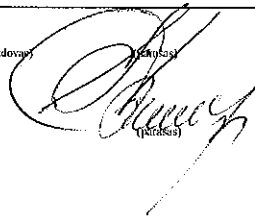
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.875.048,55	5.958.579,37
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1.	Pėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5.875.048,55	5.958.579,37
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		5.751.752,62	5.831.030,72
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės		87.465,24	87.465,24
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		13.435,59	23.660,06
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		15.755,00	15.571,87
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.640,10	851,48
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		331.005,96	207.559,49
I.	Atsargos		104.835,47	52.834,35
I.1.	Strateginės ir nefinansinės atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		104.835,47	52.834,35
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		167,56	1.319,44
III.	Per vienus metus gautinos sumos		191.682,01	101.957,44
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			1.227,99
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1.384,34	2.240,04
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		181.146,54	89.775,93
III.6.	Kitos gautinos sumos		9.151,13	8.713,48
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		34.320,92	51.447,26
	IŠ VISO TURTO:		6.206.054,51	6.166.137,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5.942.027,11	6.000.115,03
I.	Iš valstybės biudžeto		5.858.043,26	5.892.616,51
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.937,75	28.267,83
IV.	Iš kitų šaltinių		81.046,10	79.230,69
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		211.706,09	113.429,55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		211.706,09	113.429,55
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos iš biudžetų 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		8.769,26	20.565,09
II.10.	Su darbo saulykais susiję įsipareigojimai		104.378,73	6.684,19
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		69.687,50	61.216,52
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		28.870,60	24.963,84
F.	GRYNASIS TURTAS		52.321,31	52.593,28
I.	Dalinukų kapitalas			
II.	Rezervai		27.661,72	27.661,72
II.1.	Tikrosios vertės rezervai		27.661,72	27.661,72
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		24.659,59	24.931,56
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9.834,66	9.647,56
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14.824,93	15.284,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6.206.054,51	6.166.137,86

L. e. direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Edvardas Kviatkauskas
(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus viršininke
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rasa Kazėnienė
(vardas ir pavardė)




(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų atskaitinajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2015 M. 9 MĖN.

11. 29 - 399

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
1.	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje																
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5.903.084,97	2.012.550,24	0,00	3.202,59	0,00	0,00	-2.066.452,30	0,00	0,00	-342,24	0,00	0,00	0,00	0,00	5.858.043,26	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5.899.734,81	119.785,70		3.202,59			-1.655.006,19			-342,24					5.857.716,91	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.350,16	1.892.764,54					-1.895.446,11								326,35	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	
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):	22.828,59	3.908,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.860,27	0,00	0,00	-1.939,37	0,00	0,00	0,00	2.937,75		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.526,56	156,00	293,48				-2.239,04								1.737,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	19.302,03	3.752,80	-293,48				-19.621,23								1.200,75	
4.	Iš kitų šaltinių:	79.119,84	8.063,80	0,00	253,30	0,00	253,30	-6.390,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.046,10		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	77.803,60	1.924,73		253,30			-5.003,96								76.977,67	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.316,24	6.139,07					-3.386,88								4.068,43	
5.	Iš viso finansavimo sumų	6.005.033,40	2.024.522,84	0,00	3.455,89	0,00	0,00	-2.088.703,41	0,00	0,00	-2.281,61	0,00	0,00	0,00	5.942.027,11		

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


Būduojo verslo skyriaus
Rasa Kazienė
2015-10-30

KAUNO TARDYMO IZOLIATORIUS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 2015 M. RUGSĖJO 30 D.

2015-10-30 Nr.27-400
Kaunas

I. BENDROJI DALIS

Kauno tardymo izoliatorius (toliau vadinama – įstaiga) yra Kalėjimų departamentui prie Lietuvos Respublikos Teisingumo ministerijos (toliau vadinama – Kalėjimų departamentas) pavaldi valstybės įstaiga, vykdanči karamąją priemonę – suėmimą ir arešto bausmę, užtikrina įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytas laikymo sąlygas suimtiesiems ir nuteistiesiems.

Kauno tardymo izoliatoriaus steigėjas yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Įstaigos kodas – 300013972, adresas – A. Mickevičiaus g. 11, Kaunas. Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų, filialų įstaiga neturi.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais teisės aktais, LR Prezidento dekretais, LR Vyriausybės nutarimais, Teisingumo ministro, Kalėjimų departamento direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo. Įstaiga valdo, naudoja ir disponuoja jai patikėjimo teise perduotu, pagal panaudą, iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto skirtų asignavimų bei kitų šaltinių įsigytu nematerialiuoju, ilgalaikiu ir trumpalaikiu materialiuoju turtu. Įstaigos lėšų šaltiniai yra Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšos, kasmet skiriamos įstaigai išlaikyti, parama, nebiudžetinės lėšos.

Įstaigos finansinę veiklą kontroliuoja Kalėjimų departamentas, Teisingumo ministerija bei kitos finansinės kontrolės teisę turinčios valstybės institucijos.

Įstaiga teikia suimtiesiems ir nuteistiesiems socialinę ir psichologinę pagalbą, vykdo saugų, veiksmingą laisvės atėmimo vietų valdymą, užtikrina laisvės atėmimo vietose laikomų asmenų išlaikymą, priežiūrą ir materialinį aprūpinimą.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau – VSAFAS) nuostatas. Finansinių ataskaitų rinkinys apima laikotarpį nuo 2015-01-01 iki 2015-09-30 ir sudarytas paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenimis.

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2014 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje.

Įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovavosi bendraisiais apskaitos principais: taikant dvejetainio įrašo, kaupimo, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais.

Reikšmingų įvykių, kurie gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nebuvo. Apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, klaidų taisymų nebuvo.

Iki finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio nematerialiojo turto apskaita tvarkoma remiantis 13 VSAFAS reikalavimais ir finansinės būklės ataskaitoje rodoma likutine verte. Visas nematerialusis turtas, kurį sudaro programinė įranga ir techniniai projektai, yra amortizuotas, tačiau naudojamas įstaigos veikloje. Sukaupta amortizacijos suma 27229,50 Eur.

2. Ilgalaikio materialiojo turto apskaita tvarkoma vadovaujantis 12 VSAFAS reikalavimais ir finansinės būklės ataskaitoje rodoma likutine verte, kuri sudaro 5875048,55 Eur. Sukaupta nusidėvėjimo ir nuvertėjimo suma 1884407,04 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio turto: iš valstybės biudžeto – už 3048,43 Eur., iš kompensuotų nuompinigių – už 5149,31 Eur., nemokamai gauta iš Kalėjų departamento – 948,63 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto nebuvo.

3. Atsargų apskaita tvarkoma pagal 8 VSAFAS reikalavimus. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis sandėlyje 104835,47 Eur.: iš jų medžiagos ir žaliavos – 45488,66 Eur., maisto produktai – 282-4,62 Eur., kuras, degalai, tepalai – 191,49 Eur., atsarginės dalys – 2236,15 Eur., medikamentai – 1417,20 Eur., ūkinis inventorių – 59346,81 Eur. Atiduotas naudoti ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje, kurio likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 392060,96 Eur.

4. Išankstinius mokėjimus už turtą ir paslaugas sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – 167,56 Eur., už automobilių draudimą, periodinių leidinių prenumeratą.

5. Per vienus metus gautinos sumos laikotarpio pabaigoje sudaro 191682,01 Eur. UAB „Niklita“ ir Kauno apygardos probacijos tarnybos skola už sunaudotą vandenį, elektrą ir šilumą sudaro 1384,34 Eur. Sukauptas finansavimo pajamos sudaro 181146,54 Eur. Valstybės biudžetui sumokėta, bet nepanaudota nuompinigių (už valgyklos, parduotuvės patalpų nuomą) 9151,13 Eur.

6. Piniginės lėšos apskaitomos pinigų ir pinigų ekvivalentų sąskaitoje. Pinigai banko sąskaitose sudaro 33538,29 Eur. (biudžeto lėšų sąskaitoje likučio nėra, pavedimų lėšų likutis – 3253,27 Eur., suimtųjų ir nuteistųjų asmeninės lėšos 28903,13 Eur., projektų lėšos – 1381,89 Eur.). Kasos likutį sudaro suimtųjų ir nuteistųjų asmeniniai pinigai sumoje 782,63 Eur.

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

8. Trumpalaikius įstaigos įsipareigojimus sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 8769,26 Eur., įsiskolinimas darbuotojams ir soc. draudimui už 2015 m. 09 mėn. 104378,73 Eur., bei suimtųjų ir nuteistųjų asmeninės lėšos 20469,44 Eur.

9. Vadovaujantis 24-ojo VSAFAS reikalavimais apskaičiuotos darbuotojų nepanaudotų kasmetinių atostogų rezervas 69687,50 Eur., iš jų darbo užmokestis – 54124,26 Eur., socialinio draudimo įmokos – 15563,24 Eur. Atostogų rezervas skaičiuojamas vieną kartą metuose (skaičiuota 2014 m. gruodžio 31 d. duomenimis).

10. Veiklos rezultatų ataskaitoje kitos veiklos pajamas 12122,43 Eur sudaro gauti nuompinigiaai už valgyklos ir parduotuvės patalpų nuomą UAB „Niklita“.


11. Kitos veiklos sąnaudas 2178,01 Eur sudaro išnuomoto ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas.

12. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatą -20,11 Eur. sudaro delspinigiaai socialiniam draudimui.

13. Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis sudaro 9828,66 Eur. Pajamų už ilgalaikio turto nuomą per ataskaitinį laikotarpį gauta 14300,44 Eur., iš nuompinigių įsigyto ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas sudaro 4465,78 Eur.

14. Sukauptas einamųjų metų perviršis sudaro 9834,66 Eur.: 9828,66 Eur. grynasis perviršis; 6,00 Eur gautos viršplaninės įmokos, susidarę ankstesniais metais.

L. e. direktoriaus pareigas



Edvardas Kviatkauskas