



MARIJAMPOLĖS PATAISOS NAMAI

Biudžetinė įstaiga, Sporto g. 7, LT-68501 Marijampolė, tel. (8 343) 70 425 / 72 485, faks. (8 343) 75 961, el. p. info@mpn.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188722220

Kalėjų departamento
prie Lietuvos Respublikos
teisingumo ministerijos
(Finansų skyriui)
L. Sapiegos g. 1
LT-10312 Vilnius

2017-05-10

I

Nr. 9/07 - 5259
Nr.

DĖL TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

Siunčiame 2017 m. I ketvirčio tarpinį finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA. 7 lapai

Direktoriaus pavaduotojas

Zenonas Kunca

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas
S.Pocius, tel. (8 343) 97311

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

MARIJAMPOLĖS PATAISOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas 188722220, Sporto 7, Marijampolė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017.05.10 Nr.1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3568875,05	3313032,76
I.	Nematerialusis turtas		2553,42	2019,61
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2553,42	2019,61
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3376209,65	3120901,17
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1141834,95	1146766,83
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		619454,04	629789,25
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		358294,10	368276,26
II.6	Transporto priemonės		34607,24	36770,18
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		34355,01	38181,50
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12943,36	13980,43
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1174720,95	887136,72
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		190111,98	190111,98
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		1579,24	1579,24
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		651231,30	566191,43
I.	Atsargos		76016,24	104467,91
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		76016,24	104467,91
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		5229,72	114859,07
III.	Per vienus metus gautinos sumos		454981,68	234353,16
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, turą, paslaugas		222,91	16315,90
III.5	Sukauptos gautinos sumos		418122,82	182042,85
III.6	Kitos gautinos sumos		36635,95	35994,41
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		115003,66	112511,29
	IŠ VISO TURTO:		4221685,59	3880803,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3435214,77	3341775,08
I.	Iš valstybės biudžeto		3373603,67	3292888,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4006,71	4120,11
IV.	Iš kitų šaltinių		57604,39	44766,23

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		677600,70	449713,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		190111,98	190111,98
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		190111,98	190111,98
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		487488,72	259601,02
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		50756,62	50756,62
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		49107,25	2860,26
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		177620,89	12797,86
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		97004,90	97004,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		112999,06	96181,38
F.	GRYNASIS TURTAS		108870,21	89315,35
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		108870,21	89315,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		19554,86	11475,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		89315,35	77840,23
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4221685,68	3880803,43

Direktoriaus pavaduotojas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Zenonas Kunca

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Saulius Pocius

(vardas ir pavardė)

(parašas)

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

MARIJAMPOLĖS PATAISOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188722220, Sporto 7, Marijampolė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. KOVO 31 D.

2017-05-10 Nr.1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1353675,28	1362554,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1353675,28	1362524,96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1331162,16	1351405,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		113,40	227,32
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		22399,72	10892,57
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			29,46
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			29,46
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1389237,04	1371325,42
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		906894,65	893735,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		36137,63	68314,30
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		143914,29	147212,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		93,20	631,31
V.	TRANSPORTO		6835,21	4062,75
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		150,00	60,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		27165,12	17945,27
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		39511,19	49847,84
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		11546,12	26658,43
XI.	NUOMOS			1129,48
XII.	FINANSAVIMO		24544,00	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		181091,81	155426,60
XIV.	KITOS		11353,82	6300,97
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		-35561,76	-8771,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		55116,62	53791,96
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		55116,62	53791,96
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		19554,86	45020,96
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			0,00
J.	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		19554,86	45020,96
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotojas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Zenonas Kunca

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Saulius Pocius

(vardas ir pavardė)

MARIJAMPOLĖS PATAISOS NAMAI
188722220 Sporto 7, Marijampolė

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

2017.05.10

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (2017 M. I K)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų pergru pavimas	Neatlyginti 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 sektori	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gauti nu) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3292888,74	1209070,18	0	6459,81	0	0	1331162,16	0	0	196347,14	0	3373603,71
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3163863,93	190832,96		6459,81	0	0	89900,23	0	0	11820,74	0	3283077,21
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	129024,81	1018237,22			0	0	1241261,93	0	0	184526,40	0	90526,50

2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												0,00
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):	4120,11	0	0	0	0	0	113,40	0	0	0	0	4006,71
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4120,11	0	0	0	0	0	113,40	0	0		0	4006,71
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	44766,23	18607,03	972,23	2875,85	0	0	9616,95	0	0	0	0	57604,39
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11795,22	13293,63	972,23	2875,85	0	0	9616,95	0	0		0	19319,98
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	32971,01	5313,4	0	0,00	0	0	0	0	0		0	38284,41
5.	Iš viso finansavimo sumų	3341775,08	1227677,21	972,23	9335,66	0,00	0,00	1340892,51	0,00	0,00	196347,14	0,00	3435214,81

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas



Saulius Pocius

MARIJAMPOLĖS PATAISOS NAMAI
ĮSTAIGOS KODAS 188722220

2017 METŲ I KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. KOVO 31 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą.

1.1 Marijampolės pataisos namai (toliau vadinama – įstaiga) yra Kalėjimų departamentui prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos (toliau vadinama – Kalėjimų departamentas) pavaldi valstybės įstaiga, vykdanči arešto ir laisvės atėmimo bausmes nuteistiesiems. Marijampolės pataisos namų steigėjas yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė.

1.2 Marijampolės pataisos namai savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais teisės aktais, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Respublikos Prezidento dekretais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, teisingumo ministro, Kalėjimų departamento direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais bei šiais nuostatais.

1.3 Marijampolės pataisos namai yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke, antspaudą su Lietuvos valstybės herbu bei savo pavadinimu: „MARIJAMPOLĖS PATAISOS NAMAI“.

1.4 Įstaigos buveinės adresas: Sporto g. 7, LT-68501 Marijampolė, Lietuvos Respublika.

2. Marijampolės pataisos namų uždaviniai.

3.1 Vykdyti arešto ir laisvės atėmimo bausmes nuteistiesiems, kuriems teismas nustatė bausmę atlikti pataisos namuose.

3.2 Užtikrinti įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytas laikymo sąlygas nuteistiesiems.

3.3 Rengti įstatymų nustatyta tvarka nuteistuosius integracijai į visuomenę, jiems atlikus bausmę.

4. Įstaigos veikla.

4.1 Užtikrina įstatymų nustatytą nuteistųjų apsaugą ir priežiūrą.

4.2 Tvarko nuteistųjų įskaitą, organizuoja jų priėmimą į įstaigą, nukreipimą į kitas įstaigas bei jų paleidimą iš įstaigos, ypatingais atvejais pristato (konvojuoja) nuteistuosius į laisvės atėmimo vietos ligoninę arba kitą asmens sveikatos priežiūros įstaigą.

4.3 Vykdo nuteistųjų socialinę reabilitaciją.

5. Įstaigos etatai.

2017 m. kovo 31 d. užimtų etatų skaičius buvo 343 iš jų: 225 -statutinių valstybės tarnautojų, 3 –valstybės tarnautojo, 51 – darbuotojų, dirbantčių pagal darbo sutartis ir 64 nuteistųjų, dirbančių įstaigos ūkiniame aptarnavime.

6. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus.

Marijampolės pataisos namai kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

7. Informacija apie filialus ir kitus struktūrinius padalinius.

Marijampolės pataisos namai filialų neturi.

8. Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kurioms esant veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Reikšmingų įvykių, kurie gali paveikti įstaigos veiklą, nebuvo.

9. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė.

Marijampolės pataisos namai apskaitą tvarko ir finansinę ataskaitą rengia pagal šiuos finansinę ataskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

9.1 VSAFAS apskaitos standartus;

- 9.2 LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- 9.3 LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų nuostatas, taikant dvejybinio įrašo, kaupimo, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principų.
2. Buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis LR TM ir jai pavaldžių biudžetinių įstaigų bendroju sąskaitų planu, patvirtintu Teisingumo ministro 2009 m. rugsėjo 28 d. įsakymu Nr. 1R-302.
3. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami eurais ir centais.

III. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės būklės operacijos ir ūkiniai įvykiai:

1. Ilgalaikis turtas ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo skaičiavimui naudojami Lietuvos Respublikos teisingumo ministro 2009 m. gruodžio 08 d. įsakymu Nr. IR-380 patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai.

2. Eksploatuojamas ūkinis inventorių iš balansinės sąskaitos iškeliamas į nebalansinę sąskaitą, todėl finansinės būklės ataskaitoje atsargose rodomas tik sandėlyje esantis ūkinis inventorių.

3. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 9 d. įsakymu Nr. 1K-432 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 24-ojo standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (Žinios., 2008, Nr.143-5725), apskaičiuotos darbuotojų nepanaudotos kasmetinės atostogos pripažintos sukauptomis gautinomis sumomis ir parodytos finansinės būklės ataskaitoje 695 balansinėje sąskaitoje (97004,90 Eur, iš jų 74060,85 Eur darbo užmokestis, 22944,05 Eur socialinio draudimo įmokos) (2016 m. gruodžio 31 d. duomenys-atostogų rezervas skaičiuojamas kartą metuose).

Finansinės būklės ataskaitoje 2017 m. kovo 31 d. pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė, o biologinio turto vertė rodoma įsigijimo savikaina, nes šiam turtui, kurį sudaro turimų šunų vertė, nusidėvėjimas neskaičiuojamas, o ilgalaikio finansinio turto eilutėje parodyti 190111,98 Eur yra dėl per ekonominę krizę sumažinto darbo užmokesčio ir darbdavio socialinio draudimo sumos, susijusios su Lietuvos Respublikos Vyriausybės priimtu įsipareigojimu darbuotojams išmokėti sumažintą darbo užmokestį vėliau, kaip po 12 mėnesių.

Finansinės būklės ataskaitoje „Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena“ parodyti 2016 m. gruodžio 31 d. apskaitos duomenys.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktos finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitoje „Praėjęs ataskaitinis laikotarpis“ parodyti 2016 m. kovo 31 d. duomenys.

Direktoriaus pavaduotojas,
vykdantis direktoriaus funkcijas



Zenonas Kunca

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas

Saulius Pocius