

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

PRAVIE NIŠKIŲ PATAISOS NAMAI-ATVIROJI KOLONIJA

302560890 Pravieniškų g. 5 Pravieniškų km. Kaišiadorių raj. sav.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-26 Nr.25- 1561

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkst. eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		6170626,56	6261129,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6170626,56	6261129,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		6103701,61	6191443,3
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2037,48	1489,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		64887,47	68196,83
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		6466541,1	6472933,63
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3	4543936,77	4481127,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		126118,91	126776,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		533403,6	559845,57
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2308	3990,75
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		23714,43	24633,8
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		717,04	1308,66
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		5658,75	86831,86
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-5504,24	-3967,92
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		220036,39	297490,21
XI.	NUOMOS		35256,05	112946,02
XII.	FINANSAVIMO			0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		35926	0
XIV.	KITOS		792617,79	691999,37
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	1	-295914,54	-211804,15
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	2	147976,25	225302,05
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		537820,64	556686,31
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	4	389844,39	331384,26
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		440	26625,08
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-147498,29	40122,98
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-147498,29	40122,98
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Virginijus Ceslevičius

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Vida Žaltauskienė

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

PRAVIENIŠKIŲ PATAISOS NAMAI-ATVIROJI KOLONIJA

302560890 Pravieniškių g. 5 Pravieniškių km. Kaišiadorių raj.sav

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017-07-26 Nr. 25-
(data)

1562

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		7542559,65	7705684,45
I.1	Pietros darbai	1	875,13	226,87
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		875,13	226,87
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	2	7145292,38	7309065,44
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		4654282,33	4698461,41
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		605022,99	677144,1
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		212836,17	233196,47
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		117695,25	130535,37
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		45397,27	59451,02
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1497,44	1716,14
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	1508360,93	1508360,93
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas	4	396392,14	396392,14
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	5	963,39	963,39
I.	Atsargos		1933992,86	1788482,2
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	6	325749,96	375648,61
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		325749,96	375648,61
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinės sumos	7	2361,44	2143,19
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	8	1078913,09	876167,79
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Suakauptos gautinos sumos		154034,62	327991,84
III.6	Kitos gautinos sumos		725796,54	418555,95
IV.	Trumpalaikės investicijos		199081,93	129620
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	9	526968,37	534522,61
D.	FINANSAVIMO SUMOS	10	9477515,9	9495130,04
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4919673,84	5151567,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		96833,35	98870,83
E.	ISPAREIGOJIMAI		1939880,64	1922665,55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1751369,45	1294013,37
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	11	396392,14	396392,14
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		396392,14	396392,14
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	12	1354977,31	897621,23
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		110756,03	110756,03
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		4691,45	2946,16
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos		4691,45	2946,16
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		29582,02	
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		247163,83	152535,53
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos		97542,53	20971,4
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		380952,4	341093,4
F.	GRYNASIS TURTAS	13	484289,05	380074,74
I.	Dalininkų kapitalas		769758,62	917256,91
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		769758,62	917256,91
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		-147498,29	169848,1
G.	MAŽUMOS DALIS		917256,91	747498,81
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9477515,9	9384374,01

Direktorius

Virginijus Ceslevičius

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Vida Žaltauskienė

PRAVIENIŠKIŲ PATAISOS NAMAI-ATVIROJI KOLONIJA

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2017 M. BIRŽELIO 30 D. SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-07-27 Nr. 25-1563
Pravieniškės

I SKYRIUS

BENDROJI DALIS

Pravieniškių pataisos namai-atviroji kolonija (įstaigos kodas 302560890) yra biudžetinė įstaiga finansuojama iš Valstybės biudžeto. Buveinės adresas Pravieniškių g. 5, Pravieniškių km., Kaišiadorių raj. L T56651, Lietuvos Respublika.

Pravieniškių pataisos namai-atviroji kolonija (toliau – Pravieniškių pataisos namai-atviroji kolonija arba Įstaiga) yra Kalėjimų departamentui prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos (toliau – Kalėjimų departamentas) pavaldi biudžetinė įstaiga, kurios paskirtis – arešto ir laisvės atėmimo bausmių nuteistiesiems vykdymas. Įstaiga finansuojama iš valstybės biudžeto, savo turto ir piniginių lėšų neturi. Pravieniškių pataisos namai-atviroji kolonija patikėjimo teise valdo, naudoja valstybei nuosavybės teise priklausantį nematerialųjį, ilgalaikį ir trumpalaikį materialųjį turtą ir disponuoja juo įstatymų nustatyta tvarka.

Vadovaujantis Pravieniškių pataisos namų-atvirosios kolonijos nuostatais su visais galiojančiais pakeitimais (toliau vadinama-Nuostatai), patvirtintais Lietuvos Respublikos teisingumo ministro 2014 m. rugpjūčio 16 d. įsakymu Nr. 1R-239, Įstaigos pagrindinė paskirtis-arešto ir laisvės atėmimo bausmių nuteistiesiems vykdymas. Vadovaudamasi Nuostatų 8.24 punktu Įstaiga vykdo papildomą funkciją- organizuoja geriamojo vandens ir šilumos energijos gamybą ir tiekimą Pravieniškių kaimo vartotojams. Šias funkcijas įgyvendina Pravieniškių pataisos namų-atvirosios kolonijos Komunalinių paslaugų padalinys, dalinai išlaikomas iš gaunamų pajamų. Padaliniui yra priskirtas ilgalaikis ir trumpalaikis materialusis turtas, atsargos, kurie kitoms Įstaigos funkcijoms įgyvendinti nėra naudojami. Šis padalinys turi atskirą sąskaitą bendrame Įstaigos biudžete. Geriamojo vandens ir šilumos energijos gamybos ir tiekimo srityje dirbantys darbuotojai vykdo tik padaliniui priskirtų funkcijų įgyvendinimą. Pravieniškių kaimo vartotojams. Įstaiga nėra PVM mokėtoja. Pravieniškių pataisos namai-atviroji kolonija vienintelė Lietuvoje tokia biudžetinė įstaiga, vykdanči šilumos ir geriamo vandens gamybos ir tiekimo veiklą. Kontroliuojamų subjektų įstaiga neturi.

Įstaiga šiuo metu disponuoja 9 banko sąskaitomis, kuriose yra apskaitomos biudžeto, depozito bei kitos lėšos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biudžetinių lėšų sąskaitoje likučio nėra.

Depozitinių lėšų sąskaita	LT027300010125429071	1 sektorius
Depozitinių lėšų sąskaita	LT467300010125429152	2 sektorius
Depozitinių lėšų sąskaita	LT907300010125429136	3 sektorius
Spec.lėšų sąskaita	LT307300010125429149	
Paslaugų lėšų sąskaita	LT767300010125429097	
Biudžetinių lėšų sąskaita	LT167300010125429110	
Soc. paramos f.lėšų sąskaita	LT8373000148759508	

SEB banko sąskaitoje apskaitomos specialiosios lėšos.

DNB sąskaitoje Nr. LT534010051003464379 apskaitomos 2 proc. paramos lėšos.

II SKYRIUS

APSKAITOS POLITIKA

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Įstaiga rengia Žemesniojo lygio ketvirtinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro šios ataskaitos:

Finansinės būklės ataskaita;

Veiklos rezultatų ataskaita;

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį;

Finansinių ataskaitų sutrumpintas aiškinamasis raštas.

Ataskaitų formas nustato VSAFAS ir jos yra privalomos. Įstaigos turtas, įsipareigojimai ir finansavimo sumos ataskaitose rodomi pinigine išraiška – eurai. Finansinių ataskaitų rinkinyje duomenys pateikiami eurai ir euro centais.

Pravieniškųjų pataisos namų- atvirosios kolonijos tarpinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keista. Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybės funkcija;

2. programą;

3. lėšų šaltinį;

4. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Įstaigos apskaitos politika yra patvirtinta įstaigos vadovo.

Įstaigos sutrumpintame aiškinamajame rašte yra pateikiama informacija, atsižvelgiant į tai, ar informacijos pateikimas yra privalomas pagal VSAFAS.

III SKYRIUS

PASTABOS

PIRMASIS SKIRSNIS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Finansinės būklės ataskaita parodo turto, grynojo turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Ilgalaikio turto balansinė vertė 7542559,65 eurai.

Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaita tvarkoma vadovaujantis 12 VSAFAS ir 13 VSAFAS reikalavimais ir finansinės būklės atskaitoje rodomas likutine verte. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto turto nebuvo. Iš Kalėjimų departamento gauta nemokamai ilgalaikio turto už 5441,37 eurus.

1 pastaba. Ilgalaikio nematerialiojo turto straipsnis.

Įstaigoje apskaitomas nematerialusis turtas, kurį sudaro 2 turto grupės: programinė įranga ir jos licenzijos bei kitas nematerialusis turtas.

Kitas ilgalaikis nematerialusis turtas yra visiškai nudėvėtas. Programinės įrangos likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai- 875,13 eurai.

2 pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto straipsnis.

Ilgalaikis materialusis turtas nuo 2010 01 01 d. suskirstytas į 12 VSAFAS reikalavimuose nurodytas naujas turto grupes. Didžioji įstaigoje disponuojamo turto dalis yra nudėvėta, tačiau dar

naudojama įstaigos veikloje. Nenudėvėto ir nenaudojamo įstaigos veikloje turto nėra. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 7145292,38 eurai.

3 pastaba. Nebaigtos statybos ir išankstinių mokėjimų straipsnis.

Nebaigtos statybos sąskaitoje apskaitoma nebaigti statybos darbai. Nebaigtos statybos darbų sąskaitoje apskaitoma senos neužbaigtos statybos, dėl kurių užbaigimo ir galutinio pridavimo nėra aiškumo. Sprendžiamas klausimas dėl 434418,65 eurų sumos perdavimo VĮ Mūsų amatai. Lėšos buvo panaudotos pastato rekonstrukcijai. Įstaiga savo sąskaitoje apskaito nebaigtą statybą, kurios įsigijimo vertė 3597926,16 eurai, sukaupto nuvertėjimo suma 2089365,23 eurai. Balansinė nebaigtos statybos vertė- 1508560,93 eurai.

4 pastaba. Ilgalaikio finansinio turto straipsnis.

Įstaiga 2015 m. pabaigoje savo apkaitoje fiksavo ilgalaikio finansinio turto 505146,54 eurų sumai. Ilgalaikė gautina suma fiksuota dėl krizės metu neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio perskaičiavimo ir grąžinimo asmenims nuo 2017 m. iki 2020 m. Ją sudaro perskaičiuoto darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sumos. Bendra perskaičiuota neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio suma laikotarpio pabaigoje- 396392,14 eurų.

5 pastaba. Biologinio turto straipsnis.

Įstaiga disponuoja biologiniu turtu. Šis biologinis turtas priskirtas ne žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto grupei. Šio turto nuvertėjimas nenustatytas. Ataskaitiniu laikotarpiu prieaugio at naujo turto įsigijimų nebuvo, nusidėvėjimas šiam turtui neskaičiuojamas.

6 pastaba. Atsargų straipsnis.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus apskaitoma už 325749,96 eurus. Ataskaitiniolaikotarpio pabaigoje atsargų, lyginant su metų pradžia, sumažėjo.

7 pastaba. Išankstinių apmokėjimų straipsnis.

Išankstinių laikotarpių sąskaitose kaupiamos ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto priemonių draudimai, laikraščių prenumerata). Šios sąnaudos mažinamos kiekvieną mėnesį, priskaitant jas į 87 sąskaitą. Ateinančių laikotarpių sąnaudų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2361,44 eurai.

8 pastaba. Per vienus metus gautinų sumų straipsnis..

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinos sumos už parduotas prekes bei suteiktas paslaugas sudaro 154034,62 eurai., sukauptos gautinos sumos -725796,54 eurai (iš jų 329543,24 eurų sumą sudaro sukauptos finansavimo pajamos, o 396253,30 eurai- sukauptos gautinos sumos už pervestus nuompinigių, kurių Įstaiga šiais metais pilnai negali panaudoti savo reikmėms.). Eilutėje „Kitos gautinos sumos“ apskaitoma patirta žala (38155,85 eurai) dėl gaisro įvykusio 2007 m. patirtų nuostolių. Dėl nuostolių padengimo iškelta baudžiamoji byla. Ikiteisminis tyrimas iki šių metų pabaigos turėtų būti užbaigtas. Taip pat šioje eilutėje apskaitomas iš Valstybės įmonės Mūsų amatai gautinas nuteistiesiems priskaičiuotas darbo užmokestis ataskaitinio laikotarpio pabaigai- 160926,08 eurai.

9 pastaba. Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnis.

Šioje eilutėje apskaitomos piniginės lėšos likusios įstaigos kasoje, bei sukauptos bankų sąskaitose. Didžioji piniginių lėšų, apskaitomų šioje eilutėje, dalis - nuteistųjų asmeninės lėšos, esančios depozitinėse sąskaitose.

10 pastaba. Finansavimo sumų straipsnis.

Finansavimo sumų, pagal finansavimo šaltinius iššifravimas pateiktas 20-ojo VSAFAS 4 priede Gautų finansavimo sumų, užregistruotų įstaigos sąskaitoje per ataskaitinį laikotarpį, bendra suma 6956387,83 eurai. Jas sudaro gautas finansavimas iš išdo sąskaitos, gautos pavedimų lėšos, gautos lėšos iš kitų šaltinių.

11 pastaba. Ilgalaikių įsipareigojimų straipsnis.

Šiame straipsnyje apskaitomi įsipareigojimai, kurie bus įvykdyti 2018-2020 m. dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio išmokėjimo darbuotojams. Suma laikotarpio pabaigoje- 396392,14 eurų.

12 pastaba. Trumpalaikių įsipareigojimų straipsnis.

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, mokėtinos sumos tiekėjams, biudžetui, darbuotojams, sukauptos mokėtinos sumos bei kiti

trumpalaikiai įsipareigojimai, kuriuos sudaro depozitinės lėšos. Bendra trumpalaikių įsiskolinimų suma 1354977,31 eurai. Lyginant su metų pradžia, trumpalaikiai įsiskolinimai padidėjo. Įsiskolinimai tiekėjams susidarė ketvirčio pabaigoje, gavus PVM sąskaitas faktūras už birželio mėnesį. Su darbo santykais susiję įsipareigojimai susidarė dėl to, kad darbo užmokestis ir mokesčiai mokami iki sekančio mėnesio 15 d., o sąnaudos pripažįstamos tą mėnesį, kada jos patiriamos.

13 pastaba. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnis.

Kitų trumpalaikių įsipareigojimų eilutėje apskaitomi Įstaigos trumpalaikiai įsipareigojimai susiję su nuteistųjų depozitinių lėšų apskaita (nuteistųjų asmerninės lėšos, rezervuotos (neliečiamos sąskaitos) lėšos, nuteistųjų darbo užmokestis, nuteistųjų socialinės paramos fondo lėšos, mokėtinos sumos už depozitus.

ANTRASIS SKIRSNIS

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktas pajamų ir sąnaudų balansas. Pagrindinės veiklos rezultato deficitas – 295914,54 euro (pastaba Nr.1), kitos veiklos rezultato perviršis – 147976,25 euro (pastaba Nr.2). Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudų patirta daugiau nei gauta pajamų šiems sąnaudoms apmokėti.

Veiklos rezultatų ataskaitos I. eilutėje darbo užmokesčio sąnaudas sudaro 3506792,61 eurai ir 1037144,16 eurai socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr.3).

Veiklos rezultatų ataskaitoje apskaitomos kitos veiklos pajamos ir sąnaudos, teikiant komunalines paslaugas Pravieniškių gyvenvietai bei nuomojant ilgalaikį turtą. Ilgalaikio turto nuomos pajamos naudojamos pagrindinės veiklos sąnaudų padengimui.

Kitos veiklos sąnaudas (pastaba Nr. 4) sudaro šilumos ir vandens ūkio išlaikymo sąnaudos, susijusios su šilumos bei vandens gamyba, organizuojant geriamojo vandens ir šilumos energijos gamybą ir tiekimą Pravieniškių kaimo vartotojams. Šios veiklos pajamos ir sąnaudos priskirtos kitai veiklai, nors ši veikla reglamentuota Įstaigos Nuostatuose. Valstybės kontrolė rekomendavo šią veiklą priskirti prie kitos veiklos, kadangi komunalinių paslaugų tiekimas - tai veikla, kuri visiškai nebūdinga įkalinimo įstaigai. Šiuo metu vyksta derybos dėl minėtų veiklų perdavimo, todėl netikslinga ir brangu keisti minėtų pajamų ir sąnaudų priskyrimą pagrindinei veiklai. Nuo 2016 m. sausio 12 d. 10 VSAFAS nuostatos leidžia pajamas už paslaugų teikimą priskirti tiek pagrindinei, tiek kitai veiklai.

TREČIASIS SKIRSNIS

FINANSAVIMO SUMOS

Pravieniškių pataisos namų- atvirosios kolonijos finansavimo sumos pagal šaltinį, tiklinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tiklinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Per ataskaitinį laikotarpį nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos 5933280,04 eurai; iš kitų šaltinių 68647,16 eurai.

Neatlygintinai gauta turto už 29937,35 Eurų. Iš jų iš valstybės biudžeto už 28265,73 eurus ir 1671,61 eurų sumai iš kitų finansavimo šaltinių (parama). 2017 m. I-ame ketvirtyje neatlygintinai perduota turto VĮ Turti bankui už 725,03 eurus.

Per ataskaitinį laikotarpį savo veiklai organizuoti panaudota finansavimo sumų už 6247855,42 eurus.

Direktorius



Virginijus Ceslevičius

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Vida Žaltauskienė

302560890 PRAVIENIŠKIŲ PATAISOS NAMAI-ATVIROJII

(įstaigos pavadinimas, kodas)

Pravieniškes- II Kaišiadorių rajonas

(Adresas)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį 2017-01-01/2017-06-30											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gautos finansavimo sumos, išskyrus nenokamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5.151.567,35	5.933.280,04	0,00	28.265,73	-725,03	0,00	-6.192.714,25	0,00	0,00	0,00	4.919.673,84		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.660.808,02	95.021,45											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	490.759,33	5.838.258,59		28.265,73	-725,03		-339.289,45				4.444.080,72		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių)	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	0,00												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00											0,00	
													0,00	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	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):	98.870,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.037,48	0,00	0,00	0,00	96.833,35
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	98.870,83						-2.037,48				96.833,35
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1.922.665,55	68.647,16	0,00	1.671,62	0,00	0,00	-53.103,69	0,00	0,00	0,00	1.939.880,64
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.264.522,00	43.113,86		1.671,62			-27.570,39				1.281.737,09
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	658.143,55	25.533,30					-25.533,30				658.143,55
5.	Iš viso finansavimo sumų:	7.173.103,73	6.001.927,20	0,00	29.937,35	-725,03	0,00	-6.247.855,42	0,00	0,00	0,00	6.956.387,83