



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

2017-07-27 Nr. 9/07 - 2043
Į Nr.

DĖL TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Siunčiame 2017 m. II ketvirčio tarpinį finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA. 7 lapai

Direktoriaus pavaduotojas,
laikiniai vykdančios direktoriaus funkcijas

Zenonas Kunca

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

MARIJAMPOLĖS PATAISOS NAMAI
ĮSTAIGOS KODAS 188722220

2017 METŲ I PUSMEČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 M. BIRŽELIO 30 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.

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

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

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

3. Įstaigos veikla.

3.1 Užtikrina įstatymų nustatytą nuteistųjų apsaugą ir priežiūrą.

3.2 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 vietas ligoninę arba kitą asmens sveikatos priežiūros įstaigą.

3.3 Vykdo nuteistųjų socialinę reabilitaciją.

4. Įstaigos etatai.

2017 m. birželio 30 d. užimtų etatų skaičius buvo 351 iš jų: 230 -statutinių valstybės tarnautojų, 3 –valstybės tarnautojo, 57 – darbuotojų, dirbantčių pagal darbo sutartis ir 61 nuteistųjų, dirbančių įstaigos ūkiniame aptarnavime.

5. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus.

Marijampolės pataisos namai kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

6. Informacija apie filialus ir kitus struktūrinius padalinius.

Marijampolės pataisos namai filialų neturi.

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

Reikšmingų įvykių, kurie gali paveikti įstaigos veiklą, nebuvo.

8. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė.

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

8.1 VSAFAS apskaitos standartus;

- 8.2 LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- 8.3 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. IR-302.

- 1. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami eurai 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. birželio 30 d. pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė, o biologinio turto vertė rodoma įsigijimo savikaina, nes šiam turtui, kurį sudaro turimų šunų vertė, nusidėvėjimas neskaiciuojamas, o ilgalaikio finansinio turto eilutėje parodytos 190100,18 Eur yra 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. Einamųjų metų ilgalaikių įsipareigojimų dalis yra tik 483,79 Eur, nes visiems, pateikusiems prašymus, priklausančios išmokėti pinigų sumos buvo išmokėtos pirmame pusmetyje.

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

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktos finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitoje „Praėjęs ataskaitinis laikotarpis“ parodyti 2016 metų birželio 30 d. duomenys.

Direktoriaus pavaduotojas,
laikinais vykdantis direktoriaus funkcijas

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas



Zenonas Kunca

Saulius Pocius

(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. BIRŽELIO 30 D.

2017-07-27 r. 9/07- 8041
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2670888,32	2653459,20
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2670888,32	2653459,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2619233,75	2625013,15
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0,00	0,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		226,80	302,92
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		51427,77	28143,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0,00	0,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		2778780,93	2687720,01
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1860357,31	1815566,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		73704,91	90452,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		240475,75	234071,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2154,02	2957,02
V.	TRANSPORTO		13605,61	12150,92
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		679,30	958,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		43030,87	41752,02
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		84382,36	84942,90
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		21548,04	49194,09
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		39544,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		374389,56	343494,62
XIV.	KITOS		24909,20	12179,83
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-107892,61	-34260,81
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		109619,74	108659,23
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		109619,74	108659,23
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1727,13	74398,42
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1727,13	74398,42
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas, laikinai vykdantis direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Zenonas Kunca
(parašas) (vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Saulius Pocius
(parašas) (vardas ir pavardė)

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017.07.27 Nr.9/07- 8042
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3685823,55	3313032,76
I.	Nematerialusis turtas		1754,73	2019,61
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1754,73	2019,61
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3493968,64	3120901,17
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1382382,60	1146766,83
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		609118,83	629789,25
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		346686,37	368276,26
II.6	Transporto priemonės		32444,30	36770,18
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		30624,84	38181,50
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11906,29	13980,43
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1080805,41	887136,72
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		190100,18	190111,98
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		1579,24	1579,24
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		590318,81	566191,43
I.	Atsargos		66037,28	104467,91
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		66037,28	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		3727,73	114859,07
III.	Per vienus metus gautinos sumos		401952,66	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, turtą, paslaugas		8299,82	16315,90
III.5	Sukauptos gautinos sumos		356540,75	182042,85
III.6	Kitos gautinos sumos		37112,09	35994,41
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		118601,14	112511,29
	IŠ VISO TURTO:		4277721,60	3880803,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3561742,02	3341775,08
I.	Iš valstybės biudžeto		3518738,67	3292888,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3893,31	4120,11
IV.	Iš kitų šaltinių		39110,04	44766,23

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		624937,10	449713,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		190100,18	190111,98
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		190100,18	190111,98
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		434836,92	259601,02
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		483,79	50756,62
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		38257,24	2860,26
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		178477,07	12797,86
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		97004,90	97004,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		120613,92	96181,38
F.	GRYNASIS TURTAS		91042,48	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		91042,48	89315,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1727,13	11475,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		89315,35	77840,23
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4277721,60	3880803,43

Direktoriaus pavaduotojas, laikinai vykdantis direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Zenonas Kunca

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

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)

2017.07.27

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (2017 M. II 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 (gautų) pasikeitimai	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	2684640,53	0	9149,03	0	0	2619233,75	0	0	151294,12	0	3518738,67
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3163863,93	486557,17		9149,03			169312,8			12919,01		3503176,34
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	129024,81	2198083,36					2449920,95			138375,11		15562,33

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):	4120,11	0	0	0	0	0	226,8	0	0	0	0	3893,31
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4120,11						226,80					3893,31
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	44766,23	41923,6	972,23	2875,85	0	0	51427,87	0	0	0	0	39110,04
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11795,22	33290,42	972,23	2875,85			30324,86					18608,86
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	32971,01	8633,18					21103,01					20501,18
5.	Iš viso finansavimo sumų	3341775,08	2726564,13	972,23	12024,88	0,00	0,00	2670888,42	0,00	0,00	151294,12	0,00	3561742,02

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas



Saulius Pocius