

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

PRAVIENIŠKIŲ PATAISOS NAMAI-ATVIROJI KOLONIJA

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. KOVO 30 D. DUOMENIS

2018-04-30 Nr 25- **944**
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkst. eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4226875,98	3106049,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		4226875,98	3106049,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4037853,79	3075436,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		149448,09	1018,74
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		39574,1	29593,89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		4345992,02	3153634,42
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3	2749000,7	2136392,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		60948,76	63094,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		562959,23	320110,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		665,4	597,6
V.	TRANSPORTO		8354,7	11320,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		881,3	144
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		107770,93	3620,47
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-619,72	-2974,28
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		267087,74	94126,77
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		9083,42	21033,04
XI.	NUOMOS			0
XII.	FINANSAVIMO		109253,49	35926
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		384311,21	396394,22
XIV.	KITOS		86294,86	73848,09
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	1	-119116,04	-47584,94
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	2	33238,5	118582,85
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		285634,34	361092,98
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			0
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS	4	252415,84	242510,13
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		1162,91	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-84714,63	70997,91
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-84714,63	70997,91
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e. direktoriaus pareigas

Dainius Sušinskas

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Vida Žaltauskienė

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

PRAVIEŅIŠKIŲ PATAISOS NAMAI-ATVIROJI KOLONIJA

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. kovo 30 D. DUOMENIS

2018-04-25 Nr. 25- 943
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6769513,7	6801693,94
I.	Nematerialusis turtas	1	1202,83	1920,33
I.1	Pilėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1202,83	1920,33
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
	Ilgalaikis materialusis turtas	2	6507782,81	6539245,55
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4507189,47	4528441,92
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		110004,31	134761,5
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		181734,99	185539,53
II.6	Transporto priemonės		71758,61	76015,73
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		79965,11	57247,2
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1169,39	1278,74
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	3	1555960,93	1555960,93
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	4	260528,06	260528,06
IV.	Mineraliniai ištekiai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	5	1963,39	1963,39
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3036519,69	2494310,59
I.	Atsargos	6	324616,41	334351,85
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir liknis inventoriūs		324616,41	334351,85
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	7	4873,03	4165,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8	1978858,51	1215010,72
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			0,19
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		259130,93	176929,72
III.5	Suakauptos gautinos sumos		1587647,64	948013,97
III.6	Kitos gautinos sumos		132079,94	90066,84
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	728171,74	940782,76
	IŠ VISO TURTO:		9807996,78	9297967,92
D.	FINANSAVIMO SUMOS	10	5486969,74	5969939,27
I.	Iš valstybės biudžeto		3415371,91	3922206,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		104764,81	106367,11
IV.	Iš kitų šaltinių		1966833,02	1941366,1
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3089188,47	2011475,45
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	11	260528,06	260528,06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		260528,06	260528,06
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12	2828660,41	1750947,39
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		138538,82	138538,82
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		12493,64	45542,59
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		12493,64	45542,59
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		64756,17	
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		826286,83	387293,83
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		687665,42	123743,68
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		438649,63	436471,98
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		660269,9	619356,49
F.	GRYNASIS TURTAS		1231838,57	1316553,2
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		1231838,57	1316553,2
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-84714,63	399296,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1316553,2	917256,91
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		9807996,78	9297967,92

L. e. direktoriaus pareigas

Dainius Sušinskas

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Vida Žaltauskienė

PRAVIENIŠKIŲ PATAISOS NAMAI-ATVIROJI KOLONIJA

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2018 M. KOVO 30 D. SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-04-30 Nr. 25- 945
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 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. 2018 m. vasario 1 d. įstaiga perdavė geriamojo vandens gamybos ir tiekimo veiklą kaišiadorių savivaldybei. Pravieniškių kaimo vartotojams. Įstaiga nėra PVM mokėtoja. Pravieniškių pataisos namai-atviroji kolonija vienintelė Lietuvoje tokia biudžetinė įstaiga, vykdanči šilumos 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 funkciją;

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 6769513,70 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. Ataskaitiniu laikotarpiu iš Kalėjimų departamento gauta nemokamai ilgalaikio turto už 37078,63 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- 1202,83 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 6507782,81 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 apskaitoje apskaito nebaigtą statybą, kurios įsigijimo vertė 3597926,16 eurai, sukaupto nuvertėjimo suma 2089365,23 eurai. Balansinė nebaigtos statybos vertė- 1508560,93 eurai.

Tai pat metų pabaigoje įstaiga turėjo išankstinių sandorių dėl ilgalaikio turto įsigijimo 47,40 tūkst. eurų sumai. Pagal Kalėjų departamento prie Lietuvos Respublikos Teisingumo ministerijos 2017 metų lapkričio 20 d. raštą Nr. 1S-4393 „Dėl konvojavimo automobilio įsigijimo“ buvo atliktos pirkimo procedūros ir pagal 2017 m. gruodžio 14 d. leidimą sumokėtas automobilio tiekėjui avansas iš 2017 m. pajamų įmokoms skirtų asignavimų.

4 pastaba. Ilgalaikio finansinio turto straipsnis.

Įstaiga 2015 m. pabaigoje savo apskaitoje fiksavo ilgalaikio finansinio turto 505146,54 eurų sumai. Ilgalaikė gautina suma fiksuota dėl krizės metu neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio perskaičiavimo ir gražinimo 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- 260528,06 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 neskaiciuojamas.

6 pastaba. Atsargų straipsnis.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus apskaitoma už 324616,41 eurus. Ataskaitinio laikotarpio 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 – 4873,03 eurai.

8 pastaba. Per vienus metus gautinų sumų straipsnis.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinos sumos už parduotas prekes bei suteiktas paslaugas sudaro 259130,93 eurai, sukauptos gautinos sumos -1587647,64 eurai (iš jų 1531003,18 eurų sumą sudaro sukauptos finansavimo pajamos, o 56644,46 eurai- sukauptos gautinos sumos už pervestus nuompinigių, kurių įstaiga šiais metais pilnai negali panaudoti savo reikmėms.). Eilutėje „Kitos gautinos sumos“ apskaitomas iš Valstybės įmonės Mūsų amatai gautinas nuteistiesiems priskaičiuotas darbo užmokestis ataskaitinio laikotarpio pabaigai- 132079,94 eurai.

9 pastaba. Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnis.

Šioje eilutėje apskaitomos piniginės lėšos likusios įstaigos depozitinėje kasoje, bei lėšos, 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 apskaitoje per ataskaitinį laikotarpį, bendra suma 5486969,74 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- 260528,06 eurų.

12 pastaba. Trumpalaikių įsipareigojimų straipsnis.

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro mokėtinos sumos tiekėjams, biudžetui, darbuotojams, sukauptos mokėtinos sumos bei kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, kuriuos sudaro depozitinės lėšos. Bendra trumpalaikių įsiskolinimų suma 2828660,41 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 perviršis – 119116,04 euro (pastaba Nr.1), kitos veiklos rezultato perviršis – 33238,50 euro (pastaba Nr.2). Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudų patirta mažiau nei gauta pajamų šiems sąnaudoms apmokėti.

Veiklos rezultatų ataskaitos I. eilutėje darbo užmokesčio sąnaudas sudaro 2134839,45 eurai ir 614161,25 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.

Surinktomis pajamomis iš kitos veiklos Įstaiga pilnai disponuoti negali. Dalis gautų pajamų perskirstomos tarp Kalėjimų departamentui pavaldžių įstaigų, kurios fiksuojamos finansavimo sąnaudų eilutėje.

TREČIASIS SKIRSNIS

FINANSAVIMO SUMOS

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

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai- 5486969,74 eurai.

Per ataskaitinį laikotarpį nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos 2765351,83 eurai; iš kitų šaltinių 43733,63 eurai.

Neatlygintinai gauta turto už 188205,23 Eurus. Iš jų iš valstybės biudžeto už 19654,63 eurus, iš europos sąjungos ar kitų užsienio valstybių – 147845,79 eurų sumai ir 20704,81 eurų sumai iš kitų finansavimo šaltinių (parama).

Per ataskaitinį laikotarpį savo veiklai organizuoti panaudota finansavimo sumų už 3480260,22 eurus. Iš jų iš valstybės biudžeto už 3291840,61 eurus, iš Europos sąjungos ir užsienio valstybių už 149448,09 eurus ir 38971,52 eurų sumai iš kitų finansavimo šaltinių (parama ir nuteistųjų socialinės paramos fondo lėšos).

L.e. direktoriaus pareigas



Dainius Sušinskas

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Vida Žaltauskienė

302560890 PRAVIENIŠKIŲ PATAISOS NAMAI-ATVIROJI

(Išrašys pavadinimas, kodas)


Pravieniškės 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 2018-01-01/2018-03-30											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		4	5	6	7	8	9	10	11	12				
	Gautos finansavimo sumos, išskyrus nemokamai gautą turą	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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas					
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):	3 922 206,06	2 765 351,83	0,00	19 654,63	0,00	0,00	-3 291 840,61	0,00	0,00	0,00	3 415 371,91		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 845 674,17	64 583,77	-400 000,00	19 654,63			-157 892,98				3 372 019,59		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	76 531,89	2 700 768,06	400 000,00				-3 133 947,63				43 352,32		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių nepiniginiam turtui įsigyti)	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										0,00		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										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):	106 367,11	0,00	0,00	147 845,79	0,00	0,00	-149 448,09	0,00	0,00	0,00	104 764,81		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	106 367,11			147 845,79			-149 448,09				104 764,81		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00		
4.	Iš kitų šaltinių:	1 941 366,10	43 733,63	0,00	20 704,81	0,00	0,00	-38 971,52	0,00	0,00	0,00	1 966 833,02		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 283 232,86	33 634,58		20 704,81			-28 872,47				1 308 699,78
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	658 133,24	10 099,05					-10 099,05				658 133,24
5.	Iš viso finansavimo sumų:	5 969 939,27	2 809 085,46	0,00	188 205,23	0,00	0,00	-3 480 260,22	0,00	0,00	0,00	5 486 969,74


 Valstybinis apskaitos
 skyriaus vedėjas
 20180430