

(Žemės ūkio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

PRAVIENIŠKIŲ PATAISOS NAMAI ATVIROJI KOLONIJA

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

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

2018-07-27 Nr. 25-
(data)

1565

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6534588,7	6769513,7
I.	Nematerialusis turtas	1	751,87	1202,83
I.1	Pateiktos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		751,87	1202,83
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	6273308,77	6507782,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4715643,83	4507189,47
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		86674,05	110004,31
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		208535,08	181734,99
II.6	Transporto priemonės		114901,49	71758,61
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		77352	79965,11
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1060,04	1169,39
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	3	1074142,28	1555960,93
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	4	260528,06	260528,06
IV.	Materialiniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	5	1934,43	1963,39
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3147224,05	3036519,69
I.	Atsargos	6	351268,81	324616,41
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likiniai inventoriai		351268,81	324616,41
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	6152,18	4873,03
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8	2235255,08	1978858,51
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, parvežtas prekes, turą, paslaugas		211736,69	259130,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1863103,03	1587647,64
III.6	Kitos gautinos sumos		160415,36	132079,94
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	554447,98	728171,74
	IŠ VISO TURTO:		9683747,18	9807996,78
D.	FINANSAVIMO SUMOS	10	5634790,35	5486969,74
I.	Iš valstybės biudžeto		3524233,12	3415371,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		103052,09	104764,81
IV.	Iš kitų šaltinių		2067505,14	1966833,07
E.	IŠIPAREIGOJIMAI		3174635,11	3089188,47
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	2914107,05	2828660,41
II.1	Ilgalaikių studejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		138538,82	138538,82
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžetų			
II.6	Mokėtinios sumos iš biudžetų ir fondų		2854,07	12493,64
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		2854,07	12493,64
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos		63782,72	64756,17
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		827818,58	826786,83
II.10	Su darbo sąlykiomis susiję įsipareigojimai		839882,87	687665,42
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		414414,89	438649,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	13	626815,1	660269,0
F.	GRYNASIS TURTAS		874321,72	1231838,57
I.	Dalinis kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		874321,72	1231838,57
IV.1	Eisamųjų metų perviršis ar deficitas		-442231,48	-84714,63
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1316553,2	1316553,2
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9683747,18	9807996,78

Direktorius pavaduotojas, atliekantis direktoriaus funkcijas

Dainius Sušinskas

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Vida Žaltauskienė

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-27 Nr.25- **1566**
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkst. eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7488504,75	3106049,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		7488504,75	3106049,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7243314,7	3075436,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		151160,81	1018,74
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		94029,24	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 ŠAŪDOS		8012922,69	3153634,42
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3	5505738,2	2136392,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		122168,51	63094,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1036844,68	320110,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1820,2	597,6
V.	TRANSPORTO		17482,98	11320,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1061,3	144
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-119397,76	3620,47
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-1324,29	-2974,28
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		382194,18	94126,77
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		18177,38	21033,04
XI.	NUOMOS			0
XII.	FINANSAVIMO		109253,49	35926
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		790779,17	396394,22
XIV.	KITOS		148124,65	73848,09
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS	1	-524417,94	-47584,94
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	2	81802,59	118582,85
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		396845,88	361092,98
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			0
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪDOS	4	315043,29	242510,13
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		383,87	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		383,87	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-442231,48	70997,91
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		-442231,48	70997,91
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas, atliekantis direktoriaus funkcijas

Dainius Sušinskas

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Vida Žaltauskienė

PRAVIENIŠKIŲ PATAISOS NAMAI-ATVIROJI KOLONIJA

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

2018-07-27 Nr. 25- 1567
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	LT837300010148759508	
2 paramos lėšos	LT027300010154964989	
EB banko sąskaitoje apskaitomos specialiosios 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 dvejybinio 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 6534588,70 eurai.

Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaita tvarkoma vadovaujantis 12 VSAFAS ir 13 VSAFAS reikalavimais ir finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto turto nebuvo. Ataskaitiniu laikotarpiu iš Kalėjimų departamento gauta nemokamai ilgalaikio turto už 55705,37 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- 751,87 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 6273308,77 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. Ataskaitiniu laikotarpiu perduota VĮ Mūsų amatai 434418,65 eurų nebaigtos statybos sum. Šios lėšos buvo panaudotos VĮ Mūsų amatai pastato rekonstrukcijai ir gavus Vyriausybės pritarimą perduotos pastato valdytojams. Įstaiga savo apskaitoje apskaito nebaigtą statybą, kurios įsigijimo vertė 3163507,51 eurai, sukaupto nuvertėjimo suma 2089365,23 eurai. Balansinė nebaigtos statybos vertė- 1074142,28 eurai.

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 (tarnybiniai šunys) priskirtas ne žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto grupei. Šio turto nuvertėjimas nenustatytas. Ataskaitiniu laikotarpiu prieaugio ar naujo turto įsigijimų nebuvo, nusidėvėjimas šiam turtui neskaiciuojamas. Ataskaitiniu laikotarpiu utilizuotas ir nurašytas vienas tarnybinis šuo.

6 pastaba. Atsargų straipsnis.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus apskaitoma už 351368,81 eurus. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptų atsargų vertė, lyginant su metų pradžia, padidėjo.

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 – 3811,56 eurai. taip pat išankstinių mokėjimų sąskaitoje apskaitomos apskaičiuotos ir Sodrai pervestos koreguotinos įmokos už praėjusius laikotarpius.

8 pastaba. Per vienus metus gautinų sumų straipsnis.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinos sumos už parduotas prekes bei suteiktas paslaugas sudaro 211736,69 eurai, sukauptos gautinos sumos -1863103,03 eurai (iš jų 1773033,85 eurų sumą sudaro sukauptos finansavimo pajamos, o 90069,18 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- 160415,36 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 5634790,35 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 2914107,05 eurai. Lyginant su metų pradžia, trumpalaikiai įsiskolinimai padidėjo. Įsiskolinimai tiekėjams susidarė ketvirčio pabaigoje, gavus PVM sąskaitas faktūras už birželio mėnesį. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai susidaro 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 – 524417,94 euro (pastaba Nr.1), kitos veiklos rezultato perviršis – 81802,59 euro (pastaba Nr.2). Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudų patirta daugiausiai gauta pajamų šioms sąnaudoms apmokėti.

Veiklos rezultatų ataskaitos I. eilutėje darbo užmokesčio sąnaudas sudaro 4269260,13 eurai ir 4178965,45 eurai socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr.3).

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

Kitos veiklos sąnaudas (pastaba Nr. 4) sudaro šilumos ūkio išlaikymo sąnaudos, susijusios su šilumos bei karšto vandens gamyba, organizuojant 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 - 5634790,35 eurai.

Per ataskaitinį laikotarpį nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos 6172334,05 eurai; iš kitų šaltinių 118806,04 eurai.

Neatlygintinai gauta turto už 287933,11 eurus. Iš jų iš valstybės biudžeto 119382,51 eurų sumai, 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 6499456,60 eurus. Iš jų iš valstybės biudžeto už 6255270,85 eurus, iš Europos sąjungos ir užsienio valstybių už 151160,81 eurus ir 93024,94 eurų sumai iš kitų finansavimo šaltinių (parama ir nuteistųjų socialinės paramos fondo lėšos).

Finansavimo sumos sumažėjo 434418,65 eurais, perdavus VĮ Mūsų amatai nebaigtos statybos dalį, kuri buvo investuota rekonstruojant VĮ Mūsų amatai priklausantį gamybinį pastatą.

Direktoriaus pavaduotojas,
atliekantis direktoriaus funkcijas



Dainius Sušinskas

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Vida Žaltauskienė

302560890 PRAVIENIŠKIŲ PATAISOS NAMAI-ATVIROJI

(įstaigos pavadinimas, kodas)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

Pravieniškės Kaišiadorių rajonas

(Adresas)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį 2018-01-01/2018-06-30											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gautos finansavimo sumos, išskyrus nemokamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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	6 172 334,05	0,00	119 382,51	0,00	0,00	-6 255 270,85	-434 418,65	0,00	0,00	3 524 233,12	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 845 674,17	56 758,09	-400 000,00	119 382,51			-287 714,45	-434 418,65			2 899 681,67	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	76 531,89	6 115 575,96	400 000,00				-5 967 556,40				624 551,45	
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	-151 160,81	0,00	0,00	0,00	103 052,09	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	106 367,11			147 845,79			-151 160,81				103 052,09	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	1 941 366,10	138 459,17	0,00	20 704,81	0,00	0,00	-93 024,94	0,00	0,00	0,00	2 007 505,14	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 283 232,86	118 806,04		20 704,81			-73 394,21				1 349 349,50
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	658 133,24	19 653,13					-19 630,73				658 155,64
5.	Iš viso finansavimo sumų:	5 969 939,27	6 310 793,22	0,00	287 933,11	0,00	0,00	-6 499 456,60	-434 418,65	0,00	0,00	5 634 790,35


 Lietuvos Respublikos
 valstybinė audito tarnyba
 Valstybinis audito departamentas