



ALYTAUS PATAISOS NAMAI

Biudžetinė įstaiga. Ulonų g. 8A, LT-62505 Alytus, tel.: (8 315) 52 001 / 53 679, faksas (8 315) 52 178, el. p. apn@apn.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188657363.

Kalėjų departamento prie Lietuvos
Respublikos teisingumo ministerijos
Buhalterinės apskaitos skyriui

2018-11-09 Nr. 8- *9709*

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Pateikiame 2018 m. devynių mėnesių finansinių ataskaitų rinkinį.
PRIDEDAMA. 15 lapų.

L. e. Direktorius pareigas

Genadijus Lepiochinas

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

Aljtaus patalpos namai
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)
Apl. Ulonų g. 8a, LT-62503 Aljtaus

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

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

2018 m. lapkričio 9 d. Nr. 4-6935
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurois arba tiksluoliais euro

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5 393 937,56	5 447 953,91
I.	Nematerialusis turtas		1 855,13	3 567,98
I.1.	Plėtos darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		1 643,01	2 507,40
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		212,12	1 060,58
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5 295 210,98	5 347 514,48
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		3 795 840,24	4 068 441,40
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		72 841,43	145 195,30
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		266 502,11	147 244,33
II.6.	Transporto priemonės		42 033,82	52 683,09
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		50 975,73	53 462,23
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6 531,21	13 261,28
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1 060 486,44	867 224,83
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		96 871,45	96 871,45
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		1 154,43	1 204,43
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		828 317,37	651 127,71
I.	Atsargos		95 244,68	163 736,53
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		2 501,75	2 491,02
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		92 742,93	161 245,51
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		1 402,83	1 123,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos		641 288,37	421 247,01
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		1 457,11	44 744,90
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		38 103,32	5 755,79
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		3 209,11	5 442,77
III.5.	Suakauptos gautinos sumos		516 038,84	289 678,69
III.6.	Kitos gautinos sumos		82 479,99	73 624,86
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		90 381,49	65 020,83
IŠ VISO TURTO:			6 223 409,36	6 100 286,05
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5 207 085,32	5 355 959,44
I.	Iš valstybės biudžeto		4 909 678,47	5 085 005,22
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		213 420,91	218 979,29
IV.	Iš kitų šaltinių		83 985,94	51 974,93
E.	ISIPAREIGOJIMAI		860 550,80	576 493,74
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		105 641,45	110 339,12
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai		105 641,45	110 339,12
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		754 909,35	416 154,62
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis		1 457,11	44 744,90
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų		0,00	0,00
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės įmokos		5 423,44	3 536,34
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		181 047,71	106 441,34
II.10.	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		307 343,70	11 223,76
II.11.	Suakauptos mokėtinos sumos		129 324,85	129 324,85
II.12.	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		130 312,54	120 883,43
F.	GRYNASIS TURTAS		155 773,24	217 832,87
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		155 773,24	217 832,87
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-62 059,63	1 307,80
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		217 832,87	216 525,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			6 223 409,36	6 100 286,05

Įmonės vadovas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)



Gonardijus Leptiochinas
(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis (vyresnysis) finansininkas
(vyriausiasis buhalteris)

Lina Truncienė
(vardas ir pavardė)

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

Alytaus pataisais namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

APN Ulonų g. 8a, LT-62505 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2018 m. lapkričio 9 d. Nr. **4-6936**
(data)

Patikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5 415 935,45	5 047 656,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		5 415 935,45	5 047 656,55
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5 347 316,50	4 956 300,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 558,38	5 817,69
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		63 060,57	85 538,51
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2 614,59	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-2 614,59	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		5 615 856,62	5 234 707,01
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3 752 479,88	3 126 316,57
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		411 864,65	411 510,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		349 214,99	416 878,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3 025,28	3 717,39
V.	TRANSPORTO		12 663,03	14 655,51
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 121,92	1 694,36
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		27 780,70	55 430,27
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		50,00	2 027,34
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		416 306,88	363 656,88
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		22 338,17	41 394,42
XI.	NUOMOS		599,85	597,91
XII.	FINANSAVIMO		51 242,00	21 680,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		528 973,84	743 794,29
XIV.	KITOS		38 195,43	31 353,31
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-199 921,17	-187 050,46
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		138 088,22	157 213,89
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		141 344,61	160 470,28
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		3 256,39	3 256,39
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-226,68	-48,05
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-62 059,63	-29 884,62
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-62 059,63	-29 884,62
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Įmonės vadovas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausiasis (vyresnysis) finansininkas

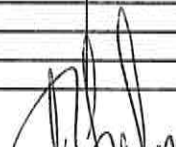
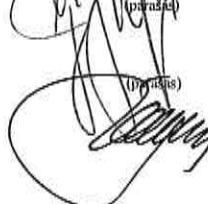
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Genadijus Lepiochinas

(vardas ir pavardė)

Lina Truncienė

(vardas ir pavardė)


(parašas)

(parašas)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šalinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai 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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	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);	5 085 005,22	4 784 417,61	0,00	171 251,54	0,00	0,00	-5 130 995,90	0,00	0,00	0,00	4 909 678,47	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 083 881,88	4 31 694,27		171 251,54			-778 552,05				4 908 275,64	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 123,34	4 352 723,34					-4 352 443,85				1 402,83	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	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	
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);	218 979,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 558,38	0,00	0,00	0,00	213 420,91	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	218 979,29						-5 558,38				213 420,91	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių;	51 974,93	82 466,52	0,00	12 605,06	0,00	0,00	-63 060,57	0,00	0,00	0,00	83 985,94	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	44 752,61		17 905,31	12 605,06			-29 396,53				45 866,45	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7 222,32	82 466,52	-17 905,31				-33 664,04				38 119,49	
5.	Iš viso finansavimo sumų	5 355 959,44	4 866 884,13	0,00	183 856,60	0,00	0,00	-5 199 614,85	0,00	0,00	0,00	5 207 085,32	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

L.ė. Alvydas patalpos namų
direktorius pareigas
Genadijus Lepovskinas

Vyresnioji sekretorė
Lina Trunciene

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5 085 005,22	5 085 005,22		4 909 678,47	4 909 678,47
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			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)		218 979,29	218 979,29		213 420,91	213 420,91
4.	Iš kitų šaltinių		51 974,93	51 974,93		83 985,94	83 985,94
5.	Iš viso	0,00	5 355 959,44	5 355 959,44	0,00	5 207 085,32	5 207 085,32

L.ė. Vyriausybės patalpos namų
direktorius pareigais
Genadijus Lepšiochinas


Vyresnioji buhalterė
Lina Trunciene

ALYTAUS PATAISOS NAMAI
ĮM. KODAS 188657363

2018 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą

1.1. Alytaus pataisos namai (toliau vadinama-įstaiga) yra Kalėjimų departamentui prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos pavaldi valstybės įstaiga.

1.2. Įstaigos veikla – kriminalines bausmes vykdanči įstaiga.

1.3. Tikslas – užtikrinti teismo paskirtų laisvės atėmimo bausmių vykdymą, socialinę reabilitaciją, narkomanijos ir ŽIV prevenciją pataisos namuose.

1.4. Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke, antspaudą su Lietuvos valstybės herbu bei įstaigos pavadinimu: „ALYTAUS PATAISOS NAMAI“.

1.5. Įstaigos buveinės adresas: Ulonų g. 8a, LT – 62505, Alytus, Lietuvos Respublika.

1.6. Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

1.7. Įstaiga filialų neturi.

2. Įstaigos struktūra

2.1. 2018 m. rugsėjo 30 d. patvirtinta pareigybių skaičius 419, iš jų 81 pareigybės nuteistųjų dirbančių ūkio aptarnavimo darbus, 58 pareigybių dirbančių pagal darbo sutartis, 271 statutiniai pareigūnai, 9 valstybės tarnautojai.

2.2. 2018 m. rugsėjo 30 d. užimtų pareigybių skaičius 384 iš jų 76 pareigybė nuteistųjų dirbančių ūkio aptarnavimo darbus, 55 pareigybių dirbančių pagal darbo sutartis, 247 statutiniai pareigūnai, 6 valstybės tarnautojai.

3. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

3.1. LR Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą;

3.2. LR Buhalterinės apskaitos įstatymą;

3.3. VSAFAS apskaitos standartus;

3.4. Apskaitos politika.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų nuostatas, taikant dvejetainio įrašo, kaupimo, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo.

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. 1 R-302, nauja redakcija 2012 m. sausio 11 d. įsakymo Nr.1R-8 bei įstaigos direktoriaus 2013 m. balandžio 5 d. įsakymu Nr.1-100.

3. Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir euro centais.

4. 2018 metų pradžiai balansinių sąskaitų likučiai įvertinti tikrąją verte ir sugrupuoti vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

II. PASTABOS

1. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai:

1.1. Ilgalakis turtas analitinėje apskaitoje rodomas įsigijimo ir likutine (įskaitant nusidėvėjimą) verte. O finansinėje ataskaitoje rodomas likutine verte.

1.2. Biologinio turto vertė rodoma įsigijimo savikaina. Šiam turtui nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

1.3. Ūkinis inventorių apskaitomas trumpalaikio turto sąskaitoje. Perduotas naudoti ūkinis inventorių nurašomas iš trumpalaikio turto sąskaitos ir įkeliamas į nebalansinę sąskaitą. Nebalansinėje sąskaitoje turtas apskaitomas kiekiu ir sumine verte iki jo naudojimo pabaigos. Susidėvėjus turtui nurašomas pagal pateiktus materialiai atsakingų asmenų nurašymo aktus, teisės aktų nustatyta tvarka. Nebalansinėje sąskaitoje naudojamo ūkinio inventoriaus vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 883,9 tūkst. eurų.

1.4. Vadovaujantis 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“, apskaičiuotos darbuotojų nepanaudotos kasmetinės atostogų metų pradžiai. Šios sumos pripažintos sukauptomis gautinomis sumomis ir parodytos Finansinės būklės ataskaitoje II.11 eil. (695 balansinėje sąskaitoje) – 129,3 tūkst. eurų, tame skaičiuje socialinio draudimo įmokos – 30,2 tūkst. eurų. Atostogų rezervas apskaitoje skaičiuojamas vieną kartą metuose gruodžio 31 d. duomenimis.

1.5. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas perviršis ir deficitas (grynasis turtas) – 62,1 tūkst. eurų. Įsigytas iš pajamų įmokų lėšų turtas, bet dar nesunaudotas.

1.6. Finansinės būklės ataskaitoje paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, tai 2017 m. apskaitos duomenys, kurie atvaizduoti gruodžio 31 d. Finansinės būklės ataskaitoje.

1.7. Veiklos rezultatų ataskaitos praėjęs ataskaitinis laikotarpis, tai 2017 m. rugsėjo mėn. 30 d. veiklos rezultatas, kuris atvaizduotas Veiklos rezultatų ataskaitoje.

L. e. Direktoriaus pareigas

Vyresnioji buhalterė, vykdanči Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos funkcijas



Genadijus Lepiochinas

Lina Truncienė