

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

Kauno tardymo izoliatorius

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

KTI A. Mickevičiaus g. 11, LT-44307 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. gegužės 8 d.
(data)

NV = 27 - 242

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5 734 695,40	5 886 586,87
I.	Nematerialusis turtas		349,97	1 127,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			177,71
I.3	Kitas nematerialusis turtas		349,97	949,85
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5 691 480,19	5 799 728,35
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		5 473 894,92	5 553 350,40
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		101 300,00	98 600,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		63 981,37	75 679,61
II.6	Transporto priemonės		18 745,68	27 397,44
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		20 409,71	32 687,72
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13 148,51	12 013,18
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		42 865,24	85 730,96
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		453 417,37	445 778,27
I.	Atsargos		60 165,20	71 976,92
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		60 165,20	71 976,92
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		558,05	671,21
III.	Per vienus metus gautinos sumos		357 269,49	345 903,13
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, turta, paslaugas		3 360,78	4 339,51
III.5	Sukauptos gautinos sumos		353 908,71	340 469,32
III.6	Kitos gautinos sumos			1 094,30
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		35 424,63	27 227,01
	IŠ VISO TURTO:		6 188 112,77	6 332 365,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5 709 593,25	5 824 584,53
I.	Iš valstybės biudžeto		5 612 233,01	5 729 710,81
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,05	70,86
IV.	Iš kitų šaltinių		97 360,19	94 802,86
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		427 583,41	449 869,94
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		42 865,24	85 730,96
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		42 865,24	85 730,96
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		384 718,17	364 138,98
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		42 865,72	42 865,72
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos j Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos j biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		54 708,24	36 821,22
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		162 124,49	169 411,15
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		103 061,34	94 914,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		21 958,38	20 126,89
F.	GRYNASIS TURTAS		50 936,11	58 575,44
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		41 496,48	38 796,48
II.1	Tikrosios vertės rezervas		41 496,48	38 796,48
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9 439,63	19 778,96
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1 551,71	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10 991,34	19 778,96
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6 188 112,77	6 333 029,91

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

(parašas)

Mindaugas Zaikauskas
(vardas ir pavardė)

Turto valdymo skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ramutė Ramuckienė
(vardas ir pavardė)

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

Kauno tardymo izoliatorius

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

KTI A. Mickevičiaus g. 11, LT-44307 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 m. kovo 31 d. DUOMENIS

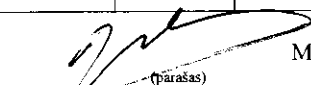
2019 m. gegužės 8 d. Nr. V7-243
(data)

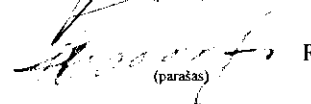
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		755 855,17	768 112,39
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		755 855,17	768 112,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		750 886,58	761 555,95
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17,80	17,67
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 950,79	6 538,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			436,83
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			-436,83
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		760 642,71	774 457,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		599 437,14	594 433,12
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		29 792,59	30 157,30
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		54 293,66	54 700,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		618,00	23,10
V.	TRANSPORTO		3 237,56	3 171,33
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			205,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 321,17	1 639,69
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		20 601,65	31 557,54
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		632,51	1 396,61
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		49 278,79	47 855,93
XIV.	KITOS		429,64	9 317,40
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4 787,54	-6 345,35
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4 342,89	5 680,58
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4 739,67	6 077,36
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		396,78	396,78
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-1 107,06	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1 551,71	-664,77
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 551,71	-664,77
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Turto valdymo skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Mindaugas Zaikauskas
(vardas ir pavardė)


(parašas) Ramutė Ramuckienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame 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 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):	5 635 526,19	612 667,92	0,00	9 627,00	0,00	0,00	-645 588,10	0,00	0,00	0,00	5 612 233,01
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 635 120,87	17 145,98		9 627,00			-49 955,91				5 611 937,94
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	405,32	595 521,94					-595 632,19				295,07
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):	17,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17,80	0,00	0,00	0,00	0,05
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17,85						-17,80				0,05
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	96 238,58	6 069,50	0,00	2,90	0,00	0,00	-4 950,79	0,00	0,00	0,00	97 360,19
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	84 907,07	316,90		2,90			-1 595,91				83 630,96
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11 331,51	5 752,60					-3 354,88				13 729,23
5.	Iš viso finansavimo sumų	5 731 782,62	618 737,42	0,00	9 629,90	0,00	0,00	-650 556,69	0,00	0,00	0,00	5 709 593,25

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

2024 m. gegužės 15 d.
Rajoninės savivaldybės
Administracijos
Vilniaus apskr.
Rajoninė savivaldybė

KAUNO TARDYMO IZOLIATORIUS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 2019 M. KOVO 31 D.

2019-05-09 Nr. 27-244

Kaunas

I. BENDROJI DALIS

Kauno tardymo izoliatorius (toliau vadinama – įstaiga) yra Kalėjimų departamentui prie Lietuvos Respublikos Teisingumo ministerijos (toliau vadinama – Kalėjimų departamentas) pavaldi valstybės įstaiga, vykdanči kardomąją priemonę – suėmimą ir arešto bausmę, užtikrina įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytas laikymo sąlygas suimtiesiems ir nuteistiesiems.

Kauno tardymo izoliatoriaus steigėjas yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Įstaigos kodas – 300013972, adresas – A. Mickevičiaus g. 11, Kaunas. Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų, filialų įstaiga neturi.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais teisės aktais, LR Prezidento dekretais, LR Vyriausybės nutarimais, Teisingumo ministro, Kalėjimų departamento direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo. Įstaiga valdo, naudoja ir disponuoja jai patikėjimo teise perduotu, pagal panaudą, iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto skirtų asignavimų bei kitų šaltinių įsigytu nematerialiuoju, ilgalaikiu ir trumpalaikiu materialiuoju turtu. Įstaigos lėšų šaltiniai yra Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšos, kasmet skiriamos įstaigai išlaikyti, parama, nebiudžetinės lėšos.

Įstaigos finansinę veiklą kontroliuoja Kalėjimų departamentas, Teisingumo ministerija bei kitos finansinės kontrolės teisę turinčios valstybės institucijos.

Įstaiga teikia suimtiesiems ir nuteistiesiems socialinę ir psichologinę pagalbą, vykdo saugų, veiksmingą laisvės atėmimo vietų valdymą, užtikrina laisvės atėmimo vietose laikomų asmenų išlaikymą, priežiūrą ir materialinį aprūpinimą.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau – VSAFAS) nuostatas. Finansinių ataskaitų rinkinys apima laikotarpį nuo 2019-01-01 iki 2019-03-31 ir sudarytas paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenimis.

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2018 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje.

Įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovavosi bendraisiais apskaitos principais: taikant dvejetainio įrašo, kaupimo, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais.

Reikšmingų įvykių, kurie gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nebuvo. Apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, klaidų taisymų nebuvo.

Iki finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio nematerialiojo turto apskaita tvarkoma remiantis 13 VSAFAS reikalavimais ir finansinės būklės ataskaitoje rodoma likutine verte, kuri sudaro 349,97 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto nebuvo įsigyta.

2. Ilgalaikio materialiojo turto apskaita tvarkoma vadovaujantis 12 VSAFAS reikalavimais ir finansinės būklės ataskaitoje rodoma likutine verte, kuri sudaro 5691480,19 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį iš Kalėjų departamento nemokamai gauta ilgalaikio materialiojo turto už 4593,40 Eur.

3. Atsargų apskaita tvarkoma pagal 8 VSAFAS reikalavimus. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis sandėlyje ir pas materialiai atsakingus asmenis sudarė 60165,20 Eur. Atiduotas naudoti ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje, kurio likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 404261,47 Eur.

4. Išankstinius mokėjimus už turtą ir paslaugas sudaro 558,05 Eur. - ateinančių laikotarpių sąnaudos už automobilių, sveikatos priežiūros darbuotojų draudimą, periodinių leidinių prenumeratą.

5. Per vienus metus gautinos sumos laikotarpio pabaigoje sudaro 357269,49 Eur. UAB „Niklita“ ir Lietuvos probacijos tarnybos skola už kovo mėn. sunaudotą vandenį, elektrą, šilumą sudaro 3360,78 Eur. Sukauptas finansavimo pajamos sudaro 257247,13 Eur, sukauptas finansavimo pajamos (atostogų rezervas) sudaro 96661,58 Eur.

6. Piniginės lėšos apskaitomos pinigų ir pinigų ekvivalentų sąskaitoje. Banko depozitinės sąskaitos likutis 30939,73 Eur., tai suimtųjų ir nuteistųjų asmeninės lėšos. Biudžeto lėšų sąskaitoje likučio nėra. Kasos likutį sudaro suimtųjų ir nuteistųjų asmeniniai pinigai sumoje 4484,90 Eur.

7. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateiktos 20-ojo VSAFAS 4 priede.

8. Trumpalaikius įstaigos įsipareigojimus sudaro: mokėtinos sumos tiekėjams 54708,24 Eur, mokėtinas darbo užmokestis ir socialinis draudimas už kovo mėn. – 162124,49 Eur, išėtinės išmokos atleistiems darbuotojams – 6399,76 Eur, suimtųjų ir nuteistųjų asmeninės lėšos 21958,38 Eur.

9. Vadovaujantis 24-ojo VSAFAS reikalavimais apskaičiuotos darbuotojų nepanaudotų kasmetinių atostogų rezervas 96661,58 Eur, iš jų darbo užmokestis – 74081,53 Eur, socialinio draudimo įmokos – 22580,05 Eur. Atostogų rezervas skaičiuojamas vieną kartą metuose (skaičiuota 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis).

10. Veiklos rezultatų ataskaitoje kitos veiklos pajamas 4739,67 Eur. sudaro gauti nuompinigiai už valgyklos patalpų nuomą UAB „Niklitai“.

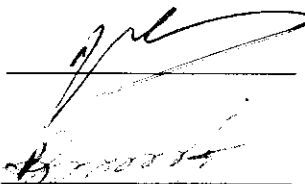
11. Kitos veiklos sąnaudas 396,78 Eur. sudaro išnuomoto ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas.

12. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai -1107,06 Eur. sudaro delspinigiai už komunalines paslaugas (dėl nepakankamo finansavimo).

13. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatas -1551,71 Eur.

14. Dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio 2019 m. dalis - 42865,72 Eur. darbuotojams planuojama išmokėti 2019 m. gegužės mėnesį. 2020 metų gražintą sumą sudaro 42865,24 Eur.

Direktorius



Mindaugas Zaikauskas

Turto valdymo skyriaus vedėja



Ramutė Ramuckienė