

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

Alytaus patalpos namai

(viešojo sektoriaus subjektui arba viešojo sektoriaus subjektų grupei pavadinimas)

APN Ulomų g. 8a, LT-62505 Alytus

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019 m. rugpjūčio 6 d.  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslstantis eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		5 564 675,99	5 645 350,45
I.	Nematerialusis turtas		881,50	453,88
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		881,50	453,88
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5 515 358,92	5 596 461,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4 455 505,97	4 648 650,65
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		205 631,13	48 598,04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		235 916,49	260 115,62
II.6	Transporto priemonės		29 357,31	37 133,22
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Daldai ir biuro įranga		38 689,56	47 918,58
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 350,37	8 136,80
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		544 908,09	545 908,09
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		48 435,57	48 435,57
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		1 154,43	1 154,43
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		1 124 517,12	1 069 431,77
I.	Atsargos		212 877,08	65 273,49
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		2 024,67	2 445,38
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		210 852,41	62 828,11
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		1 583,86	3 717,27
III.	Per vienus metus gautinos sumos		839 690,09	904 308,28
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		2 218,40	49 892,99
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		64 856,29	27 160,77
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		34 257,66	6 649,59
III.5	Sukauptos gautinos sumos		612 529,58	739 581,69
III.6	Kitos gautinos sumos		125 828,16	81 023,24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		70 366,09	96 132,73
	<b>IŠ VISO TURTO</b>		6 690 347,54	6 715 936,65
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		5 371 016,53	5 565 665,82
I.	Iš valstybės biudžeto		5 042 342,14	5 260 941,56
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		206 534,75	210 641,73
IV.	Iš kitų šaltinių		122 139,64	94 082,53
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		1 200 560,20	997 921,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		48 435,57	56 458,15
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		48 435,57	56 458,15
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 152 124,63	941 463,20
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		2 218,40	49 892,99
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 biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		12 390,80	4 463,79
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		426 948,91	252 720,35
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		402 185,17	357 404,21
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		136 135,53	136 135,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		172 245,82	140 846,33
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		118 770,81	152 349,48
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nusavymų metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		118 770,81	152 349,48
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-33 578,67	-65 483,39
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		152 349,48	217 832,87
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES.</b>		6 690 347,54	6 715 936,65

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

(parašas)

Genadijus Lepiochinas  
(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis (vyresnysis) finansininkas  
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

Lina Truncienė  
(vardas ir pavardė)

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

Alytaus pataisos 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 konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2019 m. birželio 30 d. DUOMENIS**

2019 m. rugpjūčio 6 d.  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

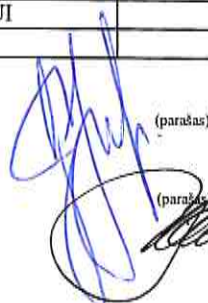
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>3 693 424,11</b>	<b>3 730 282,47</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3 693 424,11	3 730 282,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3 661 679,42	3 678 455,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 165,56	3 473,99
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		26 579,13	48 352,91
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6 834,17	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-6 834,17	
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>3 820 948,93</b>	<b>3 882 130,07</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2 779 456,21	2 539 767,89
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		243 245,95	273 245,93
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		211 655,95	276 221,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		643,08	2 351,24
V.	TRANSPORTO		6 097,06	8 720,20
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		456,90	1 121,92
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		13 860,85	22 387,89
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			50,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		280 775,14	242 468,73
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		10 973,48	15 590,94
XI.	NUOMOS		399,90	399,90
XII.	FINANSAVIMO		25 615,00	51 242,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		216 943,74	423 738,47
XIV.	KITOS		30 825,67	24 823,14
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-127 524,82</b>	<b>-151 847,60</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>93 069,15</b>	<b>91 613,52</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		95 240,48	93 784,44
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		2 171,33	2 170,92
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>877,00</b>	<b>-192,22</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-33 578,67</b>	<b>-60 426,30</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-33 578,67</b>	<b>-60 426,30</b>
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))

  
(parašas)

Genadijus Lepiochinas  
(vardas ir pavardė)

Lina Truncienė  
(vardas ir pavardė)



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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepaįmami turtai, įsigyti	5 260 941,56	3 550 806,20	0,00	45 473,71	0,00	0,00	-3 814 879,33	0,00	0,00	0,00	0,00	5 042 342,14
1.1.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 259 792,29	3 774 464,98		45 473,71			-641 972,70					5 040 758,28
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 149,27	3 173 341,22					-3 172 906,63					1 583,86
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepaįmami turtai, įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	kitoms išlaidoms kompensuoti												0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												0,00
3	IS 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);	210 641,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 106,98	0,00	0,00	0,00	0,00	206 534,75
3.1.	neįpiniginiam turtui įsigyti	210 641,73						-4 106,98					206 534,75
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												0,00
4	IS kitų šaltinių:	94 082,53	54 190,44	0,00	-445,80	0,00	0,00	-26 579,13	0,00	0,00	0,00	0,00	122 139,64
4.1.	neįpiniginiam turtui įsigyti	38 450,33	54 190,44	-5 857,28	-445,80			-8 207,31					36 546,10
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	55 632,20	54 190,44	-5 857,28				-18 371,82					85 593,54
5	IS viso finansavimo sumų	5 565 665,82	3 604 996,64	0,00	45 919,51	0,00	0,00	-3 845 565,44	0,00	0,00	0,00	0,00	5 371 016,53

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

Direktorius  
Genadijus Leociūnas

Turto valdymo skyriaus  
patarėja  
Lina Truncienė

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

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)		5 260 941,56	5 260 941,56		5 042 342,14	5 042 342,14
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)		210 641,73	210 641,73		206 534,75	206 534,75
4.	Iš kitų šaltinių		94 082,53	94 082,53		122 139,64	122 139,64
5.	Iš viso	0,00	5 565 665,82	5 565 665,82	0,00	5 371 016,53	5 371 016,53

  
 Direktorius  
 Genadijus Truncienas

  
 Turto valdymo skyriaus  
 patarėja  
 Lina Truncienė

**ALYTAUS PATAISOS NAMAI**  
**ĮM. KODAS 188657363**

**2019 METŲ BIRŽELIO 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 rehabilitaciją, 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. 2019 m. birželio 30 d. patvirtinta pareigybių skaičius 431, iš jų 79 pareigybės nuteistųjų dirbančių ūkio aptarnavimo darbus, 69 pareigybių dirbančių pagal darbo sutartis, 273 statutiniai pareigūnai, 8 valstybės tarnautojai.

2.2. 2019 m. birželio 30 d. užimtų pareigybių skaičius 395,75 iš jų 78 pareigybė nuteistųjų dirbančių ūkio aptarnavimo darbus, 64,75 pareigybių dirbančių pagal darbo sutartis, 245 statutiniai pareigūnai, 8 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. 2019 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. Ilgalaikis turtas analitinėje apskaitoje rodomas įsigijimo ir likutine (įskaitant nusidėvėjimą) verte. O finansinėje apskaitoje 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 inventorių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 846,1 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) – 136,1 tūkst. eurų, tame skaičiuje socialinio draudimo įmokos – 31,8 tūkst. eurų. Atostogų rezervas apskaitoje skaičiuojamas vieną kartą metuose gruodžio 31 d. duomenimis.

1.5. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas perviršis ir deficitas (grynasis turtas) – 118,8 tūkst. eurų. Įsigytas iš pajamų įmokų lėšų turtas, bet dar nesunaudotas.

1.6. Finansinės būklės ataskaitoje paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, tai 2018 m. apskaitos duomenys, kurie atvaizduoti gruodžio 31 d. Finansinės būklės ataskaitoje.

1.7. Veiklos rezultatų ataskaitos praėjęs ataskaitinis laikotarpis, tai 2018 m. birželio mėn. 30 d. veiklos rezultatas, kuris atvaizduotas Veiklos rezultatų ataskaitoje.

Direktorius

Turto valdymo skyriaus patarėja

Genadijus Lepiochinas

Lina Truncienė