

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

Alytaus patalpos namai

(viešojo sektoriaus subjektai arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

APN Ulojū g. 3a, LT-62505 Alytus

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 m. rugpjūčio 30 d. DUOMENIS

2019 m. lapkričio 4 d.  
(data)

Pateiktimo valiuta ir užklausimas: eurasis arba tiksliau: eurai

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		5 492 224,03	5 645 350,45
I.	Nematerialusis turtas		539,38	453,88
I.1.	Piktros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		539,38	453,88
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5 443 249,08	5 596 461,00
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		4 358 933,62	4 648 650,65
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		201 547,54	48 598,04
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		273 554,84	260 115,62
II.6.	Transporto priemonės		25 469,35	37 133,22
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		34 154,06	47 918,58
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 103,33	8 136,80
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		545 486,34	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>		1 321 319,27	1 069 431,77
I.	Atsargos		91 693,73	65 273,49
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		1 951,25	2 445,38
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		89 742,48	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.	Bankstiniai apmokėjimai		1 034,08	3 717,27
III.	Per viešius netus gautinos sumos		1 350 144,89	904 308,28
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		2 218,40	49 892,90
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		60 328,93	27 160,77
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		41 950,10	6 649,59
III.5.	Suakauptos gautinos sumos		1 121 302,91	739 581,69
III.6.	Kitos gautinos sumos		124 344,55	81 023,24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		78 446,57	96 132,73
<b>IŠ VISO TURTO</b>			7 014 697,73	6 715 936,63
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		5 471 675,32	5 565 665,82
I.	B valstybės biudžeto		4 978 209,36	5 260 941,56
II.	B savivaldybės biudžeto			
III.	B Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		359 901,76	210 641,73
IV.	B kitų šaltinių		133 564,20	94 082,53
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		1 404 682,48	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		1 356 246,91	941 463,20
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		2 218,40	49 892,90
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
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		11 011,92	4 463,79
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		450 821,35	252 720,35
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		597 755,15	357 404,21
II.11.	Suakauptos mokėtinos sumos		136 135,53	136 135,53
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		158 304,56	140 846,33
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		138 339,93	152 349,48
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1.	Tikrosios vertės rezervai			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavėbės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		138 339,93	152 349,48
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-14 009,55	-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, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		7 014 697,73	6 715 936,63

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

(parašas)

Genadijus Lepnochinas  
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Lina Trumciene  
(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 konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2019 m. lapkričio 5 d.  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>5 751 110,99</b>	<b>5 415 935,45</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		5 751 110,99	5 415 935,45
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5 699 840,75	5 347 316,50
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10 489,80	5 558,38
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		40 780,44	63 060,57
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6 834,17	2 614,59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-6 834,17	-2 614,59
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS</b>		<b>5 907 321,60</b>	<b>5 615 856,62</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		4 126 988,26	3 752 479,88
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		367 141,59	411 864,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		291 054,85	349 214,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		962,34	3 025,28
V.	TRANSPORTO		9 223,20	12 663,03
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		456,90	1 121,92
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		18 923,84	27 780,70
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			50,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		595 582,87	416 306,88
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		15 117,18	22 338,17
XI.	NUOMOS		643,80	599,85
XII.	FINANSAVIMO		2 315,00	51 242,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		435 983,23	528 973,84
XIV.	KITOS		42 928,54	38 195,43
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-156 210,61</b>	<b>-199 921,17</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>139 747,63</b>	<b>138 088,22</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		142 945,59	141 344,61
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS		3 197,96	3 256,39
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>2 453,43</b>	<b>-226,68</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>-14 009,55</b>	<b>-62 059,63</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-14 009,55</b>	<b>-62 059,63</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

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

Genadijus Lepiochinas  
(vardas ir pavardė)

Lina Trunciėnė  
(vardas ir pavardė)

(parašas)  
(parašas)



(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį patikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidimui raštinėje formoje)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likučis 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);	5 260 941,56	4 970 216,96	0,00	97 365,77	0,00	0,00	-5 350 314,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 978 209,36
1.1.	neplaniniams turui įsigyti	5 259 792,29	4 24 698,18		97 365,77			-804 639,73							4 977 216,51
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 149,27	4 545 518,78					-4 545 675,20							992,85
2.	IS 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	0,00	0,00	0,00
2.1.	neplaniniams turui įsigyti														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	159 658,04	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 598,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 901,76
3.1.	neplaniniams turui įsigyti	210 641,73	158 691,25					-9 431,22							359 901,76
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		966,79					-966,79							0,00
4.	IS kitų šaltinių;	94 082,53	79 485,31	0,00	776,80	0,00	0,00	-10 780,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 564,20
4.1.	neplaniniams turui įsigyti	38 450,33	29 485,31	9 547,91	776,80			-16 999,81							32 675,23
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	55 632,20	79 485,31	-9 547,91				-24 680,63							100 888,97
5.	IS viso finansavimo sumų	5 565 665,82	5 209 360,31	0,00	98 142,57	0,00	0,00	-5 401 495,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 471 675,32

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, pradžioje ataskaitinio laikotarpio klasidė pasyvas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Direktorius  
Genovaitė Bičiulienė

Turto valdymo skyriaus  
patarėja  
Lina Trušenė

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)		5 260 941,56	5 260 941,56		4 978 209,36	4 978 209,36
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		359 901,76	359 901,76
4.	Iš kitų šaltinių		94 082,53	94 082,53		133 564,20	133 564,20
5.	Iš viso	0,00	5 565 665,82	5 565 665,82	0,00	5 471 675,32	5 471 675,32

Direktorius  
Gintautas Lepičionas

Turto valdyto skyriaus  
pašarėja  
Lina Truncienė

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

**2019 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 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. rugsėjo 30 d. patvirtinta pareigybių skaičius 439, iš jų 79 pareigybės nuteistųjų dirbančių ūkio aptarnavimo darbus, 79 pareigybių dirbančių pagal darbo sutartis, 273 statutiniai pareigūnai, 8 valstybės tarnautojai.

2.2. 2019 m. rugsėjo 30 d. užimtų pareigybių skaičius 385,5 iš jų 76 pareigybė nuteistųjų dirbančių ūkio aptarnavimo darbus, 62,5 pareigybių dirbančių pagal darbo sutartis, 241 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. 2019 metų pradžia 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 ataskaitoje rodomas likutine verte.

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

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 – 866,3 tūkst. eurų.

1.4. Vadovaujantis 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“, apskaičiuotos darbuotojų nepanaudotos kasmetinės atostogų metų pradžia. 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) – 138,3 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. rugsėjo mėn. 30 d. veiklos rezultatas, kuris atvaizduotas Veiklos rezultatų ataskaitoje.

Direktorius

Turto valdymo skyriaus patarėja  
( buhalteriniam darbui)

Genadijus Lepiochinas

Lina Truncienė