

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

PRAVIENIŠKIŲ PATAISOS NAMAI-ATVIROJI KOLONIJA

302560890 Pravieniškių II km. Kaišiadorių raj.sav

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-04-27 Nr. 25- *920*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7621540,42	7705684,45
I.	Nematerialusis turtas	1	1217,25	226,87
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1217,25	226,87
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
	Ilgalaikis materialusis turtas	2	7223931,03	7309065,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4675918,41	4698461,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		641083,54	677144,1
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		220324,72	233196,47
II.6	Transporto priemonės		124115,31	130535,37
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		52321,33	59451,02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1605,79	1716,14
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	3	1508560,93	1508560,93
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	4	396392,14	396392,14
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	5	963,39	963,39
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1892630,49	1788482,2
I.	Atsargos	6		
I.1	Strateginės ir necliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		333229,03	375648,61
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	2136,87	2143,19
III.	Per vienus metus gautinos sumos	11	1116502,39	876167,79
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		214739	327991,84
III.5	Sukauptos gautinos sumos		725465,45	418555,95
III.6	Kitos gautinos sumos	8	176297,94	129620
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	440762,2	534522,61
	IŠ VISO TURTO:		9515134,3	9495130,04
D.	FINANSAVIMO SUMOS	10	6794478,1	7173103,73
I.	Iš valstybės biudžeto		4771300	5151567,35
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		97852,09	98870,83
IV.	Iš kitų šaltinių		1925326,01	1922665,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1732401,38	1294013,37
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		396392,14	396392,14
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		396392,14	396392,14
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12	1336009,24	897621,23
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		110756,03	110756,03
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 biudžetus ir fondus		11359,27	2946,16
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		11359,27	2946,16
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		71884,1	
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	13	170465,86	152535,53
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14	190813	20971,4
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		322084,89	341093,4
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	15	458646,09	380074,74
F.	GRYNASIS TURTAS		988254,82	917256,91
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		988254,82	917256,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		70997,91	169848,1
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		917256,91	747408,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9515134,3	9384374,01

Direktorius

Virginijus Česlevičius

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Vida Žaitauskienė

(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 II km. Kaišiadorių raj. sav.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-04-27 Nr.25- *921*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkst. eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3106049,48	3149499,38
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3106049,48	3149499,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3075436,85	3120129,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1018,74	926,08
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		29593,89	28444,27
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 SĄNAUDOS		3153634,42	3304116,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3	2136392,32	2320628,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		63094,89	62417,27
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		320110,46	307616,43
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		597,6	1066,06
V.	TRANSPORTO		11320,84	12849,34
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		144	513
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3620,47	24678,41
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-2974,28	-1664,39
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		94126,77	189498,77
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		21033,04	59963
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		35926	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		396394,22	277792,88
XIV.	KITOS		73848,09	48756,69
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-47584,94	-154616,84
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		118582,85	80003,65
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	2	361092,98	332508,99
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	4	242510,13	252505,34
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		70997,91	-74613,19
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		70997,91	-74613,19
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius



Virginijus Ceslevičius

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Vida Žaltauskienė

302560890 PRAVIENIŠKIŲ PATAISOS NAMAI-ATVIROJI

(įstaigos pavadinimas, kodas)

Pravieniškes- II Kaišiadorių rajonas

(Adresas)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį 2017-01-01/ 2017-03-31											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		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	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiksniams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimai			
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):	5 151 567,35	2 675 606,89	0,00	9 586,17	-725,03	0,00	-3 064 735,38	0,00	0,00	0,00	4 771 300,00		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 660 808,02	31 619,33		9 586,17	-725,03		-151 861,86				4 549 426,63		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	490 759,33	2 643 987,56					-2 912 873,52				221 873,37		
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		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	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):	98 870,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 018,74	0,00	0,00	0,00	97 852,09
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	98 870,83						-1 018,74				97 852,09
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1 922 665,55	27 085,51	0,00	1 114,82	0,00	0,00	-25 539,87	0,00	0,00	0,00	1 925 326,01
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 264 522,00	10 928,05		1 114,82			-9 382,41				1 267 182,46
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	658 143,55	16 157,46					-16 157,46				658 143,55
5.	Iš viso finansavimo sumų:	7 173 103,73	2 702 692,40	0,00	10 700,99	-725,03	0,00	-3 091 293,99	0,00	0,00	0,00	6 794 478,10


 Lietuvos Respublikos
 švietimo, mokslo ir sporto
 departamento
 skyriaus vedėja
 J. Morkūnaitė

2017-04-27

PRAVIENIŠKIŲ PATAISOS NAMAI-ATVIROJI KOLONIJA

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2016 M.KOVO 31 D. SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-04-27 Nr. 25 - 922/
Pravieniškės II

I SKYRIUS

BENDROJI DALIS

Pravieniškių pataisos namai-atviroji kolonija (įstaigos kodas 302560890) yra biudžetinė įstaiga finansuojama iš Valstybės biudžeto. Buveinės adresas Pravieniškių g. 5, Pravieniškės-2, 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 priklausančią nematerialųjį, ilgalaikį ir trumpalaikį materialųjį turtą ir disponuoja juo įstatymų nustatyta tvarka.

Vadovaujantis Pravieniškių pataisos namų-atvirojos kolonijos nuostatais (toliau vadinama-Nuostatai), patvirtintais Lietuvos Respublikos teisingumo ministro 2010 m. spalio 25 d. įsakymu Nr. 1R-2319, Įstaigos pagrindinė paskirtis-arešto ir laisvės atėmimo bausmių nuteistiesiems vykdymas. Vadovaudamasi Nuostatų 8.23 punktu Įstaiga vykdo papildomą funkciją-organizuoja geriamojo vandens ir šilumos energijos gamybą ir tiekimą Pravieniškių II gyvenvietės vartotojams. Šias funkcijas įgyvendina Pravieniškių pataisos namų-atvirojos 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. Geriamojo vandens ir šilumos energijos gamybos ir tiekimo srityje dirbantys darbuotojai vykdo tik padaliniui priskirtų funkcijų įgyvendinimą. Pravieniškių II gyvenvietės vartotojams. Įstaiga nėra PVM mokėtoja. Pravieniškių pataisos namai-atviroji kolonija vienintelė Lietuvoje tokia biudžetinė įstaiga, vykdanči šilumos ir geriamo vandens gamybos ir tiekimo veiklą. Šios veiklos pajamos ir sąnaudos priskirtos kitai veiklai. Taip pat Įstaiga yra išnuomavusi ilgalaikį turtą. Nuomos pajamos taip pat pripažįstamos kaip kitos veiklos pajamos.

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	LT8373000148759508	
SEB banko sąskaitoje apskaitomos specialiosios lėšos.		
DNB sąskaitoje Nr. LT534010051003464379 apskaitomos 2 proc. paramos 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 7621540,42 eurai.

1 pastaba. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaita tvarkoma vadovaujantis 12 VSAFAS ir 13 VSAFAS reikalavimais ir finansinės būklės atskaitoje rodomas likutine verte. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyto ar nurašyto turto nebuvo. Įstaigoje apskaitomas nematerialusis turtas, kurį sudaro 2 turto grupės: programinė įranga ir jos licenzijos bei kitas nematerialusis turtas.

Visas ilgalaikis nematerialusis turtas yra nudėvėtas.

2 pastaba. 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 7223931,03 eurai.

3 pastaba. Nebaigtos statybos sąskaitoje apskaitoma nebaigti statybos darbai bei išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį turą (86518,00 eurų sumai). Nebaigtos statybos darbų sąskaitoje apskaitoma senos neužbaigtos statybos, dėl kurių užbaigimo ir galutinio pridavimo nėra aiškumo. Sprendžiamas klausimas dėl 434418,65 eurų sumos perdavimo VĮ Mūsų amatai. Lėšos buvo panaudotos pastato rekonstrukcijai. Įstaiga savo apskaitoje apskaito nebaigtą statybą, kurios įsigijimo vertė 3597926,16 eurai, sukaupto nuvertėjimo suma 2089365,23 eurai. Balansinė nebaigtos statybos vertė- 1508560,93 eurai.

4 pastaba. Ilgalaikio finansinio turto eilutė.

Įstaiga 2015 m. pabaigoje savo apkaitoje 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- 396392,14 eurų.

5 pastaba.

Įstaiga disponuoja biologiniu turtu. Šis biologinis turtas priskirtas ne žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto grupei. Šio turto nuvertėjimas nenustatytas. Ataskaitiniu laikotarpiu prieaugio nebuvo, nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

6 pastaba. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus apskaitoma už 333229,03 eurus.

7 pastaba. Išankstinių laikotarpių sąskaitose kaupiamos ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimai, laikraščių prenumerata už ateinančius laikotarpius). Šios sąnaudos mažinamos kiekvieną mėnesį, priskaitant jas į 87 sąskaitą. Ateinančių laikotarpių sąnaudų suma ketvirčio pabaigoje - 1388,53 eurai

8 pastaba. Eilutėje „Kitos gautinos sumos“ apskaitoma patirta žala dėl gaisro įvykusio 2007 m. patirtų nuostolių. Dėl nuostolių padengimo iškelta baudžiamoji byla. Ikitiesminis tyrimas nebaigtas. Taip pat šioje eilutėje apskaitomas gautinas nuteistųjų darbo užmokestis iš Valstybės įmonės Mūsų amatai.

9 pastaba. Piniginės lėšos, likusios bankų sąskaitose, apskaitomos pinigų ir pinigų ekvivalentų sąskaitoje. Didžioji piniginių lėšų dalis - nuteistųjų asmeninės lėšos, esančios depozitinėse sąskaitose.

10 pastaba. Finansavimo sumų, pagal finansavimo šaltinius iššifravimas pateiktas 20-ojo VSAFAS 4 priede Gautų finansavimo sumų, užregistruotų įstaigos apskaitoje per ataskaitinį laikotarpį, bendra suma 6794478,10 eurai. Jas sudaro gautas finansavimas iš izdo sąskaitos; gautos pavedimų lėšos; gautos lėšos iš kitų šaltinių.

11 pastaba. Per 3 šių metų mėnesius gautinos sumos už parduotas prekes bei suteiktas paslaugas 1116502,39 eurai. Tai debitoriniai įsiskolinimai Įstaigai už prekes, paslaugas nuteistiesiems priskaičiuotas darbo užmokesčio sumas per ataskaitinį laikotarpį.

12 pastaba. Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro kreditoriniai įsiskolinimai bei depozito lėšos. Bendra trumpalaikių įsiskolinimų suma 1336009,24 eurai. Lyginant su metų pradžia, įsiskolinimai padidėjo. Kreditoriniai įsiskolinimai susidarė ketvirčio pabaigoje, gavus PVM sąskaitas faktūras už kovomėnesį. Įsiskolinimas darbuotojams susidarė dėl to, kad darbo užmokestis mokamas sekančio mėnesio 5 d., o sąnaudos pripažįstamos tą mėnesį, kada jos patiriamos.

13 pastaba. Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus tiekėjams už prekes bei suteiktas paslaugas. Kreditoriniai įsiskolinimai susidarė ketvirčio pabaigoje, gavus PVM sąskaitas faktūras už kovo mėnesį. Įsiskolinimas darbuotojams susidarė dėl to, kad darbo užmokestis mokamas sekančio mėnesio 5 d., o sąnaudos pripažįstamos tą mėnesį, kada jos patiriamos.

14 pastaba. Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimai susiję su darbo santykiais. Įsiskolinimas darbuotojams susidarė dėl to, kad darbo užmokestis mokamas sekančio mėnesio 5 d., o sąnaudos pripažįstamos tą mėnesį, kada jos patiriamos.

15 pastaba. Įstaigos trumpalaikiai įsipareigojimai susiję su nuteistųjų depozitinių lėšų apskaita.

ANTRASIS SKIRSNIS

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktas pajamų ir sąnaudų balansas. Pagrindinės veiklos rezultato deficitas – 47584,94 euro (pastaba Nr.1), kitos veiklos rezultato perviršis – 118582,85 euro (pastaba Nr.2).

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudų patirta daugiau nei gauta pajamų šioms sąnaudoms apmokėti.

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

Kitos veiklos sąnaudas (pastaba Nr. 4) sudaro šilumos ir vandens ūkio išlaikymo sąnaudos, susijusios su šilumos bei vandens gamyba.

Veiklos rezultatų ataskaitos I. eilutėje darbo užmokesčio sąnaudas sudaro 1649000,32 eurai ir 487392,00 eurai socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr.3).

TREČIASIS SKIRSNIS

FINANSAVIMO SUMOS

Pravieniškių pataisos namų- atvirosios kolonijos finansavimo sumos pagal šaltinį, tiklinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tiklinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Per ataskaitinį laikotarpį nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos 3675606,89 eurai; iš kitų šaltinių 27085,51 eurai.

Neatlygintinai gauta turto už 10700,99 Eurų. Iš jų iš valstybės biudžeto už 9586,17 eurus ir 1114,82 eurų sumai iš kitų finansavimo šaltinių (parama). 2017 m. 1-ame ketvirtyje perduota VĮ Turti bankui turto už 725,03 eurus.

Per ataskaitinį laikotarpį savo veiklai organizuoti panaudota finansavimo sumų už 3091293,99 eurų.

Direktorius


Virginijus Ceslevičius

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja


Vida Žaltauskienė