

Biudžetinė įstaiga

Marijampolės pataisos namai

Įstaigos kodas: 188722220

Adresas:

Sporto 7, LT- 68501 Marijampolė, Lietuvos Respublika

**2013 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

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

MARIJAMPOLĖS PATAISOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

kodas 188722220, Sporto 7, Marijampolė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2013.07.30 Nr.2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7239496	7376265
I	Nematerialusis turtas			0
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		7239496	7376265
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		4278061	4313306
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2674132	2745503
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		158970	178185
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		103195	127166
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		25138	12105
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		1500	1100
B.	BIOLOGINIS TURTAS		1629427	1307268
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		242507	431338
I	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		242507	431338
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai		4973	8448
III	Per vienus metus gautinos sumos		1090685	560907
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		26065	25349
III.5	Sukauptos gautinos sumos		977301	504202
III.6	Kitos gautinos sumos		87319	31356
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		291262	306575
	IŠ VISO TURTO:		8870423	8684633
D.	FINANSAVIMO SUMOS		7444909	7734700
I	Iš valstybės biudžeto			
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		44728	54439
IV	Iš kitų šaltinių		51989	44941
E.	ISIPAREIGOJIMAI		1208428	793679
I	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		1208428	793679
II.1	Ilgalaikiu atidėiniu einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikiu isipareigojimu einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		4419	4365
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		4419	4365
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		402891	4106
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		19410	28174
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		481125	481125
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		300583	275909
F.	GRYNASIS TURTAS		120369	56871
I	Dalininkų kapitalas			0
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo itaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		120369	56871
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		93498	56871
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		56871	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		8870423	8684633

Direktoriaus pavaduotojas vykdamas direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Zenonas Kunca
(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Saulius Pocius
(vardas ir pavardė)

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

MARIJAMPOLĖS PATAISOS NAMAI

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188722220, Sporto 7, Marijampolė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D.

2013-07-30 Nr. 2

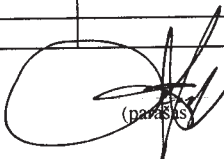
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7860247	8032654
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		7860247	8032654
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7747325	7937858
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9711	9711
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		103211	85085
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		7860247	8032636
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		5375783	5290263
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		153638	157377
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		863810	872691
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		15395	16707
V.	TRANSPORTO		44782	54600
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		832	3024
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		95696	102942
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1096587	1270573
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		112056	110957
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		54625	41510
XIV.	KITOS		47043	111992
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			18
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		63498	32279
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		125546	32279
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		62048	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	-18
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		63498	32279
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		63498	32279
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0	0
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0	0

Direktoriaus pavaduotojas vykdamasis direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Zenonas Kunca
(vardas ir pavardė)


(parašas) Saulius Pocius
(vardas ir pavardė)

MARIJAMPOLĖS PATAISOS NAMAI
ĮSTAIGOS KODAS 188722220

2013 METŲ II-KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013 m. liepos 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą.

1.1 Marijampolės pataisos namai (toliau vadinama – įstaiga) yra Kalėjų departamentui prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos (toliau vadinama – Kalėjų departamentas) pavaldi valstybės įstaiga, vykdanči arešto ir laisvės atėmimo bausmes nuteistiesiems. Marijampolės pataisos namų steigėjas yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė.

1.2 Marijampolės pataisos namai savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais teisės aktais, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Respublikos Prezidento dekretais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, teisingumo ministro, Kalėjų departamento direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais bei šiais nuostatais.

1.3 Marijampolės pataisos namai yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke, antspaudą su Lietuvos valstybės herbu bei savo pavadinimu: „MARIJAMPOLĖS PATAISOS NAMAI“.

1.4 Įstaigos buveinės adresas: Sporto g. 7, LT-68501 Marijampolė, Lietuvos Respublika.

2. Marijampolės pataisos namų uždaviniai.

3.1 Vykdyti arešto ir laisvės atėmimo bausmes nuteistiesiems, kuriems teismas nustatė bausmę atlikti pataisos namuose.

3.2 Užtikrinti įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytas laikymo sąlygas nuteistiesiems.

3.3 Rengti įstatymų nustatyta tvarka nuteistuosius integracijai į visuomenę, jiems atlikus bausmę.

4. Įstaigos veikla.

4.1 Užtikrina įstatymų nustatytą nuteistųjų apsaugą ir priežiūrą.

4.2 Tvarko nuteistųjų įskaitą, organizuoja jų priėmimą į įstaigą, nukreipimą į kitas įstaigas bei jų paleidimą iš įstaigos, ypatingais atvejais pristato (konvojuoja) nuteistuosius į laisvės atėmimo vietas ligoninę arba kitą asmens sveikatos priežiūros įstaigą.

4.3 Vykdo nuteistųjų socialinę rehabilitaciją.

5. Įstaigos etatai.

2013 m. birželio 30 d. užimtų etatų skaičius buvo 350 iš jų: 223 -statutinių valstybės tarnautojų, 1 –valstybės tarnautojo 49 – darbuotojų, dirbantčių pagal darbo sutartis ir 77 nuteistųjų, dirbančių įstaigos ūkiniame aptarnavime.

6. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus.

Marijampolės pataisos namai kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

7. Informacija apie filialus ir kitus struktūrinius padalinius.

Marijampolės pataisos namai filialų neturi.

8. Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kurioms esant veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Reikšmingų įvykių, kurie gali paveikti įstaigos veiklą, nebuvo.

9. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė.

Marijampolės pataisos namai apskaitą tvarko ir finansinę ataskaitą rengia pagal šiuos finansinę ataskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

9.1 VSAFAS apskaitos standartus;

- 9.2 LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
9.3 LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą.

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, turinio viršenybės prieš formą principų.
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. 1R-302.
3. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami litais ir centais.

III. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės būklės operacijos ir ūkiniai įvykiai:

1. Ilgalaikis turtas ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo skaičiavimui naudojami Lietuvos Respublikos teisingumo ministro 2009 m. gruodžio 08 d. įsakymu Nr. IR-380 patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai.

2. Eksploatuojamas ūkinis inventorių iš balansinės sąskaitos iškeliamas į nebalansinę sąskaitą, todėl finansinės būklės ataskaitoje atsargose rodomas tik sandėlyje esantis ūkinis inventorių. Per I-pusmetį į nebalansinę sąskaitą iškelta tokio turto už 56798,38 Lt.

3. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 9 d. įsakymu Nr. 1K-432 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 24-ojo standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (Žinios, 2008, Nr.143-5725), apskaičiuotos darbuotojų nepanaudotos kasmetinės atostogos pripažintos sukauptomis gautinomis sumomis ir parodytos finansinės būklės ataskaitoje 695 balansinėje sąskaitoje (481125,21 Lt, iš jų 374813,38 Lt darbo užmokestis, 106311,83 Lt socialinio draudimo įmokos) (2012 m. gruodžio 31 d. duomenys-atostogų rezervas skaičiuojamas kartą metuose).

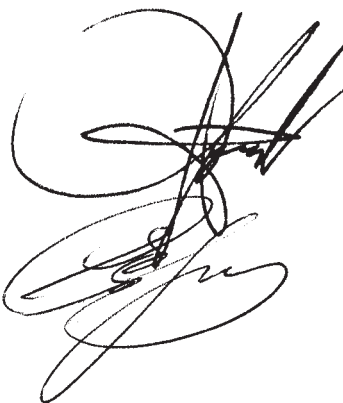
Finansinės būklės ataskaitoje 2013 m. birželio 30 d. pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė, o biologinio turto vertė rodoma įsigijimo savikaina, nes šiam turtui, kurį sudaro turimų šunų vertė, nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Finansinės būklės ataskaitoje „Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena“ parodyti 2012 m. gruodžio 31 d. apskaitos duomenys.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktos finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitoje „Praėjęs ataskaitinis laikotarpis“ parodyti 2012 m. birželio 30 d. duomenys.

Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pradžioje rodomi 2012 m. gruodžio 31 d. apskaitos duomenys.

Direktoriaus pavaduotojas,
vykdantis direktoriaus funkcijas



Zenonas Kunca

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas

Saulius Pocius

MARIJAMPOLĖS PATALPOS NAMAI
188722220 Sporto 7, Marijampolė

2013 M. BIRŽELIO 30 D.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio 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 panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų 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):	7734700	7031091					7320882				7444909	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7697568	837447					1161667				7373348	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	37132	6193644					6159215				71561	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
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):	54439						9711				44728	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	54439						9711				44728	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	44944	80241		26056			99252				51989	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17443	61222		26056			78848				25873	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	27501	19019					20404				26116	
5.	Iš viso finansavimo sumų	7834083	7111332		26056			7429845				7541626	

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas



Saulius Pocius