

41

Žaslių kultūros centras
Įmonės kodas 302243986
Vytauto g. 38, Žasliai, Kaišiadorių r.

**2015 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**
2015 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Žaslių kultūros centras (toliau – Įstaiga), adresas: Vytauto g. 38, Žasliai, Kaišiadorių r., buvo įregistruota 2008 m. lapkričio 10 d., rejestro Nr. 124561, įstaigos kodas 302243986, steigėjas Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinės veiklos pobūdis yra daugiafunkcinis. Žaslių kultūros centras, turintis Paparčių skyrių, savo veikla puoselėja etninę kultūrą, mėgėjų meną, kuria menines programas, plėtoja edukacinę veiklą, kultūros paveldo ir kultūrinio turizmo sklaidą, tenkina Žaslių ir Paparčių seniūnijų bendruomenių kultūrinius poreikius ir organizuoja profesionalaus meno sklaidą.

2. Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

3. Įstaiga kontroliuojamų, asociuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
11	13

5. Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi guodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimus nėra. 2014 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte aprašyta apskaitos politika.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Informacija apie Ilgalaikį materialųjį turtą. (pastaba Nr.1)

Finansinės būklės ataskaitos A dalies Ilgalaikis turtas II eilutėje Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai yra 636425 eurų. 2015 m. I ketvirtį įstaiga įsigijo ilgalaikį materialųjį turtą – nešiojamą kompiuterį su programine įranga - už 580 eurų, kuris priskirtas kompiuterinės įrangos turto grupei.

2. Informacija apie Sukaupas gautinas sumas (pastaba Nr.2)

Finansinės būklės ataskaitos C dalies Trumpalaikis turtas III.5. eilutėje Sukaupos gautinos sumos yra 6841eurų, iš jų: sukaupos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui – 3 eurai, kitoms išlaidoms – 6834 eurų, kitos sukaupos gautinos sumos – 4 eurai. (sukaupos gautinos iš savivaldybės išdo sumos – pajamos už patalpų nuomą). Detali informacija pagal vykdomą Kultūros programą, valstybės funkcijų klasifikacijos kodą ir išlaidų

42

straipsnius pateikta 2015-07-08 Nr. 2a Pažymoje dėl finansavimo sumų ir Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitose pagal kiekvieną gautų pajamų rūšį (Forma S7).

3. Informacija apie Pinigus ir pinigų ekvivalentus. (pastaba Nr.3)

Finansinės būklės ataskaitos C dalies Trumpalaikis turtas V. eilutėje Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 4102 eurai. Tai yra piniginės lėšos įstaigos banko sąskaitose, iš jų:

3.1. savivaldybės biudžeto lėšos – 2 eurai.

3.2. valstybės biudžeto lėšos, gautos projektui "Paparčių seniūnija XX amžiuje" vykdyti – 4100 eurų.

4. Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr.4)

Informacija apie Finansavimo sumas pateikta 20-jo VSAFAS "Finansavimo sumos" 4 priede.

5. Informacija apie su darbo santykiais susiję išipareigojimai (pastaba Nr.5)

II.10. eilutėje su darbo santykiais susiję išipareigojimai lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusio laikotarpio duomenimis padidėjo 4015 eurų. Tai – nesumokėtas darbo užmokestis įstaigos darbuotojams, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos už 2015 m. birželio mėn.

6. Informacija apie sukauptas mokėtinas sumas (pastaba Nr.6)

Finansinės būklės ataskaitos E dalies Išipareigojimai II.11. eilutėje Sukauptos mokėtinos sumos yra 2617 eurų. Tai - savivaldybės biudžeto sukauptos sąnaudos, iš jų: sukauptos atostoginių sąnaudos – 1998 eurai, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 619 eurų.

Veiklos rezultatų ataskaita

7. Informacija apie Pagrindinės veiklos pajamas (pastaba Nr. 7)

Veiklos rezultatų ataskaitos A dalies I eilutėje finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 46859 eurai, iš jų: valstybės biudžeto – 2202 eurai, iš jų: panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui pajamos – 2202 eurai; savivaldybės biudžeto – 37154 eurai, iš jų: panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui pajamos – 3269 eurai, kitoms išlaidoms – 33885 eurai; Europos Sąjungos (finansinė parama) – 7368 eurai, iš jų: panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui pajamos – 7368 eurai; iš kitų šaltinių – 135 eurai iš jų: panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui pajamos – 43 eurai, kitoms išlaidoms – 92 eurai.

8. Informacija apie Pagrindinės veiklos kitas pajamas (pastaba Nr. 8)

Veiklos rezultatų ataskaitos A dalies III eilutėje finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 4 eurai, Tai – įstaigos uždirbtos pajamos - už patalpų nuomą – 4 eurai.

9 Informacija apie Pagrindinės veiklos sąnaudas (pastaba Nr. 9)

Veiklos rezultatų ataskaitos B dalies eilutėje pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 46859 eurai, iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 30274 eurai, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos – 11379 eurai, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 2532 eurai, transporto sąnaudos – 372 eurai, kvalifikacijos kėlimo – 150 eurų, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 145 eurai, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos – 753 eurai, kitų paslaugų sąnaudos – 1251 euras, kitos sąnaudos – 3 eurai.

Veiklos rezultatų ataskaitos C dalis - pagrindinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra perviršis – 4 eurai. J dalis – grynasis perviršis – 4 eurai.

Kultūrinių renginių

Organizatoriai:

vykdanti direktoriaus
pareigas Nalė Stugorienė

Vyr. buhalterė

Natalija Janušauskienė

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

Žaslių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302243986, Vytauto g. 38, Žasliai, Kaišiadorių r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015.06.30 D. DUOMENIS**

2015.07.14. Nr. 20
(data)

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		636624	647424
I.	Nematerialusis turtas		199	229
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		199	229
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	636425	647195
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		595044	602826
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15485	16194
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14715	15697
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11181	12478
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		11398	3016
I.	Atsargos		145	861
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3	719
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		142	142
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		297	444
III.	Per vienus metus gautinos sumos		6854	1711
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2	6841	1711
III.6	Kitos gautinos sumos		13	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	4102	
	IŠ VISO TURTO:		648022	650440
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	641165	648729
I.	Iš valstybės biudžeto		81733	79835
II.	Iš savivaldybės biudžeto		117566	119660
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		441866	449234
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		6853	1711
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6853	1711
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		221	343
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	5	4015	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	6	2617	1368
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4	0
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4	0
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		648022	650440

Kultūrinių renginių organizatorius *vykdanti direktoriaus pareigas*
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Natalija Janušauskienė
(parašas) (vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė
Natalija Janušauskienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

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

Žaslių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302243986, Vytauto g. 38, Žasliai, Kaišiadorių r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015.06.30 D. DUOMENIS

2015.07.14 Nr. 21

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		46863	50621
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	7	46859	50547
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2202	2104
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		37154	40949
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7368	6676
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		135	818
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	8	4	74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4	74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	9	46859	50554
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		30274	33569
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11379	10094
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2532	2910
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		372	401
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		150	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		145	58
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		753	1402
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1251	2117
XIV.	KITOS		3	3
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4	67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4	67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4	67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	Kultūros rengis MAŽUMOS DALIAI			

Organizatorius: *vykdanti direktoriaus pareigas*
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

Natalija Janušauskienė

(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 (gautinų) pasikeitimas	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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)		
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):	79835	4100					2202				81733
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	79835						2202				77633
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4100									4100
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	119660	29934					32028				117566
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	119216	1318					3266				117268
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	444	28616					28762				298
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):	449234						7368				441866
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	449234						7368				441866
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0
4.	Iš kitų šaltinių:		135					135				0
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		43					43				0
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		92					92				0
5.	Iš viso finansavimo sumų	648729	34169					41733				641165

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