

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

2015 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2015 m. rugsėjo 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	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
12	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 630745 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 6179 eurų, iš jų: sukaupos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui – 18 eurų, kitoms išlaidoms – 6157 eurų, kitos sukaupos gautinos sumos – 4 eurai. (sukaupos gautinos iš savivaldybės izdo sumos – pajamos už patalpų nuomą). Detali informacija pagal vykdomą Kultūros programą, valstybės funkcijų klasifikacijos kodą ir išlaidų

straipsnius pateikta 2015-10-09 Nr. 3a 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 4101 euras. Tai yra piniginės lėšos įstaigos banko sąskaitose, iš jų:

3.1 .savivaldybės biudžeto lėšos – 1 euras.

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 5170 eurų. Tai – nesumokėtas darbo užmokestis įstaigos darbuotojams, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos už 2015 m. rugsėjo mėn.

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

Finansinės būklės ataskaitos E dalies Išipareigojimai II.11. eilutėje Sukaupios mokėtinos sumos yra 860 eurų Tai - savivaldybės biudžeto sukaupios sąnaudos, iš jų: sukaupios atostoginių sąnaudos – 657 eurai, sukaupios valsybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 203 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 71179 eurai, iš jų: valstybės biudžeto – 4612 eurai, iš jų: panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui pajamos – 4612 eurai; savivaldybės biudžeto – 55347 eurai, iš jų: panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui pajamos – 5004 eurai, kitoms išlaidoms – 50343 eurai; Europos Sąjungos (finansinė parama) – 11052 eurai, iš jų: panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui pajamos – 11052 eurai; iš kitų šaltinių – 168 eurai iš jų: panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui pajamos – 76 eurai, kitoms išlaidoms – 92 eurai.

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

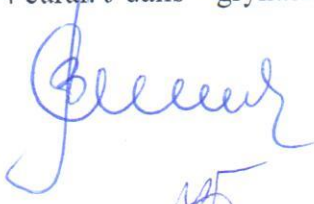
Veiklos rezultatų ataskaitos A dalies III eilutėje finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 4 eurai. Tai – įstaigos uždirbtos pajamos - už patalpų nuomą – 4 eurai.

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

Veiklos rezultatų ataskaitos B dalies eilutėje pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 71179 eurai, iš jų : darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 44852 eurai, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos – 17074 eurai, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 3139 eurai, transporto sąnaudos – 548 eurai, kvalifikacijos kėlimo – 150 eurų, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 145 eurai, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos – 1612 eurų, kitų paslaugų sąnaudos – 3654 eurai, kitos sąnaudos – 5 eurai.

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

Direktorė



Raselė Ščerbavičienė

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)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015.09.30 D. DUOMENIS**

2015.10.12 Nr. 33
(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		630929	647424
I.	Nematerialusis turtas		184	229
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		184	229
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	630745	647195
II.1	Žemė		591153	602826
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		15131	16194
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		13929	15697
II.8	Baldai ir biuro įranga		10532	12478
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		10976	3016
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		219	861
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		77	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		365	444
II.	Išankstiniai apmokėjimai		6291	1711
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
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	6179	1711
III.6	Kitos gautinos sumos		112	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	4101	
	IŠ VISO TURTO:		641905	650440
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	635527	648729
I.	Iš valstybės biudžeto		80631	79835
II.	Iš savivaldybės biudžeto		116714	119660
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		438182	449234
IV.	Iš kitų šaltinių		6374	1711
E.	ISIPAREIGOJIMAI		0	0
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		6374	1711
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
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 mokėtinos sumos		344	343
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	5	5170	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	6	860	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:		641905	650440

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas) *Raseli Šerbaciūnė*
(vardas ir pavardė)
vyr. buhalterė

(parašas) *Raseli Šerbaciūnė*
(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)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015.09.30 D. DUOMENIS

2015.10.12 Nr. 34
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		71183	72785
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	7	71179	72639
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4612	5282
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		55347	56187
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11052	10352
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		168	818
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	8	4	146
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4	146
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	9	71179	72712
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		44852	46463
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17074	15745
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3139	3515
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		548	568
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		150	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		145	58
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1612	1815
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3654	4538
XIV.	KITOS		5	10
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4	73
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		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	73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4	73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas) *(vardas ir pavardė)*
Vyr. buhalterė
(parašas) *(vardas ir pavardė)*

(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 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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
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	5407					4611				80631
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	79835						3304				76531
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5407					1307				4100
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	119660	47938					50884				116714
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	119216	2204					4986				116434
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	444	45734					45898				280
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						11052				438182
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	449234						11052				438182
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:		135			33		168				
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		43			33		76				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		92					92				
5.	Iš viso finansavimo sumų	648729	53480		33			66715				635527

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