



ŽASLIŲ KULTŪROS CENTRAS

Įm. k. 302243986, Vytauto g.38, Žasliai, Kaišiadorių raj.

2015 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. kovo 18 d.
Žasliai

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Žaslių kultūros centras – savivaldybės biudžetinė įstaiga. Įstaigos kodas 302243986, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė įstaigos veikla – kita pramogų ir poilsio organizavimo veikla.

2. Finansiniai metai

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31d.

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetų

Įstaiga turi Paparčių skyrių.

5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Įstaigoje per 2015 metus vidutiniškai dirbo 13 darbuotojų.

6. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Svarbių sąlygų įstaiga neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Aiškinamasis raštas yra sudarytas taikant VSAFAS pirmą kartą. Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

1. Subjekto
2. Veiklos tęstinumo
3. Periodiškumo
4. Pastovumo
5. Piniginio mato
6. Kaupimo
7. Palyginimo
8. Atsargumo
9. Neutralumo
10. Turinio viršenybės prieš formą.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos respublikos piniginį vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį, pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Įstaigos apskaitos politika patvirtinta Žaslių kultūros centro direktorės 2010 m. gegužės 14 d. įsakymu Nr.V-18.

Per 2015 finansinius metus apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, nuomos, pajamų ir sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiuose įstaigos apskaitos politikos skyriuose.

Pajamos

Pajamos įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja

verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina arba pasigaminimo savikaina. Įstaigos nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos; galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.

Įstaigos nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms 2010 m.kovo 31 d. įstaigos vadovo įsakymu Nr.V-19 patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3 m
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės*	6 m
3.	Kitas nematerialusis turtas	6 m
4.	Prestižas	10 m

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialusis turtas turi būti nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina arba apsigaminimo, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur (šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamoms kultūros vertybėms ir transporto priemonėms), įstaigos veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.

Įstaigos materialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms 2010 m.kovo 31 d. įstaigos vadovo įsakymu Nr.V-19 patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
1.	Pastatai	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	115
1.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
1.3.	Tašytų rąstų pastatai	45
1.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	15
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1.	Infrastruktūros statiniai	
2.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60
2.1.2.	Metaliniai	40
2.1.3.	Mediniai	20
2.2.	Kiti statiniai	20
3.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
3.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	20
4.	Mašinos ir įrenginiai	
4.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
4.2.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	25
4.3.	Medicinos įranga	7
4.4.	Apsaugos įranga	6
4.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
4.6.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
4.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	14
5.	Transporto priemonės	
5.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
5.2.	Specialūs automobiliai	5
5.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6
5.4.	Kitos transporto priemonės	9
6.	Baldai ir biuro įranga	
6.1.	Baldai	7
6.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
6.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
6.4.	Kita biuro įranga	6
7.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
7.1.	Scenos meno priemonės	8
7.2.	Muzikos instrumentai	25
7.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
7.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
7.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Finansinis turtas

Finansinis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai įstaigos apskaitoje yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas- finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas- finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Atsargos

Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, taip pat nebaigtų gaminti prekių ir nebaigtų paslaugų vertę vykdant trumpalaikes sutartis. Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę. Registruojant atsargas apskaitoje, jos vertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.

Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) parduodamos (įskaitant mainus, jei jie galimi) ar kitaip perleidžiamos/ perduodamos, jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Pinigai- pinigai, esantys bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai.

III. PASTABOS

1. Informacija apie nematerialųjį turtą (P3)

Įstaiga neturi nematerialiojo turto, kurio tarnavimo laikas neribotas.

Nematerialiojo turto verčių pagal nematerialiojo turto grupes pokytis per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ priede Nr.1, kuris pridedamas prie aiškinamojo rašto.

Nematerialaus turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje sąrašas:

Nematerialaus ilgalaikio turto pavadinimas	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina
Biudžeto buhalterinė programa „Finas“	334,22 Eur
Iš viso:	334,22 Eur

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaiga neturėjo.

Nematerialiojo turto, kuris nenaudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje įstaiga neturėjo.

Nematerialiojo turto, kuris įsigytas perduoti įstaiga neturėjo.

Nematerialiojo turto perduoto patikėjimo teise kitiems subjektams per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neturėjo.

Pirmą kartą taikant 13 VSAFAS, įstaiga neturėjo nematerialiojo turto, kuris neatitiko šiame standarte nurodytų pripažinimo kriterijų ir todėl turėjo būti nurašytas perėjimo prie VSAFAS dieną bei neturėjo nematerialiojo turto, kuris būtų naujai užregistruotas apskaitoje tik pritaikius šį standartą.

2. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (P4)

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ priede Nr.1, kuris pridedamas prie aiškinamojo rašto.

Ilgalaikio materialaus turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje sąrašas:

Nematerialaus ilgalaikio turto pavadinimas	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina
Informacinis stendas	490,61 Eur
Kompiuteris DC5850MT 4450B/2G/250G/VB32+XPP	1071,59 Eur
Akordeonas ROYAL STANDART	289,62 Eur
Smuikas	307,29 Eur
Klavišinis instrumentas CASIO 3500	521,32 Eur
Akustinė sistema FBTJOLLY 12BA	1884,85 Eur
Scenos užuolaida	401,41 Eur
Garso aparatūros komplektas	868,86 Eur
Iš viso:	5835,55 Eur

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaiga neturėjo.

Materialiojo turto, kuris nenaudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje įstaiga neturėjo.

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje įstaiga neturėjo.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami viešojo sektoriaus subjekto įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos įstaiga neturėjo.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto įstaiga neturėjo.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje įstaiga neturėjo.

Pergrupuoto materialiojo ilgalaikio turto iš vienos grupės į kitą, įstaiga neturėjo.

Įstaiga neturėjo ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Įstaiga neturėjo AB Turto bankas perduoto atnaujinti valstybės turto, bei AB Turto bankas perduoto parduoti valstybės turto.

3. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą .

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

4. Informacija apie biologinį turtą .

Įstaiga biologinio turto neturi.

5. Informacija apie atsargas (P8)

Balansinė atsargų vertė pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede, kuris pridedamas prie aiškinamojo rašto.

Atsargų, kurių vertė būtų sumažinta, įstaiga neturėjo.

Atsargų, esančių pas trečiuosius asmenis, įstaiga neturėjo.

Laikomo parduoti ilgalaikio materialaus turto įstaiga neturėjo.

Laikomo parduoti biologinio turto įstaiga neturėjo.

6. Informacija apie išankstinius apmokėjimus .

Įstaiga išankstinių apmokėjimų neturėjo.

7. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (P10)

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“

7 priedas

Sukauptos gautinos sumos – 1103,45 Eur (atostogų rezervas – 974,88 Eur,
įsiskolinimas tiekėjams – 128,57 Eur)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuo jamų ir asocijuotų jų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuo jamų ir asocijuotų jų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1103,45	1103,45		1711,08	1711,08	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už						

		parduotas prekes					
1.3.3.		Gautinos sumos už suteiktas paslaugas					
1.3.4.		Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą					
1.3.5.		Kitos					
1.4.		Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos					
1.5.		Sukauptos gautinos sumos	1103,45	1103,45		1711,08	1711,08
1.5.1.		Iš biudžeto	1103,45	1103,45		1711,08	1711,08
1.5.2.		Kitos					
1.6.		Kitos gautinos sumos					
2.		Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					
3.		Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1103,45	1103,45		1711,08	1711,08

8. Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus. (P11)

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedas
2015.12.31 d. Žaslių kultūros centro banko sąskaitose pinigų neliko.

9. Informacija apie finansavimo sumas. (P12)

Informacija apie įstaigos finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

10. Informacija pagal segmentus (P2)

Informacija apie segmentus pateikta 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ 1 priede

11. Informacija apie įsipareigojimus. (P17)

Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas yra pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 128,57 Eur už komunalines ir ryšių paslaugas.
Sukauptos mokėtinos sumos – atostogų rezervas 974,88 Eur (iš jų: socialinio draudimo sąnaudos – 230,59 Eur)

12. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas. (P21)

Nuo metų pradžios gautos pajamos už patalpų nuomą.

Direktorė

parašas

Raselė Ščerbavičienė
vardas, pavardė

Vyr. buhalterė

parašas

Rasa Sodaitytė
vardas, pavardė



2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460054
D/L: 2016-03-17 08:34:10

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016.05.18 Nr. SL-18
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		625.255,99	647.423,83
I	Nematerialusis turtas	P03	168,76	229,09
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		168,76	229,09
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	625.087,23	647.194,74
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		587.260,57	602.826,12
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14.781,69	16.193,52
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13.152,43	15.697,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.892,54	12.477,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.619,01	3.016,40
I	Atsargos	P08	515,56	861,33
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		373,51	719,13
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		142,05	142,20
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			443,99
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	1.103,45	1.711,08
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.103,45	1.711,08
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		626.875,00	650.440,23

(tęsinys kitame puslapyje)

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	625.771,55	648.729,45
I	Iš valstybės biudžeto		75.431,79	79.835,79
II	Iš savivaldybės biudžeto		115.842,09	119.659,99
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		434.497,67	449.233,67
IV	Iš kitų šaltinių		0,00	
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.103,45	1.710,79
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1.103,45	1.710,79
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	128,57	343,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	974,88	1.367,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-0,01	-0,01
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-0,01	-0,01
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	-0,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-0,01	
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		626.874,99	650.440,23

Direktorė
Raselė Ščerbavičienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo pakeičiantis administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
Rasa Sodaitytė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460054
D/L: 2016-03-17 08:34:10

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016. 03. 18 Nr. 5R-19
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		110.929,04	101.729,90
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		110.924,70	101.566,27
I.1	Iš valstybės biudžeto		11.117,00	8.948,68
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		85.511,61	77.598,18
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14.128,56	14.027,75
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		167,53	991,66
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4,34	163,63
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	4,34	163,63
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS	P02	-110.929,04	-101.729,89
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-72.463,53	-66.408,13
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-22.747,43	-21.395,10
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-5.713,10	-4.991,89
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-58,50
V	TRANSPORTO		-807,31	-815,28
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-150,00	-144,81
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-99,54	-197,23
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-3.727,47	-2.245,71
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-5.215,60	-5.460,50
XIV	KITOS		-5,06	-12,74
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,01
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,01
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,01
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
Rasė Ščerbavičienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalteris
Rasa Sodaitytė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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 sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	79.835,79	6.713,00				
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	79.835,79					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		6.713,00				
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	119.659,99	81.679,14		14,57		
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	119.216,00	2.337,00		14,57		
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	443,99	79.342,14				
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)	449.233,67					
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	449.233,67					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
4	Iš kitų šaltinių		167,53				
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		75,53				
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		92,00				
5	Iš viso finansavimo sumų	648.729,45	88.559,67		14,57		

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460054
D/L: 2016-03-17 08:34:10

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		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	Kiti pokyčiai	
1	2	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-11.117,00					75.431,79
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-4.404,00					75.431,79
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-6.713,00					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-85.511,61					115.842,09
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-5.725,48					115.842,09
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-79.786,13					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)	-14.736,00					434.497,67
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-14.736,00					434.497,67
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
4	Iš kitų šaltinių	-167,53					0,00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-75,53					0,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-92,00					0,00
5	Iš viso finansavimo sumų	-111.532,14					625.771,55

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2016.08.18 Nr. 5220

52-20

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenką kontroliuojančiam subjektui						Iš viso	Mazumas dalis eurais
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervos	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką			
1	2	3	4	5	6	7	8		9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną									
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
3	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	-0,01		-0,01	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X				
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X	X				
8	Apskaitytinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X					
9	Kiti pokyčiai									
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną									
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		-0,01		-0,01	
12	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X				
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X	X				
17	Apskaitytinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00		0,00	
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						-0,01		-0,01	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktore
Raselj Šerbavičienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti ir stulpens pareigų pavadinimas)

Vyr. būna lietuvių
Rasa Sodaitytė

Kasa Soanahy
(vriaviasias buhalteris (buhalteris), ieigu privaloma pagal teisės aktus)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460054
D/L: 2016-03-17 08:34:10

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016.03.18 Nr. 32-M
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-579,59	0,00	-579,59	0,00		0,00
I	Išplaukos		87.988,76	0,00	87.988,76	83.098,65		83.098,65
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		87.980,08	0,00	87.980,08	82.920,24		82.920,24
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		6.713,00	0,00	6.713,00	4.811,17		4.811,17
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		81.099,55	0,00	81.099,55	77.175,63		77.175,63
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					6,66		6,66
I.1.4	Iš kitų šaltinių		167,53	0,00	167,53	926,78		926,78
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		4,34	0,00	4,34			
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		4,34	0,00	4,34	163,64		163,64
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos					14,77		14,77
II	Pervestos lėšos		-4,34	0,00	-4,34	-178,41		-178,41
II.1	Iš valstybės biudžetą							
II.2	Iš savivaldybių biudžetų		-4,34	0,00	-4,34	-163,64		-163,64
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Iš kitų išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams					-14,77		-14,77
III	Išmokos	P02	-88.564,01	0,00	-88.564,01	-82.920,24		-82.920,24
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-70.821,72	0,00	-70.821,72	-68.628,07		-68.628,07
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-4.637,68	0,00	-4.637,68	-5.070,38		-5.070,38
III.3	Komandiruočių					-58,50		-58,50
III.4	Transporto		-807,31	0,00	-807,31	-895,51		-895,51
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-150,00	0,00	-150,00	-144,81		-144,81
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-112,95		-112,95
III.7	Atsargų įsigijimo		-2.337,00	0,00	-2.337,00	-2.286,84		-2.286,84
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-9.810,30	0,00	-9.810,30	-5.710,44		-5.710,44
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos					-12,74		-12,74

(tęsinys kitame puslapyje)

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					-28.874,83		-28.874,83
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-28.874,83		-28.874,83
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		579,59	0,00	579,59	28.219,71		28.219,71
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		579,59	0,00	579,59	28.223,76		28.223,76
IV.1	Iš valstybės biudžeto					8.801,84		8.801,84
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		579,59	0,00	579,59	1.737,72		1.737,72
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					17.684,20		17.684,20
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					-4,05		-4,05
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		0,00	0,00	0,00	-655,12		-655,12
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje					655,12		655,12
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							

Direktorė
Raselė Ščerbavičienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

Rasa Sodaitytė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)