



ŽASLIŲ KULTŪROS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga. Vytauto g. 38, LT-56411 Žasliai, Kaišiadorių r., mob. tel. 8 650 98 858,
el. p.: zasliuke@kaišiadorys.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302243986

2016 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. liepos 8 d.
Žasliai

I. BENDROJI DALIS

1. Žaslių kultūros centras (toliau - Įstaiga) – savivaldybės biudžetinė įstaiga buvo įregistruota 2008 m. lapkričio mėn. 10 d. Rejestro Nr. 124561, įstaigos kodas 302243986, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – kultūrinė veikla. Žaslių kultūros centras savo veikla puoselėja etninę kultūrą, mėgėjų meną, kuria menines programas, plėtoja edukacinę veiklą, kultūros paveldo ir kultūrinio turizmo sklaidą, tenkina Žaslių seniūnijos bendruomenių kultūrinius poreikius ir organizuoja profesionalaus meno sklaidą.

2. Žaslių kultūros centras kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.

3. Vidutinis darbuotojų skaičius – 14.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis apskaitos politika, patvirtinta Žaslių kultūros centro direktoriaus 2016 m. balandžio 1 d. įsakymu Nr. V-18.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu. Taikomi kaupimo subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

II. 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 302838,22 Eurų. 2016 m. II ketvirtį įstaigai buvo perduota Kaišiadorių rajono savivaldybei nuosavybės teise

priklausantis turtas – aikštelė, kurios įsigijimo vertė – 35358,84 Eur, kuri priskirta Kiti statiniai (013) turto grupei. Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos sprendimu (2016 m. sausio 28 d. V17-6), Žaslių kultūros centras perdavė Kaišiadorių rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančią nekilnojamąjį turtą – pastatą- kultūros namus, kurio likutinė vertė 2016-01-31 – 234161,69 Eur) ir 2016 m. birželio 30 d. Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. V17-205, dalį pastato – kultūros namų patalpų (likutinė vertė 2016-07-01 – 349765,44 Eur (ES lėšos – 251830,20 Eur, valstybės lėšos – 20990,58 Eur, savivaldybės lėšos – 76944,66 Eur) Kaišiadorių r. Paparčių mokyklai – daugiafunkciam centrui.

2. Informacija apie sukauptas gautinas sumas (Pastaba nr.2)

Finansinės būklės ataskaitos C dalies Trumpalaikis turtas III.5. eilutėje sukauptos gautinos sumos yra 4841,36 Eurų, iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 276,85 Eurų, mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams – 3934,45 Eurų, sukauptas atostogų rezervas – 608,69 Eurų, sukauptos gautinos iš savivaldybės išdo sumos (pajamos už patalpų nuomą) – 21,37 Eurų. Detali informacija pagal vykdomą Kultūros programą, valstybės funkcijų klasifikacijos kodą ir išlaidų straipsnius pateikta 2016-07-08 Nr.SR – 41 „Pažymoje dėl finansavimo sumų“ ir 2016-07-07 Nr.SR – 40 „Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitoje už 2016 metų II ketvirtį (Forma S7).

3. Informacija apie finansavimo sumas (Pastaba nr.3)

Informacija apie Finansavimo sumas pateikta 20 – ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

4. Informacija apie su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus (Pastaba nr.4)

II.10. eilutėje su darbo santykiais susiję įsipareigojimai lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusio laikotarpio duomenimis padidėjo 3934,45 Eurų. Tai nesumokėtas darbo užmokestis įstaigos darbuotojams, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos už 2016 m. birželio mėn.

5. Informacija apie sukauptas mokėtinas sumas (Pastaba nr.5)

Finansinės būklės ataskaitos E dalies Įsipareigojimai II.11. eilutėje sukauptos mokėtinos sumos yra 608,69 Eurų. Tai sukauptos atostoginių sąnaudų.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Informacija apie pagrindinės veiklos pajamas (Pastaba nr.6)

Veiklos rezultatų ataskaitos A dalies I eilutėje finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 977104,99 Eurai, iš jų: valstybės biudžeto – 62645,23 Eurai; savivaldybės biudžeto – 293449,96 Eurų; Europos Sąjungos (finansinė parama) – 620890,40 Eurai; Iš kitų finansavimo šaltinių (gauta parama) – 29,40 Eur.

2. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas (Pastaba nr.7)

Veiklos rezultatų ataskaitos A dalies III eilutėje finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 21,37 Eurai. Tai įstaigos uždirbtos pajamos už patalpų nuomą.

3. Informacija apie Pagrindinės veiklos sąnaudas (Pastaba nr.8)

Veiklos rezultatų ataskaitos B dalies eilutėje pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 977104,99 Eurai, iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 37017,12 Eurai, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos – 934196,20 Eurai, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 3116,76 Eurai, transporto sąnaudos – 413,68 Eurai, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos – 743,03 Eurai, kitų paslaugų sąnaudos – 1618,30 Eurai.

Veiklos rezultatų ataskaitos C dalis – pagrindinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra perviršis – 21,37 Eurai, J dalis grynasis perviršis – 21,37 Eurai.

Direktorė



Raselė Ščerbavičienė

Vyr. buhalterė



Rasa Sodaitytė

(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 raj.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016.06.30 D. DUOMENIS**

2016.07.08 Nr. SR -46

(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	P1	302838,22	625255,99
I.	Nematerialusis turtas		138,10	168,76
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		138,10	168,76
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		302700,12	625087,23
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		234161,69	587260,57
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		34622,19	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13827,31	14781,69
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11186,29	13152,43
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8902,64	9892,54
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4841,36	1619,01
I.	Atsargos		0,00	515,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			373,51
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			142,05
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		4841,36	1103,45
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	P2	4841,36	1103,45
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO		307679,58	626875,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P3	302838,22	652771,55
I.	Iš valstybės biudžeto		33777,14	75431,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		203713,64	142842,09
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		65347,44	434497,67
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4819,99	1103,45
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4819,99	1103,45
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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 biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų 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		276,85	128,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P4	3934,45	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P5	608,69	974,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		21,37	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		21,37	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		21,37	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		307679,58	653875,00

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Raselė Ščerbavičienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Rasa Sodaitytė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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 raj.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016.06.30 D. DUOMENIS

2016.07.08 Nr. SR - 47

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		977126,36	46863,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P6	977104,99	46859,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		62645,23	2202,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		293449,96	37154,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		620980,40	7368,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		29,40	135,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P7	21,37	4,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		21,37	4,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P8	977104,99	46859,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		37017,02	30274,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		934196,20	11379,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3116,76	2532,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		413,68	372,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			150,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			145,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		743,03	753,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1618,30	1251,00
XIV.	KITOS			3,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		21,37	4,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
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		21,37	4,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		21,37	4,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

(parašas)

Rasėle Ščerbavičienė

(vardas ir pavardė)

Rasa Sodaitytė

(vardas ir pavardė)

ŽASLIŲ KULTŪROS CENTRAS

(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 neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintina i 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	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):	75431,79	0,00	0,00	0,00	20990,58	0,00	-62645,23	0,00	0,00	0,00	33777,14
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	75431,79				20990,58		-62645,23				33777,14
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	115842,09	38159,76	0,00	35358,84	311519,45	0,00	-297166,50	0,00	0,00	0,00	203713,64
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	115842,09	747,03		35358,84	311519,45		-259753,77				203713,64
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		37412,73					-37412,73				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):	434497,67	0,00	0,00	0,00	251830,20	0,00	-620980,43	0,00	0,00	0,00	65347,44
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	434497,67				251830,20		-620980,43				65347,44
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	29,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-29,40	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		29,40					-29,40				0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	625771,55	38189,16	0,00	35358,84	584340,23	0,00	-980821,56	0,00	0,00	0,00	302838,22

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