



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 III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. spalio 13 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 2016 m. rugsėjo 30 d. – 9.

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 dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių matavimų, 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 300661,05 Eurų. 2016 m. III 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 sukaupias gautinas sumas (Pastaba nr.2)

Finansinės būklės ataskaitos C dalies Trumpalaikis turtas III.5. eilutėje sukaupias gautinas sumos yra 608,44 Eurų, iš jų: tiekėjams mokėtinas sumos – 537,93 Eurų, sukaupias atostogų rezervas – 37,09 Eurų, sukaupias gautinas iš savivaldybės išdo sumos (pajamos už patalpų nuomą) – 33,42 Eurų. Detali informacija pagal vykdomą Kultūros programą, valstybės funkcijų klasifikacijos kodą ir išlaidų straipsnius pateikta 2016-10-06 Nr.SR –53 „Pažymoje dėl finansavimo sumų“ ir 2016-10-06 Nr.SR – 54 „Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitoje už 2016 metų III 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 sukaupias mokėtinas sumas (Pastaba nr.4,5)

Finansinės būklės ataskaitos E dalies Įsipareigojimai II.11. eilutėje sukaupias mokėtinas sumos yra 575,02 Eurų. Tai tiekėjams mokėtinas sumos ir sukaupias atostoginių sąnaudos.

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 1007331,69 Eurai, iš jų: valstybės biudžeto – 96316,85 Eurai; savivaldybės biudžeto – 86469,08 Eurų; Europos Sąjungos (finansinė parama) – 822615,93 Eurai; Iš kitų finansavimo šaltinių (gauta parama) – 1929,83 Eur.

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

Veiklos rezultatų ataskaitos A dalies III eilutėje finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 33,42 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 1007331,69 Eurai, iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 51239,64 Eurai, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos – 362236,50 Eurai, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 2867,08 Eurai, transporto sąnaudos – 635,57 Eurai, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos – 4193,16 Eurai, kitų paslaugų sąnaudos – 586159,74 Eurai.

Veiklos rezultatų ataskaitos C dalis – pagrindinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra perviršis – 33,42 Eurai, J dalis grynasis perviršis – 33,42 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 2016.09.30 D. DUOMENIS**

2016.10.13 Nr. SR -56

(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			
I.	Nematerialusis turtas	P1	300661,05	625255,99
I.1	Plėtros darbai		122,77	168,76
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		122,77	168,76
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		300538,28	625087,23
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		234161,69	587260,57
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		34180,20	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13477,57	14781,69
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10438,56	13152,43
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8280,26	9892,54
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1717,96	1619,01
I.	Atsargos		1109,52	515,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1109,52	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		608,44	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	608,44	1103,45
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		302379,01	626875,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P3	301770,57	652771,55
I.	Iš valstybės biudžeto		47474,24	75431,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		234212,00	142842,09
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		20084,33	434497,67
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		575,02	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		575,02	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 biudžetus ir fondus		0,00	0,00
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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P4	537,93	128,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P5	37,09	974,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		33,42	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		33,42	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		33,42	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		302379,01	653875,00

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Rasėlė 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 2016.09.30 D. DUOMENIS

2016.10.13, Nr. SR - 57

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1007365,11	71183,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P6	1007331,69	71179,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		96316,85	4612,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		86469,08	55347,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		822615,93	11052,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1929,83	168,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P7	33,42	4,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		33,42	4,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P8	1007331,69	71179,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		51239,64	44852,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		362236,50	17074,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2867,08	3139,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		635,57	548,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			150,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			145,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4193,16	1612,00
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		586159,74	3654,00
XIV.	KITOS			5,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		33,42	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		33,42	4,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		33,42	4,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

(parašas)

Rasėlė 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	2349,00	0,00	117,12	65893,18	0,00	-96316,85	0,00	0,00	0,00	47474,24
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	75431,79			117,12	65893,18		-93967,85				47474,24
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2349,00					-2349,00				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	115842,09	57736,78	0,00	35358,84	112271,80	0,00	-86997,51	0,00	0,00	0,00	234212,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	115842,09	894,53		35358,84	112271,80		-30155,26				234212,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		56842,25					-56842,25				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	408202,59	0,00	-822615,93	0,00	0,00	0,00	20084,33
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	434497,67				408202,59		-822615,93				20084,33
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	1929,83	0,00	0,00	0,00	0,00	-1929,83	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		29,40					-29,40				0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1900,43					-1900,43				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	625771,55	62015,61	0,00	35475,96	586367,57	0,00	-1007860,12	0,00	0,00	0,00	301770,57

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