

ŽASLIŲ KULTŪROS CENTRAS
2025 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025 m. liepos 17 d.

I.BENDROJI DALIS

Žaslių kultūros centras (toliau – Įstaiga) – savivaldybės biudžetinė įstaiga buvo įregistruotas 2002 m. lapkričio 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 skaidą, tenkina Žaslių seniūnijos bendruomenių kultūrinius poreikius ir organizuoja profesionalaus meno sklaidą. Žaslių kultūros centras – viešasis juridinis asmuo, turintis savo antspaudą ir sąskaitas banke.

Įstaigos bendrosios dalies informacija pateikta 2024 m. metiniame aiškinamajame rašte.

II.APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Apskaitos politika išsamiai išdėstyta 2024 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, parengtame pagal 2024 m. gruodžio 31 d. duomenis.

III.PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. P01)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 0,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto nepirko ir nenurašė.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P02)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 652534,74 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto nepirko ir nenurašė.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Biologinis turtas (pastaba Nr. P03)

Biologinio turto įstaiga neturi.

4. Atsargos (pastaba Nr. P04)

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 471,90 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams likutis – 0,00 Eur, kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 298,63 Eur.

6. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P06)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 34203,59 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 510,00 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	510,00

- Sukauptos gautinos sumos – 33693,59 Eur.

Eil. Nr.	Sukautos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1.	Atostogų kaupiniams	16615,29
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondai	1987,00
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	1541,40
4.	Darbuotojams	7853,01
5.	Kitos sukauptos sumos	841,53
6.	Tiekėjams	1594,81
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	3260,55

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0,00 Eur.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr. P07)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose – 4217,32 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 657316,83 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto	99591,26
3.	Iš kitų šaltinių	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto nebuvo.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P09)

Ilgalaikiai atidėjiniai laikotarpio pabaigai – 841,53 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P10)

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Įsiskolinimai tiekėjams – 1505,55 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur)
1.	Energijos skirstymo operatorius, AB	488,23
2.	Judita Leitaite	450,00
3.	Miglė Dalgedaitė	210,00
4.	Ona Raudeliūnienė	126,00
5.	Kaišiaddorių vandenys UAB	83,57

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 11680,67 Eur.

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	7407,70
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	2532,87
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	1541,40
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	198,70
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00

- Sukauptos mokėtinos sumos – 16615,29 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	16339,78
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	275,51

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr. P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 3766,31 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr. P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 90815,02 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	89222,30
2.	Darbdavio socialinio draudimo	1592,72

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 10146,45 Eur.

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	6325,56
2.	Kiti statiniai	883,98
3.	Mašinos ir įrengimai	963,38
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro įranga	789,96
6.	Kitas ilgalaikis turtas	1183,57
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 7911,74 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	2736,80
2.	Elektros energijos	4454,83
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	250,22
4.	Ryšių paslaugų	362,55
5.	Šiukšlių išvežimo	107,34

- Komandiruočių sąnaudos – 84,00 Eur.
- Transporto sąnaudos – 535,05 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 0,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 154,97 Eur.
- Nuvertėjimo sąnaudos – 9427,45 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 2971,40 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 11649,68 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr. P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje 126925,63 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	2976,79
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	545,52
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	2431,27
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	111961,95
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9478,67
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	102483,28
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	11986,89
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3892,71
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	8094,18
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	0,00
4.1	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
4.2	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba Nr. P14)

Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 10906,00 Eur.

Direktorė

Raselė Ščerbavičienė

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Rasma Gailienė