

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIO FINANSINIŲ
ATASKAITŲ 2015 M.BIRŽELIO 30 D RINKINIO**

2015-07-16

I BENDROJI DALIS

1. Prienų kultūros ir laisvalaikio centras (toliau- PKLC) yra juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą. Įstaigos rekvizitai:
 - 1.1 kodas 301792028
 - 1.2 buveinė Vytauto g. 35, Prienai ,Prienų rajono savivaldybė.
2. Prienų kultūros ir laisvalaikio centras įsteigtas 2008 m. liepos 11 d., reorganizavus Prienų kultūros centrą padalijimo būdu.
3. Prienų kultūros ir laisvalaikio centras yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto.
4. Savininkas-Prienų rajono savivaldybė. Prienų kultūros ir laisvalaikio centro savininko teises ir pareigas įgyvendins Prienų rajono savivaldybės Taryba, kuri koordinuoja įstaigos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia įstaigos nuostatus, priima sprendimą dėl įstaigos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.
5. Pagrindinė veiklos sritis- kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla . Prienų kultūros ir laisvalaikio centras dirba pagal „Kultūros,sporto,jaunimo ir bendruomenės veiklos aktyvinimo programa“ programą, kodas 08.02.01.08.
6. Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.
7. Filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.
8. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Prienų kultūros ir laisvalaikio centre dirbo 32 darbuotojai.
9. Prienų kultūros ir laisvalaikio centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.
10. Prienų kultūros ir laisvalaikio centro metinės ataskaitos teikiamos už pilnus biudžetinius metus, pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis.
11. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Prienų kultūros ir laisvalaikio centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais aprašyta 2014 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas sudaro 4305,85 Eurų,- biudžetinės įstaigos pajamos per 2015 m. II ketv. negautas finansavimas 4518,51 Eurų, nusidėvėjimas IMT gauto iš spec.l.-212,66 Eurų. Viso 4305,85Eurų.
2. Ateinančio laikotarpio sąnaudas sudarė spaudos prenumerata, transporto draudimas 2015 metų II ketv – 247,99 Eurų.
3. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto negauta, perduota garažas Prienų savivaldybei likutinė vertė 265,72 eurų. Pagal 2015 m. birželio 30 d. apskaitos duomenis visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje nematerialusis turtas yra programinė įranga, kurios įsigijimo savikaina 2027,34Eurų.
4. 2015 m. priskaičiuota nusidėvėjimo suma – 2098,93 Eurų.Per ataskaitinį laikotarpį yra visiškai nudėvėto,tačiau dar naudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto,tai transporto priemonės,kompiuteriai.
5. Ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.(7-asis VSAFAS)
6. Įsigyta inventoriaus iš sav.biudž. 375,81Eurų., (nebalansinėje sąskaitoje).Inventoriaus nenurašyta.
7. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro nuomos, paslaugų pajamos – 4518,51Eurų.
8. Gautinos sumos už patalpų nuomą - 372,39Eurų. Sukaaptos gautinos sumos – 18916,23 Eurų.

Sukaaptos gautinos sumos iš biudžeto(debete) sudaro:

○ Sukaaptos atostoginių sąnaudos	1695,16Eurų
○ Sukaaptos VSD įmokų sąnaudos	525,19Eurų
○ Tiekėjams už suteiktas paslaugas	5556,80Eurų
○ Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	2884,84Eurų
○ Mokėtinos sumos darbuotojams	6326,17Eurų
○ Pajamų mokestis	968,99Eurų
○ Profsąjungos mokestis,vykdomi raštai	82,23Eurų
○ Soc draudimas išlaik iš darbt.	876,85Eurų
○ Viso:	18916,23Eurų

Kitos gautinos sumos sudaro:biudžetinių įstaigų pajamos 7137,52Eur.,kompensuotos lėšos už elektrą,šildymą,vandenį 1454,17Eur. Viso 8591,69Eur.

9. Piniginiai atsiskaitymai vyksta nacionaline valiuta-eurais. Pinigų likutis banko biudžetinėje sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0,00 Eur., įplaukos už paslaugas – 173,77 Eur.ir kiti šaltiniai – 275,98Eur, parama – 147,58Eurų..

10. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną mokėtinas sumas sudaro **18923,17 Eur.:**

○ komunalinės paslaugos ir ryšiai	2953,27Eurų
○ kitos paslaugos	2361,99Eurų

○ atsargos	91,54Eurų
○ transporto išlaikymas	150,00Eurų
○ Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	2884,84Eurų
○ Kitos mokėtinos sumos darbuotojams	6333,11Eurų
○ Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	876,85Eurų
○ Mokėtinas GPM	968,99Eurų
○ Kiti mokėjimai susiję su darbo užmokesčiu	82,23Eurų

Sukauptos atostoginių sąnaudos 2220,35Eurų

Viso trumpalaikiai įsipareigojimai : **18923,17 Eurų**

11. Finansavimo sumas gautos: iš savivaldybės biudžeto – 167670,72Eur. iš kt. šaltinių (paramos)- 150,00Eur., iš valstybės biudžeto (projektai) – 1900,00Eurų.

12. Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė iš Valstybės biudžeto gauto turto likutinė vertė – 907,37Eur., savivaldybės biudžeto – 103366,79Eur. (ilgalaikio turto likutinė vertė), ateinantys laikotarpiai-247,99Eur., kompensuotos lėšos iš kt. įstaigų-1321,42Eur., banko sąskaitoje likutis 275,98Eur., Europos Sąjungos IMT likutinė vertė – 7593,35Eur. paramos lėšų – 150,00Eur. Iš viso-**113862,90Eur.**

Direktorius

Džordanas Jogimantas Aksenavičius

Buhalterė

Ona Mikulskienė

PRIENŲ KULTŪROS IR LAISVALAIKIO CENTRAS
301792028 Vytauto G.35,PRIENAI LT-59131

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015 -07-16 Nr. AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas:eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		114703,16	117067,81
I.	Nematerialusis turtas		1196,29	1368,91
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1196,29	1368,91
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	4	113506,87	115698,90
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		96348,55	96900,72
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		67,04	334,60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1523,41	1759,87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15567,87	16703,71
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		28725,63	48724,86
I.	Atsargos		0	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2	247,99	179,52
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8	27880,31	48545,34
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,	8	372,39	1303,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	18916,23	45022,06
III.6	Kitos gautinos sumos	8	8591,69	2219,37
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		597,33	
	IŠ VISO TURTO:		143428,79	165792,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11,12	113862,90	116295,00
I.	Iš valstybės biudžeto		907,37	969,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto	4,11,1	105212,18	107115,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		7593,35	8209,61
IV.	Iš kitų šaltinių		150,00	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		18923,17	43160,80
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	18923,17	43160,80
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	10	5518,61	24751,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	11146,02	11826,14
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	10	2220,35	6279,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		38,19	304,48
F.	GRYNASIS TURTAS		10642,72	6336,87
I.	Daliminkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10642,72	6336,87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4305,85	3362,7
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6336,87	2974,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		143428,79	165792,67

Direktorius

Džordanas Aksenavičius

Buhalterė

Ona Mikulskienė

(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 2015 M. BIRŽELIO 30D.

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):	969,95	1900,00	0	0	0	0	-1962,58	0	0	0	907,37
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	969,95	340,60					-403,18				907,37
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1559,40					-1559,40				0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	107115,44	167670,72	0	0	0	0	-169573,98	0	0	0	105212,18
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	104839,94		5039,60				-6512,75				103366,79
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2275,50	167670,72	-5039,60				-163061,23				1845,39
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):	8209,61	0	0	0	0	0	-616,26	0	0	0	7593,35
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8209,61						-616,26				7593,35
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	0	150,00	0	0	0	0	0	0	0	0	150,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		150,00									150,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	116295,00	169720,72	0	0	0	0	-172152,82	0	0	0	113862,90

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma) 2015m.birželio 30d.

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		969,95	969,95		907,37	907,37
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		107115,44	107115,44		105212,18	105212,18
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)		8209,61	8209,61		7593,35	7593,35
4.	Iš kitų šaltinių					150	150
5.	Iš viso	0	116295	116295	0	113862,9	113862,9

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)****Prienų kultūros ir laisvalaikio centras**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

301792028 Vytauto g. 35 Prienai LT-59123

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015-07-16 Nr. AT-

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		152161,04	140668,67
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		147642,53	136862,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		62,58	5544,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		145063,69	129250,7
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		616,26	616,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1900	1450,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4518,51	3806,39
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7	4518,51	3806,39
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-147855,19	-137312,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-98088,85	-89013,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2098,93	-2055,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-29330,12	-28018,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-133,14	-38,38
V.	TRANSPORTO		-620,16	-3023,89
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-304,74	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-347,38	-439,80
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-5523,75	-4818,09
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-11408,12	-9904,94
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4305,85	3356,55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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	1	4305,85	3356,55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4305,85	3356,55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
BuhalterėDžordanas Aksenavičius
Ona Mikulskienė