

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

2015-10-23

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 29 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 4422,51 Eurų,- biudžetinės įstaigos pajamos per 2015 m. III ketv. negautas finansavimas 4741,51 Eurų, minus nusidėvėjimas IMT gauto iš spec.l.-319,00 Eurų. Viso 4422,51Eurų.
2. Ateinančio laikotarpio sąnaudas sudarė spaudos prenumerata, transporto draudimas,interneto priežiūra 2015 metų III ketv – 338,39 Eurų.
3. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto negauta, perduota garažas Prienų savivaldybei likutinė vertė 265,72 eurų. Pagal 2015 m. spalio 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 – 3117,80 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. 399,28 Eurų., (nebalansinėje sąskaitoje).
7. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro nuomos, paslaugų pajamos – 6462,84 Eurų.
8. Gautinos sumos už patalpų nuomą – 370,37 Eurų. Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 5299,30 Eurų, iš valstybės biudžeto – 1099,30 Eurų.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto(debete) sudaro:

○ Sukauptos atostoginių sąnaudos	-7918,85Eurų
○ Sukauptos VSD įmokų sąnaudos	-2453,24Eurų
○ Tiekėjams už suteiktas paslaugas	4378,93Eurų
○ Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	3198,71Eurų
○ Mokėtinos sumos darbuotojams	6982,72Eurų
○ Pajamų mokestis	1227,58Eurų
○ Profsąjungos mokestis,vykdomi raštai	18,74Eurų
○ Soc draudimas išlaik iš darbt.	963,98Eurų
○ Viso:	6398,57Eurų

Kitos gautinos sumos sudaro:biudžetinių įstaigų pajamos 7536,31 Eurų, kompensuotos lėšos už elektrą,šildymą,vandenį 1592,45 Eurų, Projektų lėšų gauta 1100,00 Eurų.

9. Piniginiai atsiskaitymai vyksta nacionaline valiuta-eurais. Pinigų likutis banko biudžetinėje sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0,00 Eurų, įplaukos už paslaugas – 0,00 Eurų ir kiti šaltiniai – 1100,00 Eurų, parama – 147,85Eurų..

10. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną mokėtinas sumas sudaro **6398,57 Eurų:**

○ komunalinės paslaugos ir ryšiai	2981,65 Eurų
○ kitos paslaugos	985,07 Eurų

○ atsargos	17,00 Eurų
○ transporto išlaikymas	395,21 Eurų
○ Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	3198,71 Eurų
○ Kitos mokėtinos sumos darbuotojams	6982,72 Eurų
○ Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	963,98 Eurų
○ Mokėtinas GPM	1227,58 Eurų
○ Kiti mokėjimai susiję su darbo užmokesčiu	18,74 Eurų
Sukauptos atostoginių sąnaudos	-10372,09 Eurų
Viso trumpalaikiai įsipareigojimai :	6398,57 Eurų

11. Finansavimo sumas gautos: iš savivaldybės biudžeto – 215334,72 Eurų iš kt.šaltinių (paramos) - 150,00 Eurų iš valstybės biudžeto (projektai) – 1900,00 Eurų, kultūros darbuotojų darbo užmokesčio pakėlimui – 1236,96 Eurų, minimalaus atlyginimo pakėlimui – 493,23 Eurų.

12. Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė iš Valstybės biudžeto gauto turto likutinė vertė – 876,08 Eurų, savivaldybės biudžeto – 102793,67 Eurų (ilgalaikio turto likutinė vertė), ateinantys laikotarpiai – 338,39 Eurų, kompensuotos lėšos iš kt. įstaigų -1476,06 Eurų, banko sąskaitoje likutis 0,00 Eurų. Europos Sąjungos IMT likutinė vertė – 7285,23 Eurų paramos lėšų – 150,00 Eurų. Iš viso-**112919,43 Eurų**.

Direktorius

Džordanas Jogimantas Aksenavičius

Buhalterė

Ona Mikulskienė

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

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

2015 -10-23 Nr. AT-

Pateikimo valiuta ir rikšumas:eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		113684,29	117067,81
I.	Nematerialusis turtas		1109,98	1368,91
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1109,98	1368,91
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	4	112574,31	115698,90
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		96072,46	96900,72
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		66,74	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		1405,19	1759,87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15029,92	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		16393,09	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	338,39	179,52
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8	14806,85	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	370,37	1303,91
III.5	Suauktos gautinos sumos	8	6398,57	45022,06
III.6	Kitos gautinos sumos	8	8037,91	2219,37
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1247,85	
	IŠ VISO TURTO:		130077,38	165792,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11,12	112919,43	116295,00
I.	Iš valstybės biudžeto		876,08	969,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto	4,11,1	104608,12	107115,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		7285,23	8209,61
IV.	Iš kitų šaltinių		150,00	
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		6398,57	43160,80
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	6398,57	43160,80
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	10	4378,93	24751,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	12391,73	11826,14
II.11	Suauktos mokėtinos sumos	10	-10372,09	6279,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			304,48
F.	GRYNASIS TURTAS		10759,38	6336,87
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suauktas perviršis ar deficitas		10759,38	6336,87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4422,51	3362,7
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6336,87	2974,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		130077,38	165792,67

Direktorius
Buhalterė

Džordanas Aksenavičius
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.RUGSĖJO 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	3630,19	0	0	0	0	-3724,06	0	0	0	876,08
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	969,95	340,60					-434,47				876,08
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		3289,59					-3289,59				0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	107115,44	215334,72	0		0	0	-217842,04	0	0	0	104608,12
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	104839,94		5692,15				-7738,42				102793,67
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2275,50	215334,72	-5692,15				-210103,62				1814,45
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	-924,38	0	0	0	7285,23
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8209,61						-924,38				7285,23
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	219114,91	0	0	0	0	-222490,48	0	0	0	112919,43

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma) 2015m.rugsėjo 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		876,08	876,08
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		107115,44	107115,44		104608,12	104608,12
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		7285,23	7285,23
4.	Iš kitų šaltinių					150	150
5.	Iš viso	0	116295	116295	0	112919,43	112919,43

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)****Prienių 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 konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015-10-23 Nr. AT-

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		190991,83	207229,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		185462,53	207229,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2109,78	3174,23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		180528,37	194393,09
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		924,38	9450,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1900,00	211,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5529,30	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7	5529,30	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-186569,32	-210006,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO		-130086,23	-134260,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-3117,80	-2418,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-31169,65	-43912,7
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-133,14	-221,36
V.	TRANSPORTO		-1168,26	-426,25
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-304,74	-115,85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-486,81	-675,09
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		-6678,31	-17991,17
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-13424,38	-9985,67
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4422,51	-2777,55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			5933,48
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			5933,48
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 ĮTAKA	1	4422,51	3155,93
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4422,51	3155,93
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
BuhalterėDžordanas Aksėnavičius
Ona Mikulskienė