

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIO FINANSINIŲ
ATASKAITŲ 2016 M. KOVO 31 D RINKINIO**

2016-04-18

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 30 darbuotojų.
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 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas sudaro 2877,21 Eurų,- biudžetinės įstaigos pajamos per 2016 m. I ketv. negautas finansavimas 3190,39 Eurų, minus nusidėvėjimas IMT gauto iš biudžetinės įstaigos pajamų.- 313,18 Eurų. Viso 2877,21 Eurų.
2. Ateinančio laikotarpio sąnaudas sudarė spaudos prenumerata, transporto draudimas,interneto priežiūra 2016 metų I ketv. – 507,58 Eurų.
3. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialiojo turto gauta 100,00 Eurų. Pagal 2016 m. kovo 31 d. apskaitos duomenis visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje nematerialusis turtas yra programinė įranga, kurios įsigijimo savikaina 2027,34Eurų.
4. 2016 m. priskaičiuota nusidėvėjimo suma – 1558,42 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 inventorius iš sav. biudžeto 160,49 Eurų., (nebalansinėje sąskaitoje).
7. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro nuomos, paslaugų pajamos – 3633,62 Eurų.
8. Gautinos sumos už patalpų nuomą – 844,83 Eurų. Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 46245,20 Eurų.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto(debete) sudaro:

○ Sukauptos atostoginių sąnaudos	-10173,24Eurų
○ Sukauptos VSD įmokų sąnaudos	-3151,66Eurų
○ Tiekėjams už suteiktas paslaugas	17455,55Eurų
○ Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	4191,53Eurų
○ Mokėtinos sumos darbuotojams	8707,90Eurų
○ Pajamų mokestis	1151,52Eurų
○ Profsąjungos mokestis,vykdomi raštai	106,08Eurų
○ Soc draudimas išlaik iš darbt.	1307,72Eurų
○ Viso:	46245,20Eurų

Kitos gautinos sumos sudaro:biudžetinių įstaigų pajamos 3633,62 Eurų, kompensuotos lėšos už elektrą,šildymą,vandenį 1642,28 Eurų, Projektų lėšų gauta 2400,00 Eurų.

9. Piniginiai atsiskaitymai vyksta nacionaline valiuta-eurais. Pinigų likutis banko biudžetinėje sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0,00 Eurų, įplaukos už paslaugas – 146,16 Eurų ir kiti šaltiniai – 2397,64 Eurų, parama – 0,00 Eurų..

10. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną mokėtinas sumas sudaro **46245,20 Eurų:**

○ komunalinės paslaugos ir ryšiai	17131,54 Eurų
○ kitos paslaugos	13,44 Eurų
○ atsargos	254,01 Eurų

○	kvalifikacijos kėlimas	28,87 Eurų
○	transporto išlaikymas	27,69 Eurų
○	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	4191,53Eurų
○	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams	8707,90 Eurų
○	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	1307,72 Eurų
○	Mokėtinas GPM	1151,52 Eurų
○	Kiti mokėjimai susiję su darbo užmokesčiu	106,08 Eurų
	Sukauptos atostoginių sąnaudos	13324,90 Eurų
	Viso trumpalaikiai įsipareigojimai :	46245,20 Eurų

11. Finansavimo sumas gautos: iš savivaldybės biudžeto – 64059,62 Eurų, iš kt.šaltinių (paramos) – 23,14 Eurų, iš valstybės biudžeto projektų lėšų – 0,00 Eurų.

12. Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė iš Valstybės biudžeto gauto turto likutinė vertė – 813,50 Eurų, savivaldybės biudžeto – 110102,77 Eurų(ilgalaikio turto likutinė vertė),ateinantys laikotarpiai – 507,58 Eurų, kompensuotos lėšos iš kt.įstaigų -1516,53 Eurų, banko sąskaitoje likutis 0,00 Eurų. Europos Sąjungos IMT likutinė vertė – 6669,04 Eurų, paramos lėšų – 10,00 Eurų. Iš viso-**119609,42 Eurų**.

Direktorius

Džordanas Jogimantas Aksenavičius

Vyr.buhalterė

Ona Mikulskienė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016M.KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 -04-19 Nr.(3.10)AT-14

Pateikimo valiuta ir tikslumas:eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinė o laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		125687,11	127145,53
I.	Nematerialusis turtas		1029,02	1023,67
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		91,66	
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		937,36	1023,67
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	4	124658,09	126121,86
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		95520,28	95796,37
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		66,14	66,44
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės		13451,79	13950
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		1168,83	1287,03
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14451,05	15022,02
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		53017,31	25849,77
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	507,58	325,28
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8	49965,93	25524,49
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	844,83	1434,22
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	8	46245,20	21967,61
III.6.	Kitos gautinos sumos	8	2875,90	2122,66
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		2543,8	
	IŠ VISO TURTO:		178704,42	152995,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11,12	119609,42	121055,10
I.	Iš valstybės biudžeto		813,50	844,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto	4,11,1	112126,88	113233,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		6669,04	6977,13
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		46245,20	21967,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	46245,20	21967,61
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų 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.	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	17455,55	13576,8
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	15464,75	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	10	13324,90	7950,25
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			440,56
F.	GRYNASIS TURTAS		12849,80	9972,59
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12849,80	9972,59
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2877,21	3635,72
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9972,59	6336,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ,		178704,42	152995,30

Direktorius
Vyr. buhalterė

Džordanas Akseniavičius
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 2016 M.KOVO 31D.

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):	844,79		0	0	0	0	-31,29	0	0	0	813,50
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	844,79						-31,29				813,5
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							0,00				0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	113233,18	64059,62	0		0	0	-65165,92	0	0	0	112126,88
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	110908,63	1217,79					-2023,65				110102,77
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2324,55	62841,83					-63142,27				2024,11
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):	6977,13	0	0		0	0	-308,09	0	0	0	6669,04
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6977,13						-308,09				6669,04
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	0	23,14	0	0	0	0	-23,14		0	0	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		23,14					-23,14				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	121055,10	64082,76	0	0	0	0	-65528,44	0	0	0	119609,42

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma) 2016m.kovo 31d.

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)		844,79	844,79		813,5	813,5
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		113233,18	113233,18		112126,88	112126,88
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)		6977,13	6977,13		6669,04	6669,04
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso	0	121055,10	121055,10	0	119609,42	119609,42

**(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 konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2016 M.KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016-04-19 Nr.(3.10)AT-15

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		92996,42	83031,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		89806,03	79908,54
I.1.	Iš valstybės biudžeto		31,29	31,29
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		89443,51	79569,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		308,09	308,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		23,14	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3190,39	3122,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7	3190,39	3122,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-90119,11	-80014,86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-58426,81	-51297
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1558,42	-1064,75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-25609,8	-22972,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-230,57	-59,90
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-28,87	-304,74
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-210,28
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		-1394,94	-2648,31
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2869,7	-1457,77
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICIT		2877,31	3016,40
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 ĮTAKA	1	2877,31	3016,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2877,31	3016,40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
Vyr. buhalterėDžordanas Aksenavičius
Ona Mikulskienė