

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIO FINANSINIŲ
ATASKAITŲ 2017 M. RUGSĖJO 30 D RINKINIO**

2017-10-20 Nr.(3.10)-AT-49

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 – eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Prienų kultūros ir laisvalaikio centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais aprašyta 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas sudaro 5638,96 Eurų,- biudžetinės įstaigos pajamos per 2017 m. III ketv. negautas finansavimas 6571,19 Eurų, minus nusidėvėjimas IMT gauto iš biudžetinės įstaigos pajamų.- 939,54 Eurų, plus sąskaitos likutis banke 7,31 Eurų. Viso 5638,96 Eurų.
2. Ateinančio laikotarpio sąnaudas sudarė spaudos prenumerata, transporto draudimas,interneto priežiūra 2017 metų III ketv. – 18,78 Eurų.
3. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto gauta už 1200,00 Eurų, nurašyta visiškai susidėvėjusio turto 3245,78 Eurų. Pagal 2017 m. rugsėjo 30 d. apskaitos duomenis visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje nematerialusis turtas yra programinė įranga, kurios įsigijimo savikaina 2027,34 Eurų.
4. 2017m. priskaičiuota nusidėvėjimo suma – 5256,31 Eurų. Per ataskaitinį laikotarpį perduota ilgalaikio turto Pakuonio l.s.pastatas vertės 9370,34 Eurų.
5. Ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.(7-asis VSAFAS)
6. Įsigyta ūkinio inventoriaus iš sav. biudžeto 4199,96 Eurų., (nebalansinėje sąskaitoje).
7. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro nuomos, paslaugų pajamos – 9170,84 Eurų.
8. Gautinos sumos už patalpų nuomą – 591,35 Eurų. Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 31467,76 Eurų.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto(debete) sudaro:

Sukauptos atostoginių sąnaudos	10054,97Eurų
Sukauptos VSD įmokų sąnaudos	3115,00Eurų
Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1791,00Eurų
Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	4336,81Eurų
Mokėtinos sumos darbuotojams	9379,19Eurų
Pajamų mokestis	1276,30Eurų
Profesajungos mokestis,vykdomi raštai	120,67Eurų
Soc draudimas išlaik iš darbt.	1400,58Eurų

Viso: 31467,76Eurų

Kitos gautinos sumos sudaro 7145,28 Eurų, tame skaičiuje biudžetinių įstaigų pajamos 6542,23 Eurų, kompensuotos lėšos už elektrą,šildymą,vandenį 603,05 Eurų.

9. Piniginiai atsiskaitymai vyksta nacionaline valiuta-eurais. Pinigų likutis banko biudžetinėje sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 6,76 Eurų, įplaukos už paslaugas – 7,31 Eurų ir kompensuotos lėšos iš kitų įstaigų už komunalines paslaugas 843,08 Eurų, parama – 0,00 Eurų.

10. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną mokėtinas sumas sudaro **31474,52 Eurų:**

komunalinės paslaugos ir ryšiai	1008,46 Eurų
kitos paslaugos	581,97 Eurų
atsargos	23,93 Eurų

transporto išlaikymas	176,64 Eurų
Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	4336,81 Eurų
Kitos mokėtinos sumos darbuotojams	9379,19 Eurų
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	1400,58 Eurų
Mokėtinas GPM	1276,30 Eurų
Kiti mokėjimai susiję su darbo užmokesčiu	120,67 Eurų
Sukauptos atostoginių sąnaudos	13169,97 Eurų
Viso trumpalaikiai įsipareigojimai :	31474,52 Eurų

11. Finansavimo sumas gautos: iš savivaldybės biudžeto – 237303,64 Eurų, iš kt.šaltinių (nemokamai) – 1,00 Eurų, iš valstybės biudžeto lėšų – 600,00 Eurų (premija konkurso).

12. Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė iš Valstybės biudžeto gauto turto likutinė vertė – 625,76 Eurų, savivaldybės biudžeto – 101123,64 Eurų (ilgalaikio turto likutinė vertė), ateinantys laikotarpiai – 18,78 Eurų, kompensuotos lėšos iš kt.įstaigų – 603,05 Eurų. banko sąskaitose likutis 843,08 Eurų. Europos Sąjungos IMT likutinė vertė – 4904,31 Eurų, paramos lėšų – 0,00 Eurų. Iš viso **-108118,62 Eurų**.

Direktorė



Virginija Naudžiūtė

Buhalterė



Ona Mikulskienė

PRIENŲ KULTŪROS IR LAISVALAIKIO CENTRAS

301792028 Vytauto G.35.PRIENAI LT-59131

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2017M.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

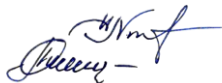
2017 -10- Nr.(3.10)AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas:eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta	Paskutinė	Paskutinė
A.	ILGALAIKIS TURTAS		112876,41	124222,18
I.	Nematerialusis turtas		923,72	1557,58
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		419,55	879,15
I.3	Kitas nematerialusis turtas		504,17	678,43
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	4	111952,69	122664,60
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		86585,46	94757,25
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		64,34	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		10462,53	11957,16
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1450,42	1192,68
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13389,94	14757,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		40080,32	14754,50
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			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2	18,78	237,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8	39204,39	14517,24
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	591,35	562,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	31467,76	12904,55
III.6	Kitos gautinos sumos	8	7145,28	1050,30
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		857,15	
	IŠ VISO TURTO:		152956,73	138976,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11,12	108118,62	118347,50
I.	Iš valstybės biudžeto		625,76	719,63
II.	Iš savivaldybės biudžeto	4,11,1	102588,55	111883,09

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta	Paskutinė	Paskutinė
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		4904,31	5744,78
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		31474,52	12904,55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	31474,52	12904,55
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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 išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	10	1791	3740,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	16513,55	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	10	13169,97	8786,96
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			377,47
F.	GRYNASIS TURTAS		13363,59	7724,63
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		13363,59	7724,63
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5638,96	-2247,96
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7724,63	9972,59
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		152956,73	138976,68

Direktorė
Buhalterė



Virginija Naudžiūtė
Ona Mikulskienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2017 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):	719,63	600,00	0	0	0	0	-693,87	0	0	0	625,76
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	719,63						-93,87				625,76
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		600,00					-600,00				0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	111883,09	237303,64	0		-7289,46	0	-239308,72	0	0	0	102588,55
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	110595,53		9781,58		-7289,46		-11964,01				101123,64
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1287,56	237303,64	-9781,58				-227344,71				1464,91
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):	5744,78	0	0		0	0	-840,47	0	0	0	4904,31
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5744,78						-840,47				4904,31
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	0	0,00	0	1	0	0	-1		0	0	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				1			-1				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	118347,50	237903,64	0	1	-7289,46	0	-240844,06	0	0	0	108118,62

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma) 2017m.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)		719,63	719,63		625,76	625,76
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		111883,09	111883,09		102588,55	102588,55
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)		5744,78	5744,78		4904,31	4904,31
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso	0	118347,50	118347,50	0	108118,62	108118,62

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


VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017-10- Nr.(3.10)AT-

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		268578,11	237921,86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		259407,27	231322,54
I.1.	Iš valstybės biudžeto		693,87	7546,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		257871,93	222380,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		840,47	924,27
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1,00	471,54
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9170,84	6599,32
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7	9170,84	6599,32
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-262939,15	-235079,91
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-191178,66	-163995,75
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-5256,31	-4683,73
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-28224,3	-32166,85
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-83,00	-35,10
V.	TRANSPORTO		-2034,74	-983,62
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-503,30	-77,87
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-794,03
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		-11465,18	-9304,84
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-24193,66	-23038,12
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICIT		5638,96	2841,95
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
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 TAISVMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	1	5638,96	2841,95
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5638,96	2841,95
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
Buhalterė

Virginija Naudžiūtė
Ona Mikulskienė