

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIO FINANSINIŲ
ATASKAITŲ 2014 M.RUGSĖJO 30 D RINKINIO**

2014-10-20

I BENDROJI DALIS

1. Prienų kultūros ir laisvalaikio centras (toliau- PKLC) yra juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir anspaudą. 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 – litais.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Prienų kultūros ir laisvalaikio centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais aprašyta 2013 metų finansinių ataskaitų

rinkinyje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas sudaro 16544,76 Lt.
2. Ateinančio laikotarpio sąnaudas sudarė spaudos prenumerata, transporto draudimas 2014 metų III ketv – 941,61Lt.darbo užmokesčio 640,75Lt.Iš viso 1582,36Lt.
3. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto patikėjimo teise gauta 3889,19Lt. Pagal 2014 m. rugsėjo 30 d. apskaitos duomenis visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje nematerialusis turtas yra programinė įranga, kurios įsigijimo savikaina 7000 Lt.
4. 2014 m. priskaičiuota nusidėvėjimo suma – 10592,91 Lt.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. 5424,69 Lt., nurašyta 5315,16Lt. pasenusio, sulūžusio, netinkamo naudojimui (nebalansinėje sąskaitoje).
7. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro nuomos pajamos – 18283,81 Lt.
8. Gautinos sumos už patalpų nuomą-1957,89 Lt. Sukauptos gautinos sumos-100433,84 Lt.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto(debete) sudaro:

○ Sukauptos atostoginių sąnaudos	6932,80 Lt;
○ Sukauptos VSD įmokų sąnaudos	2147,78 Lt;
○ Tiekėjams už suteiktas paslaugas	39307,90 Lt;
○ Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	13872,23 Lt;
○ Mokėtinos sumos darbuotojams	28601,66 Lt.
○ Pajamų mokestis	4923,75Lt.
○ Profsąjungos mokestis,vykdomi raštai	451,97Lt.
○ Soc draudimas išlaik iš darbt.	4195,75Lt.
○ Viso:	100433,84Lt.

Kitos gautinos sumos sudaro:biudžetinių įstaigų pajamos 17265,73Lt.,kompensuotos lėšos už elektrą,šildymą,vandenį 7558,11Lt. Viso 24823,84Lt.

9. Piniginiai atsiskaitymai vyksta nacionaline valiuta. Pinigų likutis banko biudžetinėje sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3,83 Lt., įplaukos už paslaugas – 2454,63 Lt.ir kiti šaltiniai – 0,00Lt.

10. Įsipareigojimai-101079,82Lt. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną mokėtinas sumas sudaro:

○ komunalinės paslaugos ir ryšiai	37252,24 Lt;
○ kitos paslaugos	1814,93 Lt;
○ atsargos	64,72 Lt.

○	transporto išlaikymas	176,01 Lt.
○	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	13872,23 Lt;
○	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams	29247,64 Lt.
○	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	4195,75 Lt.
○	Mokėtinas GPM	4923,75 Lt.
○	Kiti mokėjimai susiję su darbo užmokesčiu	451,97 Lt.
	Sukauptos atostoginių sąnaudos	9080,58 Lt.
	Viso trumpalaikiai įsipareigojimai :	101079,82 Lt.

11. Finansavimo sumas gautos: neatlygintinai gauta turto iš Valstybės biudžeto – 3889,19 Lt., iš savivaldybės biudžeto – 717760,28 Lt. iš kt. šaltinių (paramos) - 5009,93 Lt. projektai iš m-jos 16000,00 Lt. viešieji darbai - 2819,59 Lt.

12. Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė iš Valstybės biudžeto gauto turto likutinė vertė – 3457,07 Lt., savivaldybės biudžeto – 364128,59 Lt. (ilgalaikio turto likutinė vertė), ateinantys laikotarpiai - 941,61 Lt., kompensuotos lėšos iš kt. įstaigų - 7132,04 Lt., Europos Sąjungos – 29409,97 Lt. (ilgalaikio turto likutinė vertė). Iš viso - 405069,28 Lt.

Direktorius

Džordanas Jogimantas Aksenavičius

Buhalterė

Ona Mikulskienė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2014 -10-20 Nr. AT-40

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		401706.68	408410.40
I.	Nematerialusis turtas		5024.52	5918.40
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5024.52	5918.40
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	4	396682.16	402492.00
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		335532.01	339564.03
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1159.58	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mšinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6484.45	8319.70
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		53506.12	54608.27
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		131256.39	203687.70
I.	Atsargos		0	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
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	1582.36	472.35
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8	127215.57	196788.80
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto nuomą, pardavus prekes,	8	1957.89	4461.04
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	100433.84	188119.65
III.6	Kitos gautinos sumos	8	24823.84	4208.11
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigų ir pinigų ekvivalentai		2458.46	6426.55
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11.12	405069.28	407282.69
I.	Iš valstybės biudžeto		3457.07	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		372202.24	374681.23
III.	Iš kitų šaltinių		29409.97	32601.46
IV.	Iš kiti šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		101079.82	194546.20
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai	10	101079.82	194546.20
II.1	Ilgalaikiu atidėjiniu einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikiu isipareigojimu einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
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	39307.90	103702.32
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai	10	52691.34	65440.57
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	10	9080.58	22995.95
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			2407.36
F.	GRYNASIS TURTAS		26813.97	10269.21
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		26813.97	10269.21
IV.1	Eihamųjų metų perviršis ar deficitas		16544.76	5524.97
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10269.21	4744.24
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES		532963.07	612098.10

Direktorius
Buhalterė

Džordanas Aksenavičius
Ona Mikulskienė

(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 2014 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2014-10-20 Nr. AT-39

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		678290.40	715521.67
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		660006.59	715521.67
I.1.	Iš valstybės biudžeto		36030.25	10959.97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		615774.92	671200.46
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3191.49	32632.32
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5009.93	728.92
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18283.81	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7	18283.81	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-661745.64	-725112.00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-475193.1	-463575.57
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10592.91	-8349.19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-105747.8	-151621.78
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-132.50	-764.30
V.	TRANSPORTO		-12360.56	-1471.74
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-103.00	-400.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2244.55	-2330.97
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDŲ IR PARDUOTŲ ATSAUGŲ SAVIKAINA		-23630.78	-62119.92
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-31740.44	-34478.53
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		16544.76	-9590.33
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			20487.13
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			20487.13
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 ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA	1	16544.76	10896.80
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		16544.76	10896.80
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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 2014M.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):	0	18819.59	0.00	3889.19	0	0	-19251.71	0	0	0	3457.07
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			2593.34	3889.19			-3025.46				3457.07
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		18819.59	-2593.34				-16226.25				0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	374681.23	717760.28	0		0	0	-720239.27	0	0	0	372202.24
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	370540.34		19953.60				-26365.35				364128.59
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4140.89	717760.28	-19953.60				-693873.92				8073.65
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):	32601.46	0	0		0		-3191.49	0	0	0	29409.97
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	32601.46						-3191.49				29409.97
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	0	0	0	5009.93	0	0	-5009.93		0	0	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				9.93			-9.93				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti				5000.00			-5000.00				
5.	Iš viso finansavimo sumų	407282.69	736579.87	0	8899.12	0	0	-747692.40	0	0	0	405069.28

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

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)			0		3457.07	3457.07
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		374681.23	374681.23		372202.24	372202.24
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)		32601.46	32601.46		29409.97	29409.97
4.	Iš kitų šaltinių						0
5.	Iš viso	0	407282.69	407282.69	0	405069.28	405069.28