

RUMŠIŠKIŲ KULTŪROS CENTRAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2015 METŲ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2015-07-14 Nr.

I. BENDROJI DALIS

Rumšiškių kultūros centras buvo įregistruotas 2008 m. spalio 14 d., rejestro Nr. 124498, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Rumšiškių kultūros centras (toliau – įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302025546, adresas Rumšos g. 37, Rumšiškės, Kaišiadorių r. Įstaigos veikla finansuojama iš Kaišiadorių rajono savivaldybės biudžeto lėšų.

Pagrindinė veikla – kultūros paslaugų teikimas (kodas 08.02.01.08).

Įstaigos vykdoma programa – „Kultūros programa“.

Rumšiškių kultūros centras turi Dovainonių ir Pravieniškių skyrius.

Finansinė atskaitomybė pateikiama už laikotarpį nuo 2015 m. sausio 1 d. iki 2015 m. kovo 31 d. Kultūros programos asignavimų planas (patikslintas) 2015 metams 142749,00 Eur. Asignavimų planas 2015 m. I pusmečiui 73897,00 Eur. Kasinės išlaidos per 2015 metų II ketvirtį sudarė 69770,95 Eur, t.y. 94,42 proc. visų ataskaitinio laikotarpio asignavimo plano lėšų.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

2015 m. birželio 30 d. neapibrėžtų įsipareigojimų įstaiga neturėjo.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 23.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Gautos lėšos iš biudžetinių lėšų kreditiniams įsiskolinimams padengti – 2551,33 Eur. Įstaigos per 2015 m. I-ąjį pusmetį uždirbtos pajamos – 667,57 Eur.

2015 m. birželio 30 d. įstaigos kreditorinis įsiskolinimas, įskaitant sukauptą atostogų rezervą sudarė 12548,89 Eur.

Eil. Nr.	Išlaidų pavadinimas	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1.	Darbo užmokestis	2.1.1.1.1.01	8862,92
2.	Socialinio draudimo mokestis	2.1.2.1.1.01	2735,61
3.	Ryšių paslaugos	2.2.1.1.1.05	23,85
4.	Kitos prekės	2.2.1.1.1.10	632,08
5.	Komunalinės paslaugos	2.2.1.1.1.20	210,36
6.	Kitos paslaugos	2.2.1.1.1.30	84,07

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansiniai metai apskaitoje prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį ruošia vyr. buhalteris. Apskaita tvarkoma vadovaujantis VSAFAS ir LRV įstatymais. Matavimo vienetas – euras, kalba – lietuvių. VSAFAS pradėta taikyti pirmą kartą nuo 2010 m. sausio 1d. Vadovaujantis VSAFAS pakeistas sąskaitų planas ir sudarytas finansinių ataskaitų rinkinys.

Teismo parengtos finansinės ataskaitos teikiamos vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų reikalavimais. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Įstaigos restruktūrizavimas ir veiklos nutraukimas nenumatomas.

III. PASTABOS

1. Finansinės būklės ataskaitos C dalies Trumpalaikis turtas III.4 eilutę (Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas (P1)) sudaro 470,46 Eur. Tai kitų įstaigų skola už sunaudotą elektros energiją bei iš biudžeto gautinos pervestos įstaigos uždirbtos pajamos.
2. Finansinės būklės ataskaitos C dalies Trumpalaikis turtas III.5 eilutę (Sukauptos gautinos sumos (P2)) sudaro 11825,30 Eur) iš jų:

Eil. Nr	Finansavimo šaltinis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
1.	B- savivaldybės biudžetas	2.1.1.1.1.1.	08.02.01.08.	03	8862,92
2.	B- savivaldybės biudžetas	2.1.2.1.1.1.	08.02.01.08.	03	2735,61
3.	B- savivaldybės biudžetas	2.2.1.1.1.5.	08.02.01.08.	03	23,85
4.	B- savivaldybės biudžetas	2.2.1.1.1.20.	08.02.01.08.	03	210,36
5.	B- savivaldybės biudžetas	2.2.1.1.1.30.	08.02.01.08.	03	84,07

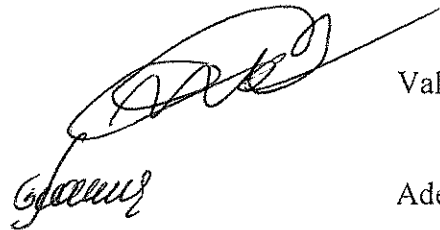
3. Finansinės būklės ataskaitos E dalies Įsipareigojimai II.9 eilutę (Tiekėjams mokėtinos sumos (P3)) sudaro 1018,48 Eur) iš jų:

Eil. Nr.	Išlaidų pavadinimas	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1.	Ryšių paslaugos	2.2.1.1.1.05	23,85
2.	Kitos prekės	2.2.1.1.1.10	632,08
3.	Komunalinės paslaugos	2.2.1.1.1.20	210,36
4.	Kitos paslaugos	2.2.1.1.1.30	84,07

4. Finansinės būklės ataskaitos E dalies Įsipareigojimai II.10 eilutę (Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (P4)) sudaro 6761,60 Eur) iš jų 5170,06 Eur neišmokėtas darbo užmokestis už 2015 m. birželio mėnesį ir 1591,54 Eur socialinio draudimo įmokos.
5. Finansinės būklės ataskaitos E dalies Įsipareigojimai II.11 eilutę (Sukauptos mokėtinos sumos (P5)) sudaro 4836,93 Eur) iš jų: sukauptos atostoginių sąnaudos 3692,86 Eur ir sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 1144,07 Eur.
6. Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalies III.1. eilutę (Pagrindinės veiklos kitos pajamos (P6)) sudaro 667,57 Eur. Tai pajamos gautos už patalpų nuomą.

Kultūrinės veiklos vadybininkas,
laikinais atliekantis direktoriaus pareigas

Vyr. buhalterė



Valentas Pilonis

Adelė Kalniūtė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Rumšiškių kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
302025546, Rumšos g. 37, Rumšiškės, Kaišiadorių r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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

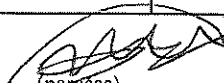
2015-07-14 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		60677,24	62556,98
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		60677,24	62556,98
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		60568,41	62354,97
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		108,83	202,01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		12309,37	7074,34
I.	Atsargos			
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		12295,76	7074,34
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, turta, paslaugas	PI	470,46	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P2	11825,3	6623,05
III.6	Kitos gautinos sumos			451,29
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		13,61	
	IŠ VISO TURTO:		72986,61	69631,32
D.	FINANSAVIMO SUMOS		60215,96	62556,98
I.	Iš valstybės biudžeto		21328,51	21867,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		38887,45	40689,13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		12617,01	7074,34
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		12617,01	7074,34

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	P3	1018,48	3849,2
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P4	6761,6	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P5	4836,93	3225,14
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		153,64	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		153,64	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		153,64	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		72986,61	69631,32

Kultūrinės veiklos vadybininkas, laikinai einantis direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Valentas Pilionis
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Adelė Kalniūtė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Rumšiškių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302025546, Rumšos g. 37, Rumšiškės, Kaišiadorių r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015-07-14 Nr. _____

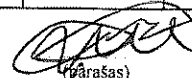
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

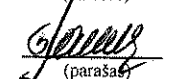
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		81128,52	136182,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		80460,95	135199,29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		539,34	1770,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		79791,11	132914,23
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		130,5	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			514,23
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		667,57	983,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P6	667,57	983,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		80974,88	136182,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		55311,49	94068,18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1879,74	3759,31
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17225,33	27783,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		353,50	5,16
V.	TRANSPORTO		465,79	1166,27
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			252,55
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4335,36	5249,53
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1403,67	3897,66
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		153,64	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		153,64	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		153,64	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Kultūrinės veiklos vadybininkas, laikinai atliekantis direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresnioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Valentas Pilionis
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Adelė Kalniūtė
(vardas ir pavardė)

(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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12		
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	21867,85											
1.1.	nepuigiamam turui įsigyti	21867,85											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	40689,13	72335,89					539,34				21328,51	
2.1.	nepuigiamam turui įsigyti	40689,13						539,34					
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											21328,51	
												0,00	
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):	130,50						74137,57				38887,45	
3.1.	nepuigiamam turui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	130,50											
4.1.	nepuigiamam turui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	62556,98	72466,39					74807,41				60215,96	

* Stoje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Vyr. buhalterė
Adelė Kalmute

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

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)		21867,85	21867,85		21328,51	21328,51
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		40689,13	40689,13		38887,45	38887,45
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)						
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso		62556,98	62556,98		60215,96	60215,96