



RUMŠIŠKIŲ KULTŪROS CENTRAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2015 METŲ DEVYNIŲ MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 2015-10-26 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. rugsėjo 30 d. Kultūros programos asignavimų planas (patikslintas) 2015 metams 142749,00 Eur. Asignavimų planas 2015 m. I-III ketvirčiams 105782,00 Eur. Kasinės išlaidos per 2015 metų I-III ketvirčius sudarė 95236,56 Eur, t.y. 90,03 proc. visų ataskaitinio laikotarpio asignavimo plano lėšų.

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

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

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 21.

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. tris ketvirčius uždirbtos pajamos – 837,84 Eur.

2015 m. rugsėjo 30 d. įstaigos kreditorinis įsiskolinimas, įskaitant sukauptą atostogų rezervą sudarė 9068,55 Eur.

Eil. Nr.	Išlaidų pavadinimas	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1.	Darbo užmokestis	2.1.1.1.1.01	6520,11
2.	Socialinio draudimo mokestis	2.1.2.1.1.01	2086,35
3.	Ryšių paslaugos	2.2.1.1.1.05	139,99
4.	Kitos prekės	2.2.1.1.1.10	54,39
5.	Komunalinės paslaugos	2.2.1.1.1.20	245,47
6.	Transporto išlaikymas	2.2.1.1.1.06	22,24

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 241,13 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 8889,36 Eur) iš jų:

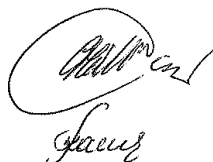
Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
1.	B- savivaldybės biudžetas	2.1.1.1.1.1.	08.02.01.08.	03	6520,11
2.	B- savivaldybės biudžetas	2.1.2.1.1.1.	08.02.01.08.	03	2086,35
3.	B- savivaldybės biudžetas	2.2.1.1.1.5.	08.02.01.08.	03	15,19
4.	B- savivaldybės biudžetas	2.2.1.1.1.20.	08.02.01.08.	03	245,47
5.	B- savivaldybės biudžetas	2.2.1.1.1.06.	08.02.01.08.	03	22,24

3. Finansinės būklės ataskaitos E dalies Įsipareigojimai II.9 eilutę (Tiekėjams mokėtinos sumos (P3)) sudaro 498,89 Eur) iš jų:

Eil. Nr.	Išlaidų pavadinimas	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1.	Ryšų paslaugos	2.2.1.1.1.05	139,99
2.	Kitos prekės	2.2.1.1.1.10	54,39
3.	Komunalinės paslaugos	2.2.1.1.1.20	245,47
4.	Transporto išlaikymas	2.2.1.1.1.06	22,24

4. Finansinės būklės ataskaitos E dalies Įsipareigojimai II.10 eilutę (Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (P4)) sudaro 6805,72 Eur) iš jų 5145,47 Eur neišmokėtas darbo užmokestis už 2015 m. rugsėjo mėnesį ir 1660,25 Eur socialinio draudimo įmokos.
5. Finansinės būklės ataskaitos E dalies Įsipareigojimai II.11 eilutę (Sukauptos mokėtinos umos (P5)) sudaro 1801,53 Eur) iš jų: sukauptos atostoginių sąnaudos 1375,43 Eur sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 426,10 Eur.
6. Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalies III.1. eilutę (Pagrindinės veiklos kitos pajamos (P6)) sudaro 837,84 Eur. Tai pajamos gautos už patalpų nuomą.

Direktorė



Gražina Kazanavičienė

Vyr. buhalterė

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015-10-26 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		59737,37	62556,98
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			
II.1	Zemė		59737,37	62556,98
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		59675,13	62354,97
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		62,24	202,01
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			
I.	Atsargos		9226,43	7074,34
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			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		9130,49	7074,34
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P1	241,13	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P2	8889,36	6623,05
III.6	Kitos gautinos sumos			451,29
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		95,94	
D.	FINANSAVIMO SUMOS		68963,8	69631,32
I.	Iš valstybės biudžeto		59737,42	62556,98
II.	Iš savivaldybės biudžeto		21058,84	21867,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		38594,18	40689,13
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		84,4	
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9106,14	7074,34
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
			9106,14	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 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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P3	498,89	3849,2
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P4	6805,72	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P5	1801,53	3225,14
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		120,24	
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		120,24	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		120,24	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		68963,80	69631,32

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Gražina Kazanavičienė
(vardas ir pavardė)


(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

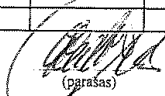
2015-10-26 Nr. _____
(data)

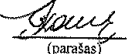
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		105057,34	136182,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		104219,5	135199,29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		809,01	1770,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		103279,99	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		837,84	983,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P6	837,84	983,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŃAUDOS		104937,1	136182,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		76123,64	94068,18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2819,61	3759,31
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18178,15	27783,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		353,50	5,16
V.	TRANSPORTO		552,24	1166,27
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			252,55
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4845,74	5249,53
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		150	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1914,22	3897,66
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		120,24	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŃAUDOS			
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 ĮTAKĄ		120,24	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		120,24	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Gražina Kazanavičienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Adelė Kalniūtė
(vardas ir pavardė)

(Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę pasirūpą ir jų poryčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašė formos)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį												
			4	5	6	6	6	8	9	10	11	12	13		
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai gautas turas	Perduota kitoms 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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13			
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	21867,85													
1.1.	repinigiam turui įsigyti														
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21867,85													
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	40689,13	98551,84					809,01				21058,84			
2.1.	repinigiam turui įsigyti	40689,13	4605,00												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		93946,84												
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);		893,10					808,70				84,40			
3.1.	repinigiam turui įsigyti														
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		130,50					130,50				0,00			
4.	Iš kitų šaltinių;														
4.1.	repinigiam turui įsigyti		372,60												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		190,00												
5.	Iš viso finansavimo sumų	62556,98	99444,94					1022,64,50				45,00			
* Sloje sklybe rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis															

Vyr. buhalterė
Adele Kalnaitė

(Signature)