

RUMŠIŠKIŲ KULTŪROS CENTRAS

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

2016 METŲ II KETVIRČIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2016 m. liepos 12 d.

I. BENDROJI DALIS

Rumšiškių kultūros centras (toliau Įstaiga) buvo įregistruota 2008 m. spalio 14 d., rejestro Nr. 124498, Įstaigos kodas 302025546, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba.

Pagrindinė Įstaigos veikla – kultūros paslaugų teikimas (kodas 08.02.01.08). Finansinė atskaitomybė pateikiama už laikotarpį nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. birželio 30 d. Kultūros programos B (biudžeto) asignavimų planas 2016 metams – 134500 Eur, Ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas 82030 Eur. Kasinės išlaidos per 2016 metų II ketvirtį sudarė 70134,63 Eur, t.y. 85,50 proc. visų ataskaitinio laikotarpio (II ketv.) asignavimo plano lėšų.

Rumšiškių kultūros centras finansuojamas iš Kaišiadorių rajono savivaldybės biudžeto lėšų.

2016 m. birželio 30 dienai iš Kaišiadorių rajono savivaldybės biudžeto, kultūros paslaugų teikimui (kodas 08.02.01.08) gauta 70134,63 Eur. Iš gautų lėšų 40013,38 Eur sudaro darbo užmokesčio lėšos, 11889,57 Eur – socialinio draudimo įmokos.

Rumšiškių kultūros centras turi Dovainonių ir Pravieniškių skyrius.

Rumšiškių kultūros centras finansuojamas iš Kaišiadorių rajono savivaldybės biudžeto lėšų.

Rumšiškių kultūros centro per 2016 metų II ketvirtį uždirbta 338,41 Eur pajamų.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną darbuotojų skaičius – 21.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčio nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

2016 m. birželio 30 d. Rumšiškių kultūros centro kreditorinis įsiskolinimas sudarė 6336,26 Eur, iš jų:

Darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos – 6140,42 Eur

Pravieniškių seniūnija – 80,57 Eur

AB Energijos skirstymo operatorius – 18,18 Eur

UAB Energijos tiekimas – 0,10 Eur

UAB Kaišiadorių vandenys – 33,56 Eur

Kiti įsiskolinimai – 63,43 Eur.

2016 m. birželio 30 d. Rumšiškių kultūros centro sukauptos mokėtinios sumos 6528,58 Eur sudaro sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansiniai metai apskaitoje prasideda sausio 01 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Už apskaitą atsakinga įstaigos direktorė. Apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį ruošia vyr. buhalterė. Apskaita tvarkoma vadovaujantis VSAFAS ir LR vyriausybės įstatymais. Matavimo vienetas - €. kalba – lietuvių. VSAFAS pradėta taikyti pirmą kartą nuo 2010 m. sausio 1d. Vadovaujantis VSAFAS pakeistas sąskaitų planas ir sudarytas finansinių ataskaitų rinkinys.

Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu. Taikomi kaupimo subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

III. PASTABOS

1. Finansinės būklės ataskaitos C dalies Trumpalaikis turtas III.5 eilutę Sukauptos gautinos sumos (P01) sudaro 12639,32 Eur, iš jų:

- darbo užmokestis ir sukauptas atostogų rezervas – 9116,48 Eur
- socialinio draudimo įmokos – 3552,52 Eur

2. Finansinės būklės ataskaitos C dalies Trumpalaikis turtas III.6 eilutę Kitos gautinos sumos (P02) sudaro 200,73 Eur. Įstaigų skola už sunaudotą elektros energiją, šildymo sąnaudas bei vandens ir kanalizacijos sąnaudas.

3. E dalies Įsipareigojimai II. 11 eilutę Sukauptos mokėtinios sumos (P03) 6528,58 Eur sudaro sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos.

4. 2016 m. birželio 30 d. Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalies III.1. eilutę Pagrindinės veiklos kitos pajamos (P04) sudaro 338,41 Eur. Tai pajamos 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)

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

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

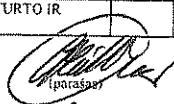
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS


2016 07 12
(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Eurais | |
|----------|--|--------------|--|
| | | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena |
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | |
| I. | Nematerialusis turtas | | 56995,29 |
| I.1 | Patros darbai | | 0 |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | |
| I.5 | Prestizžas | | |
| II | Ilgalaikis materialusis turtas | | 56995,29 |
| II.1 | Žemė | | 58797,5 |
| II.2 | Pastatai | | |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 56995,29 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | |
| II.6 | Transporto priemonės | | 15,65 |
| 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 | | 13050,01 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | | 37,65 |
| 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 visus metus gautinos sumos | | 13012,35 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | 4130,66 |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas | | 172,30 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | P01 | 12639,32 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | P02 | 200,73 |
| IV | Trumpalaikės investicijos | | |
| V | P pinigų ir pinigų ekvivalentai | | 0,01 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 70045,3 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 62928,46 |
| I | Iš valstybės biudžeto | | 56983,8 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 20249,83 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 36733,96 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | 0,01 |
| E. | ISIPAREIGOJIMAI | | 12909,84 |
| I | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 4130,66 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjimai | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | |
| II | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 12909,84 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai | | 4130,66 |
| 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 biudžetą ir fondus | | |
| 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 | | 240,84 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 96,15 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 6140,42 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | P03 | 6528,58 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 151,66 |
| I | Dalininkų kapitalas | | |
| II | Rezervai | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | |
| III | Nuosavybės metodo įtaka | | |
| IV | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 151,66 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 151,66 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES | | 70045,3 |
| | | | 62928,46 |

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Gražina Kazanavičienė
(vardas ir pavardė)

Adele Kaimute
(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 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016 07 12 Nr.


(data)


Pareikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 81347,04 | 151842,00 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 81008,63 | 150925,99 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 539,34 | 5339,68 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 80469,00 | 145135,81 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | 130,50 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 0,29 | 320,00 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 338,41 | 916,01 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P04 | 338,41 | 1002,91 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | -86,9 |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 81195,38 | 151842 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 60459,99 | 112879,17 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 1802,21 | 3759,48 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 16902,33 | 24939,56 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 369,00 | 353,50 |
| V. | TRANSPORTO | | 676,19 | 823,95 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 300 | |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 557,35 | 6454,08 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 128,31 | 2631,66 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 151,66 | 0 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 0 | 0 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | 0 | 0 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ITAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA | | 151,66 | 0 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ITAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 151,66 | 0 |
| 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 Kazanavičiene
(vardas ir pavardė)


(parašas) Adele Kalniute
(vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKTINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|---|----------------------------|---|---|---|---|----------|----|----|----|----------|---|
| | | | 4 | 5 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| 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): | 20789,17 | | | | | | 539,34 | | | | 20249,83 | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 20789,17 | | | | | | 539,34 | | | | 20249,83 | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 38008,33 | 70134,63 | | | | | 71409 | | | | 36733,96 | |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 38008,33 | 494,1 | | | | | 1768,47 | | | | 36733,96 | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 69640,53 | | | | | 69640,53 | | | | 0 | |
| 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): | | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 0,3 | | | | | | 0,29 | | | | 0,01 | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | 0,29 | | | | 0 | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 58797,80 | 30371,92 | | | | | 31280,85 | | | | 56283,80 | |

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