

## RUMŠIŠKIŲ KULTŪROS CENTRAS

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

### 2017 METŲ I KETVIRČIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2017 m. balandžio 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 2017 m. sausio 1 d. iki 2017 m. kovo 31 d. Kultūros programos B (biudžeto) asignavimų planas 2017 metams – 140800 Eur, 2017 m. I ketvirčio planas 36180 Eur. Kasinės išlaidos per 2017 m. I ketvirtį sudarė 32750,26 Eur, t.y. 90,52 proc. visų ataskaitinio laikotarpio asignavimų plano lėšų.

Rumšiškių kultūros centras finansuojamas iš Kaišiadorių rajono savivaldybės biudžeto lėšų. 2017 m. kovo 31 dienai iš Kaišiadorių rajono savivaldybės biudžeto, kultūros paslaugų teikimui (kodas 08.02.01.08) gauta 32750,61 Eur. Iš gautų lėšų 14513,03 Eur sudaro darbo užmokesčio lėšos, 4482,44 Eur – socialinio draudimo įmokos.

Rumšiškių kultūros centras finansuojamas iš Kaišiadorių rajono savivaldybės biudžeto lėšų.

Rumšiškių kultūros centras turi Dovainonių ir Pravieniškių skyrius.

Rumšiškių kultūros centras finansuojamas iš Kaišiadorių rajono savivaldybės biudžeto lėšų.

Rumšiškių kultūros centro per 2017 metų I ketvirtį uždirbta 86,86 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 – 23.

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.

2017 m. kovo 31 d. Rumšiškių kultūros centro kreditorinis įsiskolinimas sudarė 15156,93 Eur, iš jų:

Darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 10203,57 Eur

Pravieniškių seniūnija – 666,68 Eur

AB Energijos skirstymo operatorius – 184,30 Eur

UAB Energijos tiekimas – 98,26 Eur

UAB Kaišiadorių šiluma – 3117,99 Eur

UAB Lietuvos dujų tiekimas – 394,96 Eur

UAB Kaišiadorių vandenys – 52,22 Eur

Kiti įsiskolinimai – 438,95 Eur.

2017 m. kovo 31 d. Rumšiškių kultūros centro sukauptos mokėtinės sumos 4993,63 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 – *eur* 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 dvejybiniu 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 19474,73 Eur, iš jų:

- sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 4993,63 Eur
- darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos – 10204,01 Eur
- transporto išlaikymo sąnaudos – 23,96 Eur
- tiekėjams mokėtinės sumos – 4277,09 Eur.

2. Finansinės būklės ataskaitos C dalies Trumpalaikis turtas III.6 eilutę Kitos gautinos sumos (P02) sudaro 406,96 Eur. Įstaigų skola už sunaudotą elektros energiją, šildymo sąnaudas bei vandens ir kanalizacijos sąnaudas.

3. E dalies Įsipareigojimai II. 11 eilutę Sukauptos mokėtinės sumos (P03) 4993,63 Eur sudaro sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos.

4. 2017 m. kovo 31 d. Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalies III.1. eilutę Pagrindinės veiklos kitos pajamos (P04) sudaro 86,86 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)

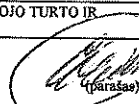
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS


2017 04 12  
(data)

		<i>Eurai</i>		
		<i>Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkst. eurų</i>		
eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		54827,95	57888,57
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programine įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		54827,95	57888,57
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		54315,45	57888,57
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		512,5	
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>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		20192,86	20131,35
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		310,39	
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		19881,69	20130,87
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, pasiaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P01	19474,73	19940,82
III.6	Kitos gautinos sumos	P02	406,96	190,05
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		0,78	0,48
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>75020,81</b>	<b>78019,92</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		54827,95	57888,87
I.	Iš valstybės biudžeto		19440,82	20519,5
II.	Iš savivaldybės biudžeto		35387,13	37369,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			0,3
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		20151	20009,94
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		20151	20009,94
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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	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		4953,36	4593,47
II.10	Są darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10204,01	9275,67
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P03	4993,63	6140,8
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		41,86	121,11
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		41,86	121,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		41,86	121,11
IV.2	Ankslesnių metų perviršis ar deficitas			
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>75020,81</b>	<b>78019,92</b>

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

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

  
(parašas)

Gražina Kazanavičienė  
(vardas ir pavardė)

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 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 04 12 Nr.


(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		46877,27	47394,91
I.1.	Iš valstybės biudžeto		46790,41	47228,8
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		269,67	269,67
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		46520,74	46959,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P04	86,86	166,11
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		86,86	166,11
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS</b>			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		46835,41	47273,8
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		31353,51	31745,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		930,78	908,93
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		13954,09	13487,38
V.	TRANSPORTO			369,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		206,26	287,94
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		75	300
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		267,42	83,39
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		48,35	91,24
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		41,86	121,11
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DU TAISYMO ITAKA</b>		0	0
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>		41,86	121,11
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		41,86	121,11
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)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, fiksuotą pasiskirstę ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašne forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12			
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);	19710,49						269,67				19440,82		
1.1.	nepilnįjam turtui išgyti	19710,49						269,67				19440,82		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	36048,24	32750,61					33411,72				35387,13		
2.1.	nepilnįjam turtui išgyti	36048,24	26742					928,53				35387,13		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		32483,19					32483,19				0		
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gautama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);													
3.1.	nepilnįjam turtui išgyti													
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
4.	Iš kitų šaltinių;											0		
4.1.	nepilnįjam turtui išgyti											0		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0		
5.	Iš viso finansavimo sumų	55758,73	30371,92					31280,85				54827,95		

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