

## ŠILUTĖS RAJONO KULTŪROS IR PRAMOGŲ CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Lietuvininkų g. 6, LT-99133 Šilutė, tel. (8 441) 77 113, el. p.  
siluteskultura@gmail.com

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 17741328

---

### 2018 METŲ III KETV. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-09-30

#### I. BENDROJI DALIS

Šilutės rajono Kultūros ir pramogų centras (toliau - Centras) juridinių asmenų registre įregistruota 2002 m. vasario 12 d. Registracijos kodas – 177420039, adresas - Lietuvininkų g. 6, Lt - 99185, Šilutė.

Įstaigos steigėjas yra Šilutės rajono savivaldybės taryba. Įstaiga yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti antspaudą su pavadinimu ir Šilutės rajono savivaldybės herbu. Įstaiga yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Ji priklauso Šilutės rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitų rinkinius. 2018 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018m. rugsėjo 30 d. duomenis.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2018 metų įstaigos veiklai nebuvo.

2018 metais dirba 14 darbuotojai.

Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą - eurą.

Per 2018 m. III ketv. apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo, neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto pokyčių nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Buhalterinė apskaita vedama, finansinės ataskaitos rengiamos ir teikiamos vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Šilutės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2017-11-22 direktorės įsakymu Nr. V1-12. „Dėl Šilutės rajono savivaldybės administracijos ir centralizuotos buhalterijos aptarnaujamų įstaigų apskaitos politikos patvirtinimo“.

Kultūros ir pramogų centro apskaitos politika aprašyta 2017 metų Finansinių ataskaitų Aiškinamajame rašte. Internetinė nuoroda [www.silutekpc.lt](http://www.silutekpc.lt) nuoroda "veikla".

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje informacija pateikta pagal 2018 metų rugsėjo 30 d. duomenis ir lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

#### 1. Nematerialusis turtas

Įstaiga turi nematerialaus turto, kurį sudaro programinė įranga – 266,00 Eur.

#### 2. Ilgalaikis materialus turtas

2018-09-30 ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje įsigijimo savikaina yra 843178,13 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 434345,29, Eur, likutinė vertė 408832,84 Eur.

#### 3. Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi – 0,00 Eur.

#### 4. Atsargos

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 17647,00 Eur.

#### 5. Sukauptos gautinos sumos

Gautinos sumos sudaro 10388,00 Eur.

#### 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomojoje sąskaitoje – 17647,00 Eur..

Savivaldybės biudžeto(savarankiškos)-6758,22Eur.

Spec. lėšų asignavimai-272,45Eur.

Valstybės lėšos-7127,52Eur.

Valstybės lėšos (Ministerijos)-1750,32Eur.

Pavedimų lėšos-1739,16 Eur.

#### 7. Finansavimo sumos

Tarnybos sumų pagal finansavimo šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20 VSAFAS "Finansavimo sumos" 4 priede.

#### 8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikės mokėtinos sumos – tai tiekėjams mokėtinos sumos – 410,00 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 10135,00 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 1555,00 Eur.

#### 9. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos sudaro finansavimo pajamos. 2018m. III ketvirčio finansavimo sumos sudarė 171554,00Eur.

#### 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Didžiąją dalį veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir atostogų rezervo sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 186298,00 Eur.

#### 11. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis ( -14744)Eur.

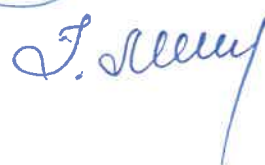
Direktorė

Rengė

Buhalteris



Jūratė Pancerova



Ilena Melenberg

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

Šilutės kultūros ir pramogų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

177414328, Lietuvininkų g.6, Šilutė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. spalio 22 d. Nr. 3

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		408.833	412.414
I.	Nematerialusis turtas		266	433
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		266	433
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		408.567	411.981
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		398.612	403.145
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8.400	8.206
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.555	630
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		37.002	17.583
I.	Atsargos		1.477	1.290
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.477	1.290
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	500	0
III.	Per vienus metus gautinos sumos	17.378	7095
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	2.133	2369
III.5	Sukauptos gautinos sumos	10.388	4725
III.6	Kitos gautinos sumos	4.857	1
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	17.647	9198
	IŠ VISO TURTO:	445.835	429.997
D.	FINANSAVIMO SUMOS	425.451	418.715
I.	Iš valstybės biudžeto	2.227	967
II.	Iš savivaldybės biudžeto	413.787	410.778
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	8.777	5.800
IV.	Iš kitų šaltinių	660	1.170
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	12.100	6.488
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12.100	6.488
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	410	12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10.135	3
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	1.555	6.472
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1
F.	GRYNASIS TURTAS	8.284	4.794
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	8.284	4794
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	3490	-2.485
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	4794	7.279
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	445.835	440.503

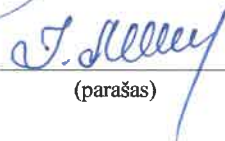
\_\_\_\_\_  
Direktorė  
(Viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas asmuo  
administracijos vadovas)



\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Jūratė Pancerova  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Ilena Melenberg  
(vardas ir pavardė)

Šilutės kultūros ir pramogų centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

177414328, Lietuvininkų g.6, Šilutė

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. spalio 22 d. Nr. 3

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		171.554	154.769
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		171.554	142.305
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7.482	3.172
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		144.715	133.399
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10.366	436
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8.991	5.298
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		186.298	12.464
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		96.793	79.654
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5.917	6600
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15.562	15.787
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		7	
V.	TRANSPORTO		136	131
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		269	109
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9.052	5.108
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		58.562	46.423
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(14.744)	957
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		18.234	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		18.234	

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.490	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.490	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
 Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Jūratė Pancerova

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Ilena Melenberg

(vardas ir pavardė)

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

177414328, Lietuvininkų g.6, Šilutė Šilutės kultūros ir pramogų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (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):	973,00	7.594,00					(6.341,00)				2.227,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	453,00	4.362,00					(3.382,00)				1.433,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	520,00	3.232,00					(2.959,00)				794,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	410.451,00	140.288,00					(136.952,00)				413.787,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	410.451,00	3.271,00					(7.850,00)				405.872,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		137.017,00					(129.102,00)				7.915,00
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):	5.789,00	11.872,00					(8.883,00)				8.777,00



3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.354,00							(660,00)			694,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.789,00	10.518,00						(8.223,00)			8.083,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1.342,00	8.248,00	108,00					(12.799,00)		3.869,00	660,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8,00	1.131,00	108,00					(1.122,00)		61,00	78,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.334,00	7.117,00						(11.677,00)		3.808,00	582,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	418.555,00	168.002,00	108,00					(164.975,00		3.869,00	425.451,00
									)			

Šilutės kultūros ir pramogų centras, 177414328

(Istaigos pavadinimas, kodas)

Šilutės rajono savivaldybės administracija Biudžeto ir finansų skyrius,  
Dariaus ir Girėno g.1, Šilutė

(Finansuojančios institucijos pavadinimas, adresas)

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ

2018 m.  
rugsėjo 30 d.  
(data)

(sudarymo vieta)

Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukauptų finansavimo pajamų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
1	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms		08.02.01.08.	05.02.03.01.	8715,56
<b>Iš viso:</b>						8715,56

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota gautinų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
<b>Iš viso:</b>						

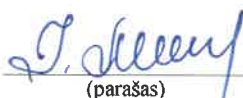
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota gautų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
1	151 Savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms		08.02.01.08.	05.02.03.01.	96850,00
<b>Iš viso:</b>						96850,00

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota grąžintinų finansavimo sumų:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
<b>Iš viso:</b>						

Buhalterė  
(pareigos)

  
(parašas)

Ilena Melenberg  
(vardas, pavardė)