

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 II KETV. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-08-10

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. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018m. birželio 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. II 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 nuoroda "veikla".

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

1. Nematerialusis turtas

Įstaiga turi nematerialaus turto, kurį sudaro programinė įranga – 307,00 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas

2018-06-30 ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje įsigijimo savikaina yra 841730,03 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 431704,29, Eur, likutinė vertė 410025,74 Eur.

3. Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi – 0,00 Eur.

4. Atsargos

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1640,00 Eur.

5. Sukauptos gautinos sumos

Gautinos sumos sudaro 14361,00 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomojoje sąskaitoje – 14129,00 Eur..

Savivaldybės biudžeto(savarankiškos)-2049,25Eur.

Spec. lėšų asignavimai-2264,73Eur.

Valstybės lėšos-7000,00Eur.

Valstybės lėšos (Ministerijos)-980,02Eur.

Pavedimų lėšos-1834,99 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 – 4292,00 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 11867,00 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 2761,00 Eur.

9. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos. 2018m. II ketvirčio finansavimo sumos sudarė 133850,00 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Didžiąją dalį veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir atostogų rezervo sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 142569,00 Eur.

11. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis -8719,00 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. birželio 30 d. Nr. 2

(data)

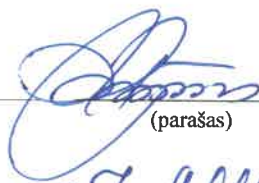
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
A.	ILGALAIKIS TURTAS		410.333	412414	✓
I.	Nematerialusis turtas		307	433	✓
I.1	Plėtros darbai				
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos				
I.3	Kitas nematerialusis turtas		307	433	✓
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5	Prestižas				
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		410.026	411981	✓
II.1	Žemė				
II.2	Pastatai		399.743	403145	✓
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai				
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8.651	8206	✓
II.6	Transporto priemonės				
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.632	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		41.031	17583	✓
I.	Atsargos		1.640	1290	✓
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos				
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.640	1290	✓
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		64	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		25.198	7095 ✓
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		3.454	2369 ✓
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14.361	4725 ✓
III.6	Kitos gautinos sumos		7.383	1 ✓
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		14.129	9198 ✓
	IŠ VISO TURTO:		451.364	429997 ✓
D.	FINANSAVIMO SUMOS		419.800	418715 ✓
I.	Iš valstybės biudžeto		388	967 ✓
II.	Iš savivaldybės biudžeto		409.233	410778 ✓
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8.679	5800 ✓
IV.	Iš kitų šaltinių		1.500	1170 ✓
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		18.935	6488 ✓
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		18.935	6488 ✓
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			0
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		4.292	12 ✓
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11.867	3 ✓
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2.761	6472 ✓
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		15	1 ✓
F.	GRYNASIS TURTAS		12.629	4794 ✓
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12.629	4794
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7835	-2485
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4794	7279
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		451.364	429.997 445.467

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



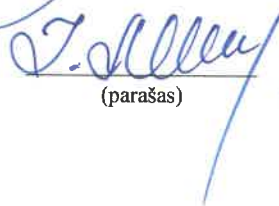
(parašas)

Jūratė Pancerova

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. birželio 30 d. Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		133.850	123.662
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		133.850	112.362
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3.365	1.934
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		115.417	104.921
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6.916	318
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8.152	5.189
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			11.300
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			11.300
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		142.569	119.271
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		66.645	55.972
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.417	4.400
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14.821	14.677
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		7	
V.	TRANSPORTO		136	96
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		125	21
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6.520	2.621
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		49.898	41.484
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(8.719)	(4.391)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		16.554	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		16.554	0

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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7.835	0
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.835	0
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 (bhalteris))


(parašas)

Ilena Melenberg

(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)

177414328, Lietuvinkų 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai gautas turtas	Perduota kitiems 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 sumos (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						(586,00)				388,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	453,00	80,00					(145,00)				388,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	520,00	(80,00)					(441,00)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	410.451,00	104.225,00					(105.442,00)				409.233,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	410.451,00	2.357,00					(5.623,00)				407.184,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		101.868,00					(99.819,00)				2.049,00
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	8.200,00					(5.310,00)				8.679,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		1.322,00					(623,00)				699,00

3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.789,00	6.878,00				(4.687,00)					
4.	Iš kitų šaltinių:	1.342,00	8.248,00			108,00	(11.959,00)				3.869,00	7.980,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8,00	1.131,00			108,00	(1.014,00)				61,00	185,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.334,00	7.117,00				(10.945,00)				3.808,00	1.315,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	418.555,00	120.673,00			108,00	(123.297,00)				3.869,00	419.800,00

Šilutės Kultūros ir pramogų centras
(Įstaigos pavadinimas)
Kam: Finansuojančiosios institucijos pavadinimas, adresas

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ
2018-06-30 Nr.2
Šilutė

Ataskaitinis laikotarpis: 2018-01-01 - 2018-06-30
Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, €
1	Savivaldybės biudžetas	Lėšos savarankiškoms funkcijoms vykdyti	Kitoms išlaidoms finansuoti	08.02.01.08.	Kultūros plėtros ir paveldo puoselėjimo programa	14360,98
Iš viso:						14360,98

Gautinų finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, €
Iš viso:						

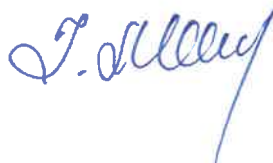
Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, €
1.	Savivaldybės biudžetas	Lėšos savarankiškoms funkcijoms vykdyti	Kitoms išlaidoms finansuoti	08.02.01.08.	Kultūros plėtros ir paveldo puoselėjimo programa	64626,00
2.	Kiti šaltiniai	Lėšos kitoms funkcijoms vykdyti	Kitoms išlaidoms finansuoti	08.02.01.08	Kultūros plėtros ir paveldo puoselėjimo programa	
Iš viso:						64626,00

Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, €
1.	Savivaldybės biudžetas	Lėšos savarankiškoms funkcijoms vykdyti	Kitoms išlaidoms finansuoti	08.02.01.08.	Kultūros plėtros ir paveldo puoselėjimo programa	
Iš viso:						

Buhalteris



Ilena Melenberg

Informacijos, reikalingos Lietuvos Respublikos savivaldybių išdu
finansinėms ataskaitoms sudaryti,
pateikimo taisyklių
7 priedas

(Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitos forma S7)

Silutės Kultūros ir pramogų centras

(įstaigos pavadinimas, kodas)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ ATASKAITA UŽ 2018 METŲ II KETVIRTĮ

2018-07-05 Nr.2

(data)

Šilutė

(sudarymo vieta)

Pervestinių sumų likutis laikotarpio pabaigoje (1+2-3) (Eurais)

Didžiosios knygos sąskaitos numeris	Didžiosios knygos sąskaitos pavadinimas	Sukauptos gautinos iš savivaldybės išdu sumos						Laikotarpio pabaigos likutis (3+4-5-6)
		Laikotarpio pradžios likutis	Pervesta į išdu grąžintinių iš išdu sumų	Gauta iš išdu sumų	Grąžintinių sumų pokytis			
1	2	3	4	5	6	7		
	Už atsitiktines paslaugas	6106,44	3056,55	1780	0		7382,99	
							0	
							0	
							0	
							0	
	IŠ VISO:	6106,44	3056,55	1780			7382,99	

Direktorė

(vadovo ar jo įgalioto asmens pareigos)

(parašas)

Jūratė Pancerova

(vardas ir pavardė)

Buhalteris

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) ar jo įgalioto asmens pareigos)

(parašas)

Ilena Melenberg

(vardas ir pavardė)