



Prienų rajono savivaldybės administracijos  
Finansų skyrius  
Gauta  
2018 10 18 Nr. (14.15) 21-3924

## PRIENŲ KULTŪROS IR LAISVALAIKIO CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Vytauto g. 35, LT-59123 Prienai,  
tel. (8 319) 60 374, el. p. prienaikc@gmail.com.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 301792028

Prienų rajono savivaldybės administracijos  
Finansų skyriui

2018-10-17

Nr.(1.3)-R2-123

### DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Pateikiame finansines ataskaitas pagal 2018 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas.
3. Finansavimo sumos pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį 2018 m. rugsėjo 30 1 lapas.
4. Finansavimo sumų likučiai 2018 m. rugsėjo 30 d. 1 lapas.
6. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, 3 lapai.

Direktorė

Virginija Naudžiūtė

Ona Mikulskienė, (8 319) 60 373, [onute49@gmail.com](mailto:onute49@gmail.com)

E:\Darbas\A-2018\Susirašinėjimo su įstaigomis dokumentai R2\Nr.(1.3)-R2-123. doc

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIO FINANSINIŲ  
ATASKAITŲ 2018 M .RUGSĖJO 30 D RINKINIO**  
2018-10-17 Nr.(3.10)-AT- 41

**I BENDROJI DALIS**

- 1.Prienų kultūros ir laisvalaikio centras (toliau- PKLC) yra juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir anspaudą. Įstaigos rekvizitai:
  - 1.1 kodas 301792028
  - 1.2 buveinė Vytauto g. 35, Prienai ,Prienų rajono savivaldybė.
2. Prienų kultūros ir laisvalaikio centras įsteigtas 2008 m. liepos 11 d., reorganizavus Prienų kultūros centrą padalijimo būdu.
3. Prienų kultūros ir laisvalaikio centras yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto.
4. Savininkas-Prienų rajono savivaldybė. Prienų kultūros ir laisvalaikio centro savininko teises ir pareigas įgyvendins Prienų rajono savivaldybės Taryba, kuri koordinuoja įstaigos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia įstaigos nuostatus, priima sprendimą dėl įstaigos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.
5. Pagrindinė veiklos sritis- kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla . Prienų kultūros ir laisvalaikio centras dirba pagal „Kultūros,sporto,jaunimo ir bendruomenės veiklos aktyvinimo programa“ programą, kodas 08.02.01.08.
6. Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.
7. Filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.
8. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Prienų kultūros ir laisvalaikio centre dirbo 33 darbuotojai.
9. Prienų kultūros ir laisvalaikio centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.
10. Prienų kultūros ir laisvalaikio centro metinės ataskaitos teikiamos už pilnus biudžetinius metus, pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis.
11. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

1. Prienų kultūros ir laisvalaikio centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais aprašyta 2017metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Pagrindinės veiklos pervažis ar deficitas sudaro 5119,81. (Spec.lėšų išrašyto saskt.11081,79 – faktinės išlaidos 4508,60 – nusidėvėjimas iš spec.l. gauto turto 1453,38).
2. Ateinančio laikotarpio sąnaudas sudarė spaudos prenumerata, transporto draudimas 2018 metų III ketv.neturėjome.
3. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto patikėjimo teise gauta 544450,49 eur.Prienų kultūros centro pastato renovacijos išlaidų, tame sk.; valstybės lėšų 267598,82 eur.,europos saj.lėšų 214347,45 eur.savivaldybės lėšų 62504,22 eurų. Pirkta ilgalaikio materialiojo turto iš savivaldybės biudžeto už 22627,00 eurų. Pagal 2018 m. rugsėjo 30 d. apskaitos duomenis visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje nematerialusis turtas yra programinė įranga, kurios įsigijimo savikaina 2127,34 eur.
4. 2018 m. priskaičiuota nusidėvėjimo suma – 15058,72 eur.Per ataskaitinį laikotarpį yra visiškai nudėvėto,tačiau dar naudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto,tai transporto priemonės,kompiuteriai.
5. Ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.(7-asis VSAFAS)
6. Įsigyta inventoriaus iš sav.biudž. 82515,58 eur., nurašta 283,50 eur. pasenusio, sulūžusio, netinkamo naudojimui (nebalansinėje sąskaitoje).
7. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro nuomos, paslaugų pajamos – 11081,79 eur.
8. Gautinos sumos už patalpų nuomą, paslaugas – 930,94eur. Sukauptos gautinos sumos – 40973,07 eur. Banko sqskt.likutis 52,45 eurų.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto(debete) sudaro:

○	Sukauptos atostoginių sąnaudos	10799,39 eurų;
○	Sukauptos VSD įmokų sąnaudos	3338,85 eurų;
○	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	5547,24 eurų
○	Mokėtinis darbdavio socialinio draudimo įmokos	5568,14 eurų;
○	Mokėtinis sumos darbuotojams	11946,66 eurų.
○	Pajamų mokesčis	1855,10 eurų.
○	Profsajungos mokesčis,vykdomi raštai	173,19 eurų.
○	Soc draudimas išlaik iš darbt.	1796,95 eurų.
○	Viso:	41025,52 eurų.

Kitos gautinos sumos sudaro:biudžetinių įstaigų pajamos 6272,76 eurų.,kompensuotos lėšos už elektrą, šildymą, vandenį 714,66 eurų. Viso 6987,42 eurų.

9. Piniginiai atsiskaitymai vyksta nacionaline valiuta. Pinigų likutis banko biudžetinėje sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 52,45 eur., iplaukos už paslaugas – 1,93 eur.(kasoję) ir kiti šaltiniai –0,04 eur. paramos.

**10.** Įsipareigojimai – 40973,07 eur. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną mokėtinas sumas sudaro:

o komunalinės paslaugos ir ryšiai	2524,72 eur;
o kitos paslaugos	554,24 eur;
o ūkinio invent. įsigijimas	2314,73 eur.
o transporto išlaikymas	101,10 eur.
o Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	5568,14 eur.
o Kitos mokėtinos sumos darbuotojams	11946,66 eur.
o Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	1796,95 eur..
o Mokėtinas GPM	1855,10 eur.
o Kiti mokėjimai susiję su darbo užmokesčiu	173,19 eur.
Sukauptos atostoginių sąnaudos	14138,24 eur.
Viso trumpalaikiai įsipareigojimai :	40973,07 eur.

**11.** Finansavimo sumas gautos: neatlygintinai gauta turto iš Valstybės biudžeto – 269098,82 eur., iš savivaldybės biudžeto – 344735,52 eur., iš europos sąjungos – 214347,45 eur., iš viso 544450,49 eurų. Turto padidėjimas ryšium su pastato renovacija.

**12.** Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė iš Valstybės biudžeto gauto turto likutinė vertė – 263827,62 eur., savivaldybės biudžeto – 193079,45 eur.(ilgalaikio turto likutinė vertė), kompensuotos lėšos iš kt.jstaigų – 714,66 eur., Europos Sąjungos – 216037,35 eur.(ilgalaikio turto likutinė vertė). Iš viso – 673659,12 eur.

Direktorė

Virginija Naudžiūtė

Buhalterė

Ona Mikulskienė

**PRIENŲ KULTŪROS IR LAISVALAIKIO CENTRAS**  
301792028 Vvtauto G.35.PRIENAI LT-59131

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

2018 -10-14 Nr.(3.10)AT- 40

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta	Paskutinė	Paskutinė
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>677400,58</b>	<b>125381,81</b>
I.	Nematerialusis turtas		365,01	1117,44
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		290,61	784,16
I.3	Kitas nematerialusis turtas		74,40	333,28
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	4	677035,57	124264,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		494469,97	86342,91
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		63,14	64,04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		8469,69	9964,32
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3058,03	3839,18
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		170974,74	24053,92
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištakliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>48945,85</b>	<b>23089,53</b>
I.	Atsargos		0	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2	0	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8	48891,43	23089,49
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokečiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes,	8	930,94	632,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	40973,07	21656,75
III.6	Kitos gautinos sumos	8	6987,42	800,30
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		54,42	0,04
	IŠ VISO TURTO:		<b>726346,43</b>	<b>148471,34</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	11,12	<b>673659,12</b>	<b>120272,61</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		263827,62	594,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto	4,11,1	193794,11	115031,65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		216037,35	4646,45
IV.	Iš kitų šaltinių		0,04	0,04

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta	Paskutinė	Paskutinė
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		41025,52	21656,75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	41025,52	21656,75
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų 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	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	10	5547,24	7227,51
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	21340,04	0,55
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	10	14138,24	14138,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			290,45
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		11661,79	6541,98
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		11661,79	6541,98
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		5119,81	-1182,65
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		6541,98	7724,63
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		726346,43	148471,34

Direktorė



Virginija Naudžiūtė

Buhalterė



Ona Mikulskienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Prienų kultūros ir laisvalaikio centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)  
301792028 Vytauto g. 35 Prienai LT-59123

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą,  
arba konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

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

2018-10-14 Nr.(3.10)AT-42  
(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastab os Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>414469,04</b>	<b>268578,11</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		403387,25	259407,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5865,67	693,87
I.2.	Iš savivaldybių biudžetu		394565,03	257871,93
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2956,55	840,47
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			1,00
II.	MOKEŠIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS</b>		<b>11081,79</b>	<b>9170,84</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7	11081,79	9170,84
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-409349,23</b>	<b>-262939,15</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-217704,03	-191178,66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-15058,72	-5256,31
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIU		-34648,67	-28224,3
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-643,20	-83,00
V.	TRANSPORTO		-3812,19	-2034,74
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1058,91	-503,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1266,44	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		-95893,59	-11465,18
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-39263,48	-24193,66
XIV.	KITOS			
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICIT</b>		<b>5119,81</b>	<b>5638,96</b>
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAM			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZUL</b>			
F.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDIŲ TAISYMO ITAKA</b>			
G.	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
H.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>	1	<b>5119,81</b>	<b>5638,96</b>
I.	<b>NUOSAVYBĖS METODO ITAKA</b>			
J.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>5119,81</b>	<b>5638,96</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANCIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Buhalterė

Virginija Naudžiūtė

Ona Mikulskienė

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“  
4 priedas

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems 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 (gražintos)	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 Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	594,47	0,00	0	269098,82	0	0	-5865,67	0	0	0	263827,62
1.1.	nepiniginiam turui įsigytų	594,47			269098,82			-5865,67				263827,62
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	115031,65	312522,99	0	141488,18	0	0	-375248,71	0	0	0	193794,11
2.1.	nepiniginiam turui įsigytų	114231,35		35080,68	141488,18			-97720,76				193079,45
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	800,30	312522,99	-35080,68				-277527,95				714,66
3.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	4646,45	0	0	214347,45	0	0	-2956,55	0	0	0	216037,35
3.1.	nepiniginiam turui įsigytų	4646,45			214347,45			-2956,55				216037,35
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									0	0	0,04
4.	Iš kitų šaltinių:	0,04	0,00	0	0	0	0	0		0	0	0,04
4.1.	nepiniginiam turui įsigytų											0,04
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,04										
5.	Iš viso finansavimo sumų	120272,61	312522,99	0	624934,45	0	0	-384070,93	0	0	0	673659,12

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“  
5 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma) 2018m.rugėjo 30d.

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		594,47	594,47		263827,62	263827,62
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		115031,65	115031,65		193794,11	193794,11
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)		4646,45	4646,45		216037,35	216037,35
4.	Iš kitų šaltinių		0,04	0,04		0,04	0,04
5.	Iš viso	0	120272,61	120272,61	0	673659,12	673659,12