

BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ETNOKULTŪROS CENTRAS

2016 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Biudžetinė įstaiga Klaipėdos miesto savivaldybės etnokultūros centras (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190464357, adresas: Daržų g. 10, Klaipėda.

Įstaigos pagrindinė veikla – kultūros paslaugų teikimas.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaūdą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos priimtais sprendimais, Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, Klaipėdos miesto mero potvarkiais, kitais teisės aktais bei Įstaigos nuostatais.

Įstaiga atligintinai teikia edukacines paslaugas. Surinktas įmokas už paslaugas Įstaiga naudoja Lietuvos Respublikos Vyriausybės ir Klaipėdos miesto savivaldybės nustatyta tvarka. Įstaiga turi nebiudžetinių lėšų, kurias sudaro fizinių ir juridinių asmenų parama.

Įstaiga neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų bei filialų ar struktūrinių vienetų.

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį buvo apskaitinių įverčių keitimų ir esminių klaidų taisymų. Pastato vertė perkelta iš negyvenamųjų pastatų turto grupės į kultūros paveldo statinių turto grupę. Taip pat atliktas pastato vertės perskaičiavimas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2015 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto balansinė vertė.

2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis - ūkio inventorių 2017,00.

3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 116,25 ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 76,43.

Iš jų išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

- UAB Diena Media News 42,60
- UAB Interneto vizija 73,65
- Iš viso: 116,25

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už suteiktas paslaugas 429,62; sukaupotos gautinos sumos iš biudžeto 5840,54; sukaupotos finansavimo pajamos 15987,91; kitos gautinos sumos 162,26; iš viso 22420,33.

5. Finansavimo sumų straipsnyje nurodyti gauto finansavimo likučiai. Finansavimo sumos ir jų pokyčiai pateikti 20 VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.“

6. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro:

TEO LT, AB	152,97
UAB TELE2	36,29
AB Energijos skirstymo operatorius	174,25
AB Klaipėdos vanduo	185,25
UAB Gelsva	3,51
UAB Apsaugos komanda	26,06
UAB Velma	101,37
G. Pivorienės ind. įmonė	66,00
Iš viso:	745,70

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. rugsėjo mėn.

8. Sukaupytų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas ir sukaupotos socialinio draudimo įmokos.

9. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos pajamos už paslaugas 5832,58.

10. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 5518,49.

11. Įgyvendinant Nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių planą, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1173 „Dėl nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“ nuo 2015 m. sausio 1 d. piniginis vienetas buvo pakeistas į eurą. Įstaiga ataskaitinį laikotarpį finansinių ataskaitų duomenis pateikė eurais. Palyginamieji praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys, išreikšti litais, buvo perskaičiuoti į eurus taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą ir apvalinant pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles.

12. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,02 Eur pripažinta 2014 metų perviršiu.

13. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynųjų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nebuvo.

Direktorė



Nijolė Sliužinskienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė

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

Klaipėdos miesto savivaldybės etnokultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190464357, Vežėjų g. 4, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. lapkričio 10 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	595 468,52	556 633,72
I.	Nematerialusis turtas		368,84	703,07
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		368,84	703,07
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		595 099,68	555 930,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			441 551,53
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		591 470,41	111 503,71
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 240,14	2 103,57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 389,13	771,84
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		33 115,76	16 423,40
I.	Atsargos	2	2 017,00	32,82
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		2 017,00	32,82
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	3	192,68	149,71
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	22 420,33	8 303,26
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		429,62	289,62
III.5	Sukauptos gautinos sumos		21 828,45	7 894,54
III.6	Kitos gautinos sumos		162,26	119,10
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		8 485,75	7 937,61
	IŠ VISO TURTO:		628 584,28	573 057,12
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	494 481,01	453 505,03
I.	Iš valstybės biudžeto		4 076,34	3 670,94
II.	Iš savivaldybės biudžeto		484 232,74	444 563,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 303,00	32,82
IV.	Iš kitų šaltinių		4 868,93	5 238,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		16 053,91	7 021,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		16 053,91	7 021,22
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 įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	745,70	645,37

II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	11 501,82	42,42
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	8	3 806,39	6 333,43
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		118 049,36	112 530,87
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		110 686,72	110 686,72
II.1	Tikrosios vertės rezervas		110 686,72	110 686,72
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 362,64	1 844,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5 518,49	937,37
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 844,15	906,78
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		628 584,28	573 057,12

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


 (parašas)

 Nijolė Sliužinskienė
 (vardas ir pavardė)

 Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

 Eglė Jakutienė
 (vardas ir pavardė)

Klaipėdos miesto savivaldybės etnokultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190464357, Vežėjų g. 4, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. lapkričio 10 d. Nr. 3

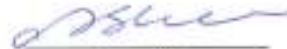
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		251 554,46	161 426,11
L.	FINANSAVIMO PAJAMOS		245 721,88	155 108,52
L1.	Iš valstybės biudžeto		24 288,46	3 144,63
L2.	Iš savivaldybių biudžetų		219 094,53	151 402,51
L3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 969,82	
L4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		369,07	561,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	5 832,58	6 317,59
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5 832,58	6 317,59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		246 035,97	160 552,41
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		117 742,19	99 638,65
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 149,37	4 189,11
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6 727,84	6 531,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		818,64	595,93
V.	TRANSPORTO		180,00	616,45
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		275,00	83,99
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		10 093,02	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13 864,65	6 497,04
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 627,58	17 455,75
XIV.	KITOS		88 557,68	24 943,89
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5 518,49	873,70
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5 518,49	873,70
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	10	5 518,49	873,70
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

Nijolė Sliužinskienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Eglė Jakutienė

(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)

19046-4357, Vežėjų g. 4, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos miesto savivaldybės etnokultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

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

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo 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);	3.670,94	24.170,61					(23.765,21)				4.076,34	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	771,84	430,00					(574,63)				627,21	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.899,10	23.740,61					(23.190,58)				3.449,13	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	444.563,27	214.024,30					(172.544,83)		(1.810,00)		484.232,74	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	444.407,42	13.275,67					26.350,83				484.033,92	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	155,85	200.748,63					(198.895,66)		(1.810,00)		198,82	
7	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);	32,82	3.240,00					(1.969,82)				1.303,00	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	32,82	3.240,00					(1.969,82)				1.303,00	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių;	5.238,00						(369,07)				4.868,93	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	629,24						(261,07)				368,17	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.608,76						(108,00)				4.500,76	
13	Iš viso finansavimo sumų	453.505,03	241.434,91					(198.648,93)		(1.810,00)		494.481,01	

PAŽYMA APIE GAUTAS FINANSAVIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo)

Klaipėdos miesto savivaldybės etnokultūros centras 2016-09-30

(įstaigos pavadinimas, kodas)

Lėšų šaltinis (kodas)	Finansavimo sumų davėjas (kodas, pavadinimas)	Gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turtą)	Grąžintos finansavimo sumos	Neatlygintinai gautas turtas
149	302951857 Lietuvos kultūros taryba	23290,00		
146	Dotacija kultūros ir meno darbuotojų darbo užmokesčiui padidinti (išlaidos) Iš viso iš valstybės biudžeto	970,61 24170,61		
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (išlaidos)	210956,45	1810,00	
151	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija (t. sk. perduotas finansavimas šildymas ir kt.)	3067,85		
	Iš viso iš savivaldybės biudžeto	214024,30	1810,00	0,00
13	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija	3240,00		
	Iš viso Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių org.	3240,00	0,00	0,00
	Iš viso iš kitų šaltinių	0,00		
	Iš viso iš kitų šaltinių	0,00	0,00	0,00
	Iš viso:	241434,91	1810,00	0,00


Vaidėda Nesterova
 Baudžtinųjų įstaigų apskaitos
 poskyrio vyriausioji specialistė