

**2016 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pagal VSAFAS**

**Titulinis lapas**

Šiaulių kultūros centras  
Ataskaitų pobūdis: Ketvirtinis

**Turinys**

Veiklos rezultatų ataskaita  
Finansinės būklės ataskaita  
Aiškinamasis raštas

Šiaulių kultūros centras  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
Kodas 302296711 Aušros alėja 31, Šiaulai  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 M. GEGUŽĖS 6 D. Nr. 69  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>159756,90</b>	<b>142263,00</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>141119,27</b>	<b>127327,00</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1026,18	67,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		135147,07	123760,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4946,02	3500,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>18637,63</b>	<b>14936,00</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18637,63	14936,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŃAUDOS</b>		<b>148980,56</b>	<b>142311,00</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	7	97223,20	88234,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7631,04	10907,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	8	21160,40	18892,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		60,02	
V.	TRANSPORTO		748,16	897,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		185,00	148,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		649,81	1082,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	9	3509,34	1605,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16972,51	19404,00
XIV.	KITOS	10	841,08	1142,00
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	11	<b>10776,34</b>	<b>-48,00</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>3,00</b>	<b>2,00</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>10779,34</b>	<b>-46,00</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>10779,34</b>	<b>-46,00</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Diana Martinaitienė  
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vyriausiasis buhalteris

(parašas)

Vida Butaitė  
(vardas ir pavardė)

Šiaulių kultūros centras  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
Kodasd 302296711 Aušros alėja 31, Šiauliai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 M. GEGUŽĖS 6 D. Nr. 68  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>946321,89</b>	<b>953952,93</b>
I.	Nematerialusis turtas		23,33	40,88
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		23,33	40,88
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		946298,56	953912,05
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		890001,38	894592,88
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10971,36	11003,49
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		29994,89	31214,93
II.6	Transporto priemonės		6649,21	6993,13
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5490,64	6280,15
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3191,08	3827,47
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>		<b>145349,06</b>	<b>98405,82</b>
I.	Atsargos	1	1811,50	2652,86
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1811,50	2652,86
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	2	614,80	940,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	99711,48	55575,82
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		2422,12	135,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos		96701,58	54901,45
III.6	Kitos gautinos sumos		587,78	539,13
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	43211,28	39236,80
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1091670,95</b>	<b>1052358,75</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	5	<b>980046,54</b>	<b>984690,26</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		3046,05	2272,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto		859126,18	861112,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		117874,31	121305,22
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	6	<b>68789,45</b>	<b>35612,87</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		68789,45	35612,87
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		6561,42	2808,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		29423,20	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		32804,83	32804,83
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>42834,96</b>	<b>32055,62</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		42834,96	32055,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10779,34	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		32055,62	32055,62
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>1091670,95</b>	<b>1052358,75</b>

L. e direktoriaus pareigas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vyriausiasis buhalteris

(parašas)

Diana Martinaitienė  
(vardas ir pavardė)

Vida Butaitė  
(vardas ir pavardė)

**Šiaulių kultūros centras**  
**Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas 2016 m. kovo mėn. 31 d.**

**Bendroji dalis**

Šiaulių kultūros centras (toliau – kultūros centras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Šiaulių miesto savivaldybės biudžeto, kodas 302296711, adresas: Aušros alėjos g. 31, Šiauliai, Lietuvos Respublika.

Kultūros centras yra atskiras juridinis vienetas, turintis atsiskaitomąsias sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 m. kovo 31 d. duomenis.

Šiaulių miesto savivaldybė koordinuoja kultūros centro veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia kultūros centro nuostatus, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Kultūros centro veiklos tikslai: puoselėti, kurti ir plėtoti etninę ir mėgėjų meno kultūrą bei tradicijas, pristatyti reprezentacinių miesto meno kolektyvų veiklą šalyje ir užsienyje, ugdyti, formuoti bei tenkinti visuomenės poreikį mėgėjų menui, etninei kultūrai.

Kultūros centro funkcijos: organizuoja mėgėjų meno kolektyvų, studijų, būrelių veiklą, rengia koncertus, spektaklius, edukacinius ir kitus renginius, rūpinasi mėgėjų meno kolektyvų parengimu ir dalyvavimu dainų šventėse, vietiniuose ir kituose renginiuose, organizuoja valstybines, kalendorines ir miesto šventes, atmintinų dienų paminėjimą, jų meninį kultūrinį įprasminimą, dalyvauja rengiant ir įgyvendinant valstybines ir regionines kultūros plėtros programas, atlieka kitas teisės aktuose numatytas funkcijas.

Kultūros centras turi 2 skyrius: Rėkyvos skyrius- Energetikų g. 7, Šiauliai, Aklyjū ir silpnaregių skyrius- Žemaitės g. 102. Skyrių veikla ir funkcijos tokios pačios kaip ir kultūros centro.

Kultūros centras ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį - 68 darbuotojai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 57,5 etato.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę kultūros centro veiklą, neišvelgiama.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais- Eurais.

**Apskaitos politika**

Apskaitos politika pateikta ir aprašyta prie 2015 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinio. Per š.m. I ketvirtį pakeista nebuvo.

**Pastabos**

Apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo per š.m. I ketvirtį nebuvo.

Restruktūrizavimas ir veiklos nutraukimas nenumatomas.

Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto per š.m. I ketvirtį nefiksuota.

Jokių sprendimų dėl teisinių ginčų per š.m. I ketvirtį nebuvo.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nefiksuota.

**Nr.1** Atsargas sudaro įvairios paskirties prekės ir smulkus ūkinis inventorių esantis sandėlyje.

1. iš biudžeto lėšų : Atsargos – 773,93, ūkinis inventorių -27,73

2. iš kitų pajamų lėšų: Atsargos - 729,22, kuras elektros generatoriaus bake ir a/m bake – 29,03, ūkinis inventorių – 94,82

3. iš kitų šaltinių (rėmėjų lėšų )Atsargos – 156,77

**Iš viso atsargos : 1811,50**

**Nr.2.** Išankstiniai apmokėjimai

**Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:**

1. UAB „Šiaulių vandenys“ už lietaus nuotekas (biudžeto lėšos)	12,18
2. UAB „Calla lily“ už gėles (kitų pajamų lėšos)	20,00

**Viso išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 32,18**

**Ateinančių laikotarpių sąnaudos (kitos pajamos)**

1. AB „Lietuvos draudimas“ Lengvojo automobilio draudimas (iki 2017 m. sausio 18 d.) a/m Opel Vivaro	79,39
--	-------

2. UAB „Naujoji tvarka“, UAB „Šiaulių naujienos" spaudos prenumerata 2016 m (04-12 mėn.)	319,35
3. UAB „Apskaitos ir aktualijos žinios“ spaudos prenumerata 2016 m (04-12 mėn.)	60,00
4. D.Maceinos firma (internetinės svetainės serverio palaikymas (2016 m. 04 -06 mėn.)	8,25
5. UAB „Teisidas“ ir „E-ZWAY“, UAB informacija apie VSAFAS pasikeitimus, kitų įstatymų ir nutarimų pasikeitimus internetu (2016 m 04 mėn.- 2017 m. 01 mėn)	76,80
6. Lietuvos kultūros centrų asociacija (mokestis 2016 m. 04-12 mėn.)	22,50
7. Rinkodaros ekspertai UAB (kontaktinė informacija respublikiniame <a href="http://www.lrvalstybe.lt">www.lrvalstybe.lt</a> portale 2016 metais.	16,33

**Viso ateinančių laikotarpių sąnaudos: 582,62**  
**Iš viso išankstiniai apmokėjimai: 614,80**

### Nr.3 Per vienerius metus gautinos sumos

#### Gautinos sumos už turto naudojimą ir paslaugas:

Už įvairias paslaugas – 2289,19

Už ilgalaikio turto nuomą – 132,93

**Viso: 2422,12**

#### Sukauptos gautinos sumos:

1. Sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto	68390,39
2. Kitos gautinos sumos iš savivaldybės finansų skyriaus (Pervestas sumas už teikiamas paslaugas.)	27912,40
3. Kitos gautinos sumos iš savivaldybės finansų skyriaus (Pervestas sumas už ilgalaikio turto nuomą.)	398,79

**Viso: 96701,58**

#### Kitos gautinos sumos:

1. Debitoriai (už komunalines paslaugas)	116,18
2. Delspinigiai (už ilgalaikę patalpų nuomą ir komunalines paslaugas)	1,36
3. Išieškotinos sumos už pavogtą materialųjį turtą	470,24

**Viso: 587,78**

**Iš viso per vienerius metus gautinos sumos 99711,48**

### Nr. 4 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai a/s banke ir kasoje - **43211,28**

(Iš jų: kitų pajamų lėšos – 193,06, iš kitų VSS gautos lėšos- 1668,18, kult progr. – 5150,00, rėmėjų lėšos- 36200,04)

### Nr. 5 Finansavimo sumos

#### Valstybės biudžetas

Finansavimas ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti	1896,05
Finansavimas kitoms išlaidoms (kultūrinis projektas)	1150,00

**Viso valstybės biudžetas 3046,05**

#### Savivaldybės biudžetas

Finansavimas ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti	854324,52
Finansavimas atsargoms įsigyti	801,66
Finansavimas kitoms išlaidoms (kultūrinis projektas)	4000,00

**Viso savivaldybės biudžetas 859126,18**

#### Kiti šaltiniai

Finansavimas ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti	81517,50
Finansavimas atsargoms įsigyti	156,77
Finansavimas kitoms išlaidoms	36200,04

**Viso kiti šaltiniai 117874,31**

**Iš viso finansavimo sumos 980046,54**

**Nr. 6. Įsipareigojimai****Tiekėjams mokėtinos sumos:**

1. Komunalinės paslaugos ( šildymas – 4940,31 elektros energija – 1165,51 vanduo ir kanaliz. – 184,90	6290,72
2. Ryšiai	128,12
3. Kitos įvairios paslaugos	142,58
<b>Viso:</b>	<b>6561,42</b>

**Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:**

1. Darbo užmokestis	21373,97
2. Socialinis draudimas	8049,23
<b>Viso:</b>	<b>29423,20</b>

**Sukauptos mokėtinos sumos:**

1. Darbuotojams mokėtinos sukauptos atostoginių sumos	25045,60
2. Sodrai mokėtinos sumos nuo sukauptų atostoginių	7759,23
<b>Viso:</b>	<b>32804,83</b>
<b>Iš viso įsipareigojimai</b>	<b>68789,45</b>

**Nr.7 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos:**

1. Darbo užmokestis	74273,97
2. Socialinis draudimas	22949,23
<b>Iš viso:</b>	<b>97223,20</b>

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, nes 2015 m. padidinti atlyginimai ( nuo kovo 1 d. – ne kultūros darbuotojams, nuo liepos 1 d. - kultūros darbuotojams, buvo padidinta mėnesinė minimali alga.

**Nr. 8 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro:**

1. Šildymas	16629,89
2. Elektros energija	3372,12
3. Vanduo ir kanalizacija	426,45
4. Šiukšlių išvežimas	182,70
5. Ryšiai	549,24
<b>Iš viso:</b>	<b>21160,40</b>

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos palyginti su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, nes per š. m. I ketvirtį priskaičiuota daugiau sąnaudų už šildymą.

**Nr. 9** Sunaudotų atsargų sąnaudos palyginti su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, nes buvo Panaudota daugiau atsargų įvairių projektų vykdymui.

**Nr. 10 Kitos sąnaudos sudaro:**

1. Darbdavio mokestis Sodrai nuo honorarų	288,64
2. Pravažiavimo bilietai miestiniais autobusais	112,36
3. Spaudos prenumerata	127,32
4. Gėlės, vainikai ( renginių metu ir projektams vykdyti)	83,02
5. Asociacija Latga (autorinis atlyginimas už kūrinį naudojimą)	222,24
6. Kultūros centrų asociacija (mokestis)	7,50
<b>Iš viso:</b>	<b>841,08</b>

**Nr. 11** Pagrindinės veiklos perviršis susidarė, nes per š. m. 3 mėn. uždirbta lėšų daugiau, negu priskaičiuota sąnaudų (kurios padarytos iš kitų pajamų lėšų).

L. e direktoriaus pareigas

Diana Martinaitienė

Vyr. buhalterė

Vida Butaitė