

**2016 m. I pusmečio 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 M. LIEPOS 28 D. Nr. 102  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>329123,25</b>	<b>284681,00</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>298057,09</b>	<b>259242,00</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7347,27	6834,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		278433,90	237889,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			393,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		12275,92	14126,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>31066,16</b>	<b>25439,00</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		31066,16	25439,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS</b>		<b>325905,61</b>	<b>285952,00</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	8	207018,59	181700,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		15049,92	18198,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	9	29203,90	25661,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		60,02	
V.	TRANSPORTO		3477,51	3838,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		185,00	248,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	10	13030,60	3994,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	11	11167,09	8410,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	12	44134,96	41450,00
XIV.	KITOS	13	2578,02	2453,00
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	14	<b>3217,64</b>	<b>-1271,00</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>8,36</b>	<b>9,00</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>3226,00</b>	<b>-1262,00</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>3226,00</b>	<b>-1262,00</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Diana Martinaitienė  
(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 M. LIEPOS 28 D. Nr. 101  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai 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>948154,43</b>	<b>953952,93</b>
I.	Nematerialusis turtas		5,78	40,88
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5,78	40,88
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	948148,65	953912,05
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		885409,88	894592,88
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10939,23	11003,49
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		36747,07	31214,93
II.6	Transporto priemonės		6305,29	6993,13
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5408,64	6280,15
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3338,54	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>168054,44</b>	<b>98405,82</b>
I.	Atsargos	2	1747,92	2652,86
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1747,92	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	3	555,35	940,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	84472,61	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, turą, paslaugas		654,21	135,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos		83286,76	54901,45
III.6	Kitos gautinos sumos		531,64	539,13
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	81278,56	39236,80
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1116208,87</b>	<b>1052358,75</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	6	<b>1020292,86</b>	<b>984690,26</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		4498,92	2272,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto		890377,67	861112,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		125416,27	121305,22
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	7	<b>60634,39</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		60634,39	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	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		1056,81	2808,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		26729,75	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		32804,83	32804,83
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		43,00	
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>35281,62</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		35281,62	32055,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3226,00	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		32055,62	32055,62
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>1116208,87</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 Kodas 302296711 Aušros alėja 31, Šiauliai

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĖ PASKIRTŲ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
2016 m. birželio 30 d.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	8	9	10	11	12		
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.		2272,23	8103,53		1000,62			-6877,46				4498,92	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1962,77		1581,03				-1714,47				2829,95	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	309,46	8103,53	-1581,03				-5162,99				1668,97	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	861112,81	284789,00					-255524,14				890377,67	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	861112,81	22200,00	2651,92				-27783,48				858181,25	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		262589,00	-2651,92				-227740,66				32196,42	
3.	Iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	121505,22	15095,30		586,94			-11571,19				125416,27	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	83198,61		891,43	586,94			-4722,09				79954,89	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	38106,61	15095,30	-891,43				-6849,10				45461,38	
5.	Iš viso finansavimo sumų	984690,26	307987,83		1587,56			-273972,79				1020292,86	

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

**Šiaulių kultūros centras**  
**Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas 2016 m. birželio mėn. 30 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. birželio 30 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, Aklųjų 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. Per darbo biržą įdarbinti viešuosius darbus dirba 3 asmenys.

**Apskaitos politika**

Apskaitos politika pateikta ir aprašyta prie 2015 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinio. Per š.m. I pusmetį pakeista nebuvo. Kultūros centras apskaitą tvarko ir atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

LR viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis;

LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;

Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;

LR biudžetinių įstaigų įstatymas;

Finansų ministerijos rekomenduojamais biudžetinių įstaigų apskaitos vadovais ir kitais teisės aktais.

Apskaitoje ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo bei turinio viršenybės prieš formą.

**Euro įvedimas**

2015 m. sausio 1 d. keitėsi apskaitos valiuta iš litų į eurus. Euro litų perskaičiavimo kursas 3,4528 lito už vieną eurą. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais- Eurais, vadovaujantis teisės aktais: Nacionalinis euro įvedimo planas;

Euro įvedimo Lietuvos respublikoje įstatymas;

Palyginamieji praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys (2014 metai) , išreikšti litais, perskaičiuoti į eurus taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą, ir apvalinti pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles.

Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma, pripažinta ankstesnių metų perviršiu arba deficitu ir rodoma ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje bei grynojo turto pokyčių ataskaitoje;

Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynujų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu, suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos pajamomis arba sąnaudomis ir rodoma ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“. Informacija

finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte turi būti pateikiama sudarant finansines ataskaitas 2 metus nuo euro įvedimo dienos.

Kultūros centro apskaitoje skirtumas 0,14 ct, kuris susidarė dėl sąskaitų plano sąskaitų likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus, pripažintas ankstesnių metų perviršiu ir 2015 metų finansinėse ataskaitose parodytas:

Finansinės būklės ataskaitos eilutėje „Ankstesnių metų perviršis ir deficitas“;

Grynojo turto pokyčių ataskaitos eilutėje „kiti sudaryti rezervai“ stulpelyje „Sukauptas perviršis ir deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką“.

### **Finansinės rizikos valdymo principai**

Kultūros centras savo veikloje gali susidurti su trumpalaikė likvidumo rizika, tačiau tikimybė, kad įstaiga susidurs su kredito, palūkanų normos ir valiutos rizika yra labai maža arba jos visai nėra, nes:

Kultūros centras neturi gavęs ir suteikęs paskolų;

Neturi palūkanas uždirbančio turto ir neturi palūkanas kainuojančių įsipareigojimų;

Neturi turto ir įsipareigojimų užsienio valiuta.

Likvidumo rizika – tai rizika, kad kultūros centras nesugebės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų darbuotojams, valstybinei mokesčių inspekcijai, valstybinio socialinio draudimo fondui ir tiekėjams.

Įstaiga su šia trumpalaikė rizika gali susidurti tuo atveju, jei laiku negaus finansavimo iš savivaldybės biudžeto pagal patvirtintas sąmatas.

Kultūros centras gautus biudžeto asignavimus pagal patvirtintas sąmatas naudoja racionaliai ir taupiai, todėl įstaigos likvidumo rizika yra vertinama kaip žema.

### **Pastabos**

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

Restruktūrizavimas ir veiklos nutraukimas nenumatomas.

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

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

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nefiksuota.

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

### **Nr. 1 Ilgalaikis materialusis turtas**

Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės gauto finansavimo lėšų įsigytas ilgalaikis materialusis turtas : Turto grupė „Mašinos ir įrengimai – 7689,18 eur ( Garso kolonėlės 4 vnt., belaidžio mikrofono sistema 1 vnt.)

Turto grupė „Kitas ilgalaikis materialusis turtas“ – 561,62 eur (kolonėlių pakėlimo stovas 1 komplektas)

Iš Šiaulių miesto savivaldybės pagal perdavimo ir priėmimo aktą 2016-0617 Nr. 32 nemokamai gautas (finansavimo šaltinis- valstybės biudžeto lėšos) Rėkyvos skyriui šis turtas:

Projektorius ir ekranas ( įsigijimo savikaina – 518,65, likutinė vertė -363,13). Apskaitoje registruotas turto grupėje „Mašinos ir įrengimai“

Nešiojamas kompiuteris (įsigijimo savikaina -784,55, likutinė vertė 637,49). Apskaitoje registruotas turto grupėje „ „Baldai ir biuro įranga“ pogrupyje „Kompiuteriai“

### **Nr.2 Atsargos**

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

1. iš biudžeto lėšų : Atsargos – 737,53, ūkinis inventorių -16,80

2. iš kitų pajamų lėšų: Atsargos – 840,49, kuras elektros generatoriaus bake ir a/m bake – 64,73, ūkinis inventorių – 45,27

3. iš kitų šaltinių (rėmėjų lėšų )Atsargos – 33,12

4. Kultūrinių projektų vykdymui (savivaldybės lėšos) – 9,98

**Iš viso atsargos : 1747,92**

2015 m. gruodžio 22 d iš Lietuvos liaudies kultūros centro pagal 2015 m. lapkričio 26 d. panaudos sutartį Nr. R5-82 ir Perdavimo ir priėmimo aktą 2015 m. lapkričio 27 d. gauti tautiniai drabužiai 36 vnt. – 3000,00 eur, kurie apskaitomi nebalansinėje sąskaitoje kiekinė ir sumine išraiška.

### **Nr.3. Išankstiniai apmokėjimai**

Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos

1. AB „Lietuvos draudimas“ Lengvojo automobilio draudimas 55,54

(iki 2017 m. sausio 18 d.) a/m Opel Vivaro

2. UAB „Naujoji tvarka“, UAB „Šiaulių naujienos" spaudos prenumerata 212,90

2016 m (07-12 mėn.)	
3. UAB „Apskaitos ir aktualijos žinios“ spaudos prenumerata 2016 m (07-12 mėn.)	40,00
4. UAB „Teisidas“ ir „E-ZWAY“, UAB informacija apie VSAFAS pasikeitimus, kitų įstatymų ir nutarimų pasikeitimus internetu (2016 m 07 mėn.- 2017 m. 06 mėn)	122,89
5. Lietuvos kultūros centrų asociacija (mokestis 2016 m. 07-12 mėn.)	15,00
6. Rinkodaros ekspertai UAB (kontaktinė informacija respublikiniame <a href="http://www.lrvalstybe.lt">www.lrvalstybe.lt</a> portale 2016 metais.	10,88
7. Lietuvos gretutinių teisių asociacija Agtata ( mokestis 2016 m. 07-12 mėn.)	98,14
<b>Iš viso išankstiniai apmokėjimai:</b>	<b>555,35</b>

#### Nr.4. Per vienerius metus gautinos sumos

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

Už įvairias paslaugas – 521,28

Už ilgalaikio turto nuomą – 132,93

**Viso: 654,21**

##### Sukauptos gautinos sumos:

1. Sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto	57728,71
2. Kitos gautinos sumos iš savivaldybės finansų skyriaus (Pervestas sumas už teikiamas paslaugas.)	23585,93
3. Kitos gautinos sumos iš savivaldybės finansų skyriaus (Pervestas sumas už ilgalaikio turto nuomą.)	797,58
4. Sukauptos finansavimo pajamos (iš savivaldybės administracijos viešuosius darbus atlyginimas ir Sodra)	469,81
5. Sukauptos finansavimo pajamos (iš darbo biržos viešuosius darbus atlyginimas ir Sodra)	704,73
<b>Viso:</b>	<b>83286,76</b>

##### Kitos gautinos sumos:

1. Debitoriai (už komunalines paslaugas)	57,79
2. Delspinigiai (už ilgalaikę patalpų nuomą ir komunalines paslaugas)	3,61
3. Išieškotinos sumos už pavogtą materialųjį turtą	470,24
<b>Viso:</b>	<b>531,64</b>

**Iš viso per vienerius metus gautinos sumos 84472,61**

#### Nr. 5 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai a/s banke – 81278,56

(Iš jų: biudžeto lėšos – 49,20, kitų pajamų lėšos – 562,48, uždirbtos lėšos – 241,24, iš kitų VSS gautos lėšos- 1248,89, kultūrinių programų vykdymui – 33875,37, rėmėjų lėšos – 45301,38)

#### Nr. 6. Finansavimo sumos

##### Valstybės biudžetas

Finansavimas ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti	2829,95
Finansavimas kitoms išlaidoms (kultūrinis projektas)	1668,97
<b>Viso valstybės biudžetas</b>	<b>4498,92</b>

##### Savivaldybės biudžetas

Finansavimas ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti	857416,94
Finansavimas atsargoms įsigyti	764,31
Finansavimas kitoms išlaidoms (kultūrinis projektas)	32196,42
<b>Viso savivaldybės biudžetas</b>	<b>890377,67</b>

##### Kiti šaltiniai

Finansavimas ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti	79921,77
Finansavimas atsargoms įsigyti	33,12
Finansavimas kitoms išlaidoms	45461,38

**Viso kiti šaltiniai 125416,27**  
**Iš viso finansavimo sumos 1020292,86**



**Nr. 7. Įsipareigojimai****Tiekėjams mokėtinos sumos:**

1. Komunalinės paslaugos ( elektros energija – 606,45 vanduo ir kanalizacija. – 75,01)	681,46
2. Ryšiai	95,10
3. Prekės (projekto vykdymui)	9,98
3. Kitos įvairios paslaugos	270,27

**Viso tiekėjams mokėtinos sumos****1056,81****Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:**

1. Darbo užmokestis	17076,57
2. Socialinis draudimas	9653,18

**Viso: 26729,75****Sukauptos mokėtinos sumos:**

1. Darbuotojams mokėtinos sukauptos atostoginių sumos	25045,60
2. Sodrai mokėtinos sumos nuo sukauptų atostoginių	7759,23

**Viso: 32804,83****Iš viso su darbo santykiais susiję įsipareigojimai****59534,58****Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**

„Reklamos kontaktai“ gauta negerai pervesta suma, kurią reikia gražinti 43,00

**Iš viso įsipareigojimai 60634,39****Nr.8 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos:**

1. Darbo užmokestis	158122,93
2. Socialinis draudimas	48895,66

**Iš viso: 207018,59**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, nes 2015 m. padidinti atlyginimai ( nuo liepos 1 d. - kultūros darbuotojams, padidinta minimali mėnesinė alga). Minimali mėnesinė alga buvo padidinta ir nuo 2016 m. sausio 1 d.

**Nr. 9 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro:**

1. Šildymas	19145,45
2. Elektros energija	7722,58
3. Vanduo ir kanalizacija	885,79
4. Šiukšlių išvežimas	371,70
5. Ryšiai	1078,38

**Iš viso: 29203,90**

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos palyginti su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, nes per š. m. I pusmetį priskaičiuota daugiau sąnaudų už šildymą ir elektros energiją. Už elektros energiją priskaičiuota sąnaudų daugiau, nes AB Energijos skirstymo operatorius ir Energijos tiekimas UAB pateikė paaiškinimą ir sąskaitas klaidų atstatymui už 2015 metus, nes 2015 metais buvo gautos patikslinančios sąskaitos kuriose buvo sumažinti sunaudotų kilovatvalandžių kiekiai ir sumos.

**Nr. 10. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos**

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos palyginti su parėjusiu laikotarpiu padidėjo, nes Rėkyvos skyriuje buvo pakeistos koncertinės salės kėdės. L. e direktoriaus pareigas įsakymu paskirta komisija šiuos atliktus darbus priskyre prie einamojo remonto.

**Nr. 11. Sunaudotos atsargos**

Sunaudotų atsargų sąnaudos palyginti su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, nes iš savivaldybės biudžeto planuotų lėšų buvo įsigytas trumpalaikis turtas ir atsargos (stovai kolonėlėms, mikrofonai, kolonelių transportavimo užvalkalai, įvairios jungtys, kabeliai, mikrofoniniai laidai).

**Nr. 12. Kitos paslaugos**

Kitos paslaugos palyginti su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, nes buvo gauta daugiau lėšų kultūrinių projektų vykdymui, todėl priskaičiuota daugiau sąnaudų .

**Nr. 13 Kitos sąnaudos sudaro:**

1. Darbdavio mokestis Sodrai nuo honorarų	739.69
2. Pravažiavimo bilietai miestiniais autobusais	168.54
3. Spaudos prenumerata	254.64
4. Gėlės, vainikai (renginių metu ir projektams vykdyti)	656.88
5. Asociacija Latga, Agata (autorinis atlyginimas už kūrinių naudojimą)	643.27
6. Kultūros centrų asociacija (mokestis)	15.00
7. Jaunimo kamerinio choro „Atžalynas“ dalyvavimo tarptautiniame festivalyje Estijoje Parnu mieste startinis dalyvio mokestis	100,00
	<b>Iš viso: 2578,02</b>

Kitos sąnaudos palyginti su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, nes buvo priskaičiuota daugiau kitų sąnaudų susijusių su kultūrinių projektų vykdymu.

**Nr. 14** Pagrindinės veiklos perviršis susidarė, nes per š. m. I pusmetį uždirbta lėšų daugiau, negu priskaičiuota sąnaudų (kurios padarytos iš kitų pajamų lėšų).

L. e direktoriaus pareigas



Diana Martinaitienė

Vyr. buhalterė



Vida Butaitė