

## **2016 metų finansinių ataskaitų rinkinys pagal VSAFAS**

### **Titulinis lapas**

Šiaulių kultūros centras  
Ataskaitų pobūdis: Metinės

### **Turinys**

Finansinių ataskaitų rinkinys  
Aiškinamasis raštas

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>943.773,40</b>	<b>953.952,93</b>
I	Nematerialusis turtas		0,00	40,88
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	40,88
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	943.773,40	953.912,05
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		876.226,88	894.592,88
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10.874,97	11.003,49
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		40.219,47	31.214,93
II.6	Transporto priemonės		5.617,45	6.993,13
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7.063,17	6.280,15
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.771,46	3.827,47
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>120.547,62</b>	<b>98.405,82</b>
I	Atsargos	P08	1.891,64	2.652,86
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.891,64	2.652,86
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1.147,69	940,34
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	61.624,46	55.575,82
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, turtą, paslaugas	P10	3.357,64	135,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos		57.712,41	54.901,45
III.6	Kitos gautinos sumos		554,41	539,13
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	55.883,83	39.236,80
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1.064.321,02</b>	<b>1.052.358,75</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>988.384,85</b>	<b>984.690,26</b>
I	Iš valstybės biudžeto		2.590,91	2.272,23
II	Iš savivaldybės biudžeto		856.552,78	861.112,81
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			0,00
IV	Iš kitų šaltinių		129.241,16	121.305,22
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>37.779,09</b>	<b>35.612,87</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		37.779,09	35.612,87
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 išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	253,86	2.808,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	37.525,23	32.804,83
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>38.157,08</b>	<b>32.055,62</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		38.157,08	32.055,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6.101,46	4.126,53
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		32.055,62	27.929,09
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.064.321,02	1.052.358,75

\_\_\_\_\_  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						27.928,95	27.928,95	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	0,14	0,14	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		4.126,53	4.126,53	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						32.055,62	32.055,62	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		6.101,46	6.101,46	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						38.157,08	38.157,08	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\_\_\_\_\_  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
(vvršiausiasis buhalteris (buhalteris), iešiu nriavaloma naaal teisės aktus)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>19.645,16</b>	<b>0,00</b>	<b>19.645,16</b>	<b>88.756,75</b>	<b>0,00</b>	<b>88.756,75</b>
I	Iplaukos		941.586,39	0,00	941.586,39	831.575,54	0,00	831.575,54
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		777.396,87	0,00	777.396,87	683.860,35	0,00	683.860,35
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		32.680,07	0,00	32.680,07	28.541,49	0,00	28.541,49
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		612.371,25	0,00	612.371,25	488.008,00	0,00	488.008,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					818,62	0,00	818,62
I.1.4	Iš kitų šaltinių		132.345,55	0,00	132.345,55	166.492,24	0,00	166.492,24
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		63.070,72	0,00	63.070,72	51.731,69	0,00	51.731,69
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		56.582,50	0,00	56.582,50	41.147,87	0,00	41.147,87
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		44.536,30	0,00	44.536,30	54.835,63	0,00	54.835,63
II	Pervestos lėšos		-100.761,76	0,00	-100.761,76	-100.047,35	0,00	-100.047,35
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-60.884,76	0,00	-60.884,76	-53.894,12	0,00	-53.894,12
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-39.877,00	0,00	-39.877,00	-46.153,23	0,00	-46.153,23
III	Išmokos	P02	-821.179,47	0,00	-821.179,47	-642.771,44	0,00	-642.771,44
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-451.375,54	0,00	-451.375,54	-388.774,90	0,00	-388.774,90
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-54.806,14	0,00	-54.806,14	-53.280,04	0,00	-53.280,04
III.3	Komandiruočių		-227,97	0,00	-227,97	-176,44	0,00	-176,44
III.4	Transporto		-6.646,15	0,00	-6.646,15	-6.430,33	0,00	-6.430,33
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-307,30	0,00	-307,30	-521,40	0,00	-521,40
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-23.135,83	0,00	-23.135,83	-11.165,93	0,00	-11.165,93
III.7	Atsargų įsigijimo		-27.995,15	0,00	-27.995,15	-31.121,22	0,00	-31.121,22
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-228.135,17	0,00	-228.135,17	-145.746,24	0,00	-145.746,24
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-28.550,22	0,00	-28.550,22	-5.554,94	0,00	-5.554,94

(tęsinys kitame puslapyje)

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>-18.998,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.998,13</b>	<b>-70.251,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-70.251,50</b>
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-18.998,13	0,00	-18.998,13	-70.251,50	0,00	-70.251,50
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>16.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>8.468,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.468,00</b>
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		16.000,00	0,00	16.000,00	8.468,00	0,00	8.468,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		16.000,00	0,00	16.000,00	8.468,00	0,00	8.468,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>					<b>-0,12</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,12</b>
	<b>Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>16.647,03</b>	<b>0,00</b>	<b>16.647,03</b>	<b>26.973,13</b>	<b>0,00</b>	<b>26.973,13</b>
	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		<b>39.236,80</b>		<b>39.236,80</b>	<b>12.263,67</b>		<b>12.263,67</b>
	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>		<b>55.883,83</b>		<b>55.883,83</b>	<b>39.236,80</b>		<b>39.236,80</b>

\_\_\_\_\_  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
(vviausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
<b>OKL</b>	<b>Nebalansinės sąskaitos</b>			<b>0,00</b>
<b>IKL</b>	<b>Ilgalaikis turtas</b>	<b>943.773,40</b>	<b>953.952,93</b>	<b>-10.179,53</b>
11	Nematerialusis turtas		40,88	-40,88
111	Plėtros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas		40,88	-40,88
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	943.773,40	953.912,05	-10.138,65
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	876.226,88	894.592,88	-18.366,00
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	876.226,88	894.592,88	-18.366,00
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	10.874,97	11.003,49	-128,52
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai	10.874,97	11.003,49	-128,52
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	40.219,47	31.214,93	9.004,54
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	40.219,47	31.214,93	9.004,54
1206	Transporto priemonės	5.617,45	6.993,13	-1.375,68
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	7.063,17	6.280,15	783,02
12081	Baldai	356,40	479,40	-123,00
12082	Kompiuterinė įranga	6.581,94	4.658,97	1.922,97
12083	Kita biuro įranga	124,83	1.141,78	-1.016,95
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3.771,46	3.827,47	-56,01
12091	Scenos meno priemonės	1.751,43	3.195,98	-1.444,55
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.020,03	631,49	1.388,54
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vieny metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
192	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
193	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			0,00
<b>2KL</b>	<b>Trumpalaikis turtas</b>	<b>120.547,62</b>	<b>98.405,82</b>	<b>22.141,80</b>
20	Atsargos	1.891,64	2.652,86	-761,22
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	1.793,39	1.960,28	-166,89
202	Ūkinis inventorių	98,25	692,58	-594,33
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	1.147,69	940,34	207,35
211	Išankstiniai apmokėjimai	922,22	10,78	911,44
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	225,47	929,56	-704,09
22	Per vienus metus gautinos sumos	61.624,46	55.575,82	6.048,64
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	226,22	132,93	93,29
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas	3.131,42	2,31	3.129,11
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos		0,85	-0,85
228	Sukauptos gautinos sumos	57.712,41	54.901,45	2.810,96
229	Kitos gautinos sumos	554,41	538,28	16,13
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	55.883,83	39.236,80	16.647,03
241	Pinigai bankų sąskaitose	55.863,83	39.196,81	16.667,02
242	Grynųjų pinigai	20,00	39,99	-19,99
243	Pinigai įsaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
<b>3KL</b>	<b>Grynasis turtas</b>	<b>-38.157,08</b>	<b>-32.055,62</b>	<b>-6.101,46</b>
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-38.157,08	-32.055,62	-6.101,46
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
<b>4KL</b>	<b>Finansavimo sumos</b>	<b>-988.384,85</b>	<b>-984.690,26</b>	<b>-3.694,59</b>
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-988.384,85	-984.690,26	-3.694,59
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00



Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-2.590,91	-2.272,23	-318,68
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-2.590,91	-1.962,77	-628,14
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		-309,46	309,46
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-856.552,78	-861.112,81	4.560,03
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-855.562,71	-861.112,81	5.550,10
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-990,07		-990,07
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-129.241,16	-121.305,22	-7.935,94
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-76.885,98	-83.198,61	6.312,63
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-52.355,18	-38.106,61	-14.248,57
<b>5KL</b>	<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>			<b>0,00</b>
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
<b>6KL</b>	<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>-37.779,09</b>	<b>-35.612,87</b>	<b>-2.166,22</b>
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-37.779,09	-35.612,87	-2.166,22
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-253,86	-2.808,04	2.554,18
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			0,00
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-37.525,23	-32.804,83	-4.720,40
<b>7KL</b>	<b>Pajamos</b>	<b>-859.894,37</b>	<b>-677.453,88</b>	<b>-182.440,49</b>
70	Finansavimo pajamos	-795.086,12	-625.551,31	-169.534,81
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-61.828,69	-53.821,70	-8.006,99

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-733.257,43	-571.729,61	-161.527,82
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos	-1.595,16	-2.237,76	642,60
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-1.595,16	-2.237,76	642,60
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-63.195,63	-49.645,29	-13.550,34
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-63.195,63	-49.710,29	-13.485,34
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus		65,00	-65,00
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-17,46	-19,52	2,06
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos	-17,46	-19,52	2,06
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
<b>8KL</b>	<b>Sąnaudos</b>	<b>853.792,91</b>	<b>673.392,35</b>	<b>180.400,56</b>
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	853.792,74	673.390,62	180.402,12
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	348.321,08	303.249,58	45.071,50
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	107.754,86	93.821,36	13.933,50
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	30.178,28	33.275,25	-3.096,97
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	51.134,66	45.192,44	5.942,22
8705	Komandiruočių sąnaudos	227,97	176,44	51,53
8706	Transporto sąnaudos	7.395,76	6.498,48	897,28
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	307,30	521,40	-214,10
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	26.647,10	11.373,17	15.273,93
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	22,00	399,55	-377,55
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	26.429,33	27.426,62	-997,29
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	248.136,84	146.542,73	101.594,11
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	7.237,56	4.913,60	2.323,96
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,17	1,73	-1,56
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,17	1,73	-1,56
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
<b>9KL</b>	<b>Specialiosios sąskaitos</b>			<b>0,00</b>
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokestis			0,00

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>859.876,91</b>	<b>677.499,36</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		795.086,12	625.551,31
I.1	Iš valstybės biudžeto		33.362,01	28.498,91
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		636.227,56	510.925,51
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			818,62
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		125.496,55	85.308,27
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		64.790,79	51.948,05
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	64.790,79	51.948,05
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS</b>	<b>P02</b>	<b>-853.792,74</b>	<b>-673.390,62</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-456.075,94	-397.070,94
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-30.178,28	-33.275,25
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-51.134,66	-45.192,44
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-227,97	-176,44
V	TRANSPORTO		-7.395,76	-6.498,48
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-307,30	-521,40
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-26.647,10	-11.373,17
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-22,00	-399,55
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-26.429,33	-27.426,62
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-248.136,84	-146.542,73
XIV	KITOS		-7.237,56	-4.913,60
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>6.084,17</b>	<b>4.108,74</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			65,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			-65,00
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>P23</b>	<b>17,29</b>	<b>17,79</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>6.101,46</b>	<b>4.126,53</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>6.101,46</b>	<b>4.126,53</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147447737

D/L: 2017-03-13 14:04:40

**Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas**

**1 Bendroji informacija**

Šiaulių kultūros centras, 302296711,  
Biudžetinė įstaiga

Adresas: Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

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.

Subjektas užsiima veikla  
Funkcijos: organizuoti meno mėgėjų, studijų, būrelių veiklą, rengti koncertus, spektaklius ir kitus renginius, rūpintis mėgėjų meno kolektyvų parengimu ir dalyvavimu dainų šventėse, vietiniuose ir kituose renginiuose, organizuoti valstybines ir kalendorines šventes, atmintinų dienų paminėjimą, jų masinį kultūrinį įprasminimą, dalyvauti rengiant ir įgyvendinant valstybines ir regionines kultūros plėtros programas, atlikti kitas teisės aktuose numatytas funkcijas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1	Rėkyvos skyrius	Energetikų g. 7, Šiauliai	Veikla tokia pati kaip ir kultūros centro
2	Aklųjų ir silpnaregių skyrius	Žemaitės g. 102, Šiauliai	Veikla tokia pati kaip ir kultūros centro

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
68	67

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, neįžvelgiama.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

2 **Apskaitos politika**

1 **Finansinių ataskaitų forma**

Finansinės ataskaitos atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Kiekvienam finansinių ataskaitų straipsniui taikytas konkretus apskaitos principas ir tam straipsniui įvertinti taikytų apskaitinių įverčių nustatymo metodai ir formos.

2 **Finansinių ataskaitų valiuta**

Finansinėse ataskaitose duomenis išreikšti LR piniginiiais vienetais -Eurais, vadovaujantis teisės aktais: Nacionalinis Euro įvedimo planas; Euro įvedimo LR įstatymas.

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

Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma, pripažinta ankstesnių metų perviršiu ar deficitu ir rodoma ataskaitinio laikotarpio (2015 metai) finansinės būklės ataskaitoje bei grynojo turto pokyčių ataskaitoje; Įstaigos apskaitoje skirtumas 0,14 ct. parodytas 2015 metų finansinėse ataskaitose: Finansinės būklės ataskaitoje ir grynojo turto pokyčių

3 **Nematerialusis turtas**

Nematerialiuoju turtu laikomas nefinansinis turtas, kuris neturi materialios formos ir kurį naudodama įstaiga tikisi gauti ekonominės naudos. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą (jei toks buvo). Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė apskaitoje registruojama tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius

4 **Ilgalaikis materialusis turtas**

Įsytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei toks yra. Likvidacinė vertė- 0. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš VSS apskaitoje registruojamas tikrąja verte pagal įsigijimo verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet turtas apskaitoje registruojamas simboline vieno euro verte. Neatlygintinai gautas turtas iš kito VSS registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir nuvertėjimas, jei toks yra pagal

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus direktoriaus įsakymu.

5 **Biologinis turtas**

6 **Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai**

Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma, arba kito perduoto turto vertė. Su sandoriais sudarytos išlaidos turi būti pripažįstamos pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudomis tuo laikotarpiu, kai jos susidaro

7 **Atsargos**

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo)savikaina, o sudarant finansines ataskaitas-įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte, tačiau jei gautų nemokamai atsargų negalima panaudoti veikloje, nes jos prarado prekinę išvaizdą, netinka naudoti arba sugedo, jų grynoji realizavimo vertė mažinama iki 0. Apskaičiuodama atsargų, apskaitoje registruojamos kaip

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas taikant nuolat apskaitomą atsargų būdą, kai apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventorių įsigijimo savikaina pripažįstama sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kai inventorių atiduodamas naudoti. Naudojamo ūkinio inventorių apskaita taikoma nebalansinėse apskaitose. Likvina ir vertina išvaizda

8 **Finansavimo sumos**

Gautos ir panaudotos visų šaltinių finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, kurioms finansuoti buvo gautos finansavimo sumos. Jei sąnaudos patiriamos dar negavus finansavimo sumų ir paraiška joms gauti dar nepateikta, pripažįstamos finansavimo pajamos ir sukauptos finansavimo pajamos, kurios parodytos finansinės būklės ataskaitos eilutėje "Sukauptos gautinos sumos". Perduotos finansavimo sumos kitiems VSS įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos, mažinamos gautos finansavimo sumos ir registruojamos perduotos finansavimo sumos. Perduotos finansavimo sumos ne VSS registruojamos kaip įstaigos sąnaudos ir pripažįstamos finansavimo pajamomis.

9 **Atidėjiniai**

10 **Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)**

11 **Segmentai**

Įstaiga vykdo veiklą priskiriamą kultūros segmentui. Apskaita tvarkoma taip, kad būtų galima pagrindinės veiklos sąnaudas ir išmokas priskirti prie veiklos segmento pagal valstybės funkciją.

Anie segmentus pateikiama tokia informacija - segmento sąnaudos ir segmento piniginiu srautai

12 **Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos**

13 **Kitos pajamos**

Įstaigos pajamų apskaitai yra taikomas kaupimo principas, pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos kai tikimasi, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir su pajamų uždirbimu susijusią sąnaudą. Pajamos apskaitoje registruojamos ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį jos uždirbamos, t. y., kai suteikiamos paslaugos arba parduodamas turtas, neatsižvelgiant į pinigų gavimo laikotarpį.

14 **Sąnaudos**

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

**2 Apskaitos politika**

15	Istaigos sąnaudų apskaitai yra taikomas kaupimo principas. Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurios jos buvo padarytos - kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t. y., parduodamos prekės arba suteikiamos paslaugos, atliekami veiksmai vykdant priskirtas funkcijas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. sąnaudų dydis įvertinamas tikrąja verte, t. y., sumokėta arba mokėtina pinigų suma. Tais atvejais, kai įstaigos sąnaudos kompensuoja patalpų nuomotojas, <del>suma kompensacinių sumų mokėjamos pripažįstamos sąnaudos</del>
16	Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti ateinančiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos kaip ateinančių laikotarpių sąnaudos ir pateikiamos finansinės būklės ataskaitos eilutėje "Išankstiniai apmokėjimai" Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos apskaitoje pripažįstamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Apskaitoje darbuotojams mokėti už nepanaudotas kasmetines atostogas ir nuo jų priskaitomą socialinį draudimą kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis viena karta per metus - gruodžio 31 dieną
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
16	Operacijos užsienio valiuta
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos
18	Kiti apskaitos principai

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>953.952,93</b>			<b>953.952,93</b>
I	Nematerialusis turtas		40,88			40,88
I.1	Plėtos darbai					0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		40,88			40,88
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prestižas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		953.912,05			953.912,05
II.1	Zemė					0,00
II.2	Pastatai		894.592,88			894.592,88
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11.003,49			11.003,49
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		31.214,93			31.214,93
II.6	Transporto priemonės		6.993,13			6.993,13
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.280,15			6.280,15
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.827,47			3.827,47
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>					<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>98.405,82</b>			<b>98.405,82</b>
I	Atsargos		2.652,86			2.652,86
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.652,86			2.652,86
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai		940,34			940,34
III	Per vienus metus gautinos sumos		55.575,82			55.575,82
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		135,24			135,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos		54.901,45			54.901,45
III.6	Kitos gautinos sumos		539,13			539,13
IV	Trumpalaikės investicijos					0,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		39.236,80			39.236,80
	IŠ VISO TURTO		1.052.358,75			1.052.358,75
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>984.690,26</b>			<b>984.690,26</b>
I	Iš valstybės biudžeto		2.272,23			2.272,23
II	Iš savivaldybės biudžeto		861.112,81			861.112,81
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00			0,00
IV	Iš kitų šaltinių		121.305,22			121.305,22
<b>E</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>35.612,87</b>			<b>35.612,87</b>
I	Ilgalaikiai isipareigojimai					0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai					0,00
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		35.612,87			35.612,87
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					0,00
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą					0,00
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus					0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos					0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		2.808,04			2.808,04
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai					0,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		32.804,83			32.804,83
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai					0,00
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>32.055,62</b>			<b>32.055,62</b>
I	Dalininkų kapitalas					0,00
II	Rezervai					0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka					0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		32.055,62			32.055,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.126,53			4.126,53
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		27.929,09	0,00		27.929,09
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>					<b>0,00</b>
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		1.052.358,75			1.052.358,75

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo išaiškus administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vriaušiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>677.499,36</b>			<b>677.499,36</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		625.551,31			625.551,31
I.1	Iš valstybės biudžeto		28.498,91			28.498,91
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		510.925,51			510.925,51
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		818,62			818,62
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		85.308,27			85.308,27
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		51.948,05			51.948,05
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		51.948,05			51.948,05
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-673.390,62</b>			<b>-673.390,62</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-397.070,94			-397.070,94
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-33.275,25			-33.275,25
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-45.192,44			-45.192,44
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-176,44			-176,44
V	TRANSPORTO		-6.498,48			-6.498,48
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-521,40			-521,40
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-11.373,17			-11.373,17
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ		-399,55			-399,55
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-27.426,62			-27.426,62
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					0,00
XI	NUOMOS					0,00
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-146.542,73			-146.542,73
XIV	KITOS		-4.913,60			-4.913,60
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4.108,74</b>			<b>4.108,74</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		65,00			65,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-65,00			-65,00
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>17,79</b>			<b>17,79</b>
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>					<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>					<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>4.126,53</b>			<b>4.126,53</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>					<b>0,00</b>
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4.126,53</b>			<b>4.126,53</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)



Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
DL: 2017-03-13 14:04:40

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-853.792,74			-853.792,74
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-456.075,94			-456.075,94
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-30.178,28			-30.178,28
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-51.134,66			-51.134,66
1.4	Komandiruočių								-227,97			-227,97
1.5	Transporto								-7.395,76			-7.395,76
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-307,30			-307,30
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-26.647,10			-26.647,10
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-22,00			-22,00
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-26.429,33			-26.429,33
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-248.136,84			-248.136,84
1.14	Kitos								-7.237,56			-7.237,56
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-821.179,47			-821.179,47
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-451.375,54			-451.375,54
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-54.806,14			-54.806,14
3.1.3	Komandiruočių								-227,97			-227,97
3.1.4	Transporto								-6.646,15			-6.646,15
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-307,30			-307,30
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-23.135,83			-23.135,83
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-27.995,15			-27.995,15
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-228.135,17			-228.135,17
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-28.550,22			-28.550,22

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-673.390,62			-673.390,62
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-397.070,94			-397.070,94
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-33.275,25			-33.275,25
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-45.192,44			-45.192,44
1.4	Komandiruočių								-176,44			-176,44
1.5	Transporto								-6.498,48			-6.498,48
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-521,40			-521,40
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-11.373,17			-11.373,17
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-399,55			-399,55
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-27.426,62			-27.426,62
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-146.542,73			-146.542,73
1.14	Kitos								-4.913,60			-4.913,60
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-642.771,44			-642.771,44
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-388.774,90			-388.774,90
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-53.280,04			-53.280,04
3.1.3	Komandiruočių								-176,44			-176,44
3.1.4	Transporto								-6.430,33			-6.430,33
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-521,40			-521,40
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-11.165,93			-11.165,93
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-31.121,22			-31.121,22
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-145.746,24			-145.746,24
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-5.554,94			-5.554,94

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2.921,69	2.501,16

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtos darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	<b>Iš viso</b>	<b>0,00</b>	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	<b>Iš viso</b>	<b>0,00</b>	

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytas 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.501,16			420,53				2.921,69
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		2.501,16			420,53				2.921,69
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.501,16		X	-379,51	X	X		-2.880,67
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X	-40,88	X	X		-40,88
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Suakauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2.501,16		X	-420,39	X	X		-2.921,55
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					-0,14				-0,14
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)					-0,14				-0,14
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00			0,00				0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			40,88				40,88

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Kito subjekto suakaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
175.445,80	156.500,44

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

**Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.**

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**F4 Igaliaikis materialiojo turto balansas**

**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Būkliai ir biuro įranga	Kitoje Igaliaikis materialiojo turto	Kitoje Igaliaikis materialiojo turto	Nebaigta statyba	Finansiškai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kito vertybės	Kitoje Igaliaikis materialiojo turto			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Ilgiaikio ar patalpinimo avizams atskaitinio laikotarpio pradžioje			1.399.424,86	65.996,30		88.630,62	11.729,61			82.710,43	50.749,61			1.699.241,43
2	Ilgiaikio per atskaitinio laikotarpį (2.1+2.2)						14.315,19				4.301,33	1.688,82			20.305,33
2.1	Pirkimo turto įsigijimo avizavimas						14.315,18				2.998,13	1.688,82			16.996,13
2.2	Neatlyginiai gauto turto įsigijimo avizavimas										1.303,20				1.303,20
3	Pardavimo, perdavimo ir nurytųjų turto suma per atskaitinio laikotarpį (3.1+3.2+3.3)										-3.024,50	-2.314,06			-5.338,56
3.1	Pardavimai														
3.2	Pardavimai														
3.3	Nuavyto										-3.024,50	-2.314,06			-5.338,56
4	Pergrupavimai (+/-)						518,65								0,00
5	Ilgiaikio ar patalpinimo avizavimas kiti pokyčiai														
6	Ilgiaikio ar patalpinimo avizavimas atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+(-)4-5)			1.399.424,86	65.996,30		103.464,45	11.729,61			83.468,61	50.120,37			1.714.204,20
7	Sukauptas nusidėvėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-504.831,98	-54.992,81		-57.415,69	-4.736,48			-76.430,28	-46.922,14	X	X	-745.329,38
8	Neatlyginiai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma	X									-302,58	X	X	X	-302,58
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X		-18.366,00	-128,52		-5.673,77	-1.375,08			-2.852,40	-1.740,83	X	X	-30.137,40
10	Sukauptas pardavimo, perdavimo ir nurytųjų turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									3.024,50	X	X	X	5.338,56
10.1	Pardavimai	X											X	X	
10.2	Pardavimai	X											X	X	
10.3	Nuavyto	X									3.024,50	X	X	X	5.338,56
11	Pergrupavimai (+/-)	X					-155,52				155,52	X	X	X	0,00
12	Sukauptas nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X											X	X	
13	Sukauptas nusidėvėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+(-)11-12)	X		-523.197,98	-55.121,33		-63.244,98	-6.112,16			-76.400,44	-46.348,91	X	X	-770.430,80
14	Nuverėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X													
15	Neatlyginiai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma*	X													
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X													
17	Prankaita nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X													
18	Sukauptas pardavimo, perdavimo ir nurytųjų turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X													
18.1	Pardavimai	X													
18.2	Pardavimai	X													
18.3	Nuavyto	X													
19	Pergrupavimai (+/-)	X													
20	Nuverėjimo suma kiti pokyčiai	X													
21	Nuverėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15-16-17-18+(-)19-20)	X													
22	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
23	Neatlyginiai gauto turto ir kito subjekto sukauptos likvidios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
24	Likvidios vertės pakeitimo per atskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
25	Pardavimo, perdavimo ir nurytųjų turto likvidios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
25.1	Pardavimai		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
25.2	Pardavimai		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
25.3	Nuavyto		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
27	Likvidios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
28	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+(-)24+(-)25+(-)26+27)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
29	Igaliaikio materialiojo turto likvidios vertės atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21+28)			876.226,88	10.874,97		40.219,47	5.617,45			7.063,17	3.771,46			943.773,40
30	Igaliaikio materialiojo turto likvidios vertės atskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14+22)			894.592,88	11.063,49		31.214,93	6.993,13			6.280,15	3.827,47			953.912,05

X pažymėti ataskaitos keliai nepildomi.  
 \* Kito subjekto sukauptas turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.



P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai <sup>6</sup>	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.652,86						2.652,86
2	Įslyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		29.692,09						29.692,09
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		27.995,15						27.995,15
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1.696,94						1.696,94
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-30.453,31						-30.453,31
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-30.453,31						-30.453,31
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.891,64						1.891,64
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.891,64						1.891,64
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.652,86						2.652,86

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

**P9 Išankstiniai apmokėjimai**

**INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1.147,69	940,34
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	922,22	10,78
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	225,47	929,56
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.147,69	940,34

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	86.944,58	57.712,41	0,00	80.895,94	54.901,45	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	18.608,36			15.385,96		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	15.266,73			15.173,44		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3.341,63			212,52		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	8.587,94			8.584,04		
1.5	Sukauptos gautinos sumos	57.712,41	57.712,41		54.901,45	54.901,45	
1.5.1	Iš biudžeto	57.712,41	57.712,41		54.901,45	54.901,45	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	2.035,87			2.024,49		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-25.320,12			-25.320,12		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	61.624,46	57.712,41	0,00	55.575,82	54.901,45	

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

**P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	55.883,83		39.236,80	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	55.863,83		39.196,81	
3.2	Pinigai kasoje	20,00		39,99	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>	<b>55.883,83</b>		<b>39.236,80</b>	
5	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>				

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					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		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2.272,23	32.680,07	0,00	1.000,62			-33.362,01					2.590,91
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.962,77		1.581,03	1.000,62			-1.953,51					2.590,91
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	309,46	32.680,07	-1.581,03				-31.408,50					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	861.112,81	628.371,25	0,00	610,00			-633.541,28					856.552,78
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	861.112,81	33.500,00	6.505,79	610,00			-46.165,89					855.562,71
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		594.871,25	-6.505,79				-587.375,39					990,07
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)												
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	121.305,22	132.345,55	0,00	1.086,94			-125.496,55					129.241,16
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	83.198,61		6.309,72	1.086,94			-13.709,29					76.885,98
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	38.106,61	132.345,55	-6.309,72				-111.787,26					52.355,18
5	Iš viso finansavimo sumų	984.690,26	793.396,87	0,00	2.697,56			-792.399,84					988.384,85

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)		2.272,23	2.272,23		2.590,91	2.590,91
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		861.112,81	861.112,81		856.552,78	856.552,78
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)						
4	Iš kitų šaltinių		121.305,22	121.305,22		129.241,16	129.241,16
5	<b>Iš viso</b>		<b>984.690,26</b>	<b>984.690,26</b>		<b>988.384,85</b>	<b>988.384,85</b>

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

**Finansinė nuoma**

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	<b>Iš viso</b>		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	<b>Iš viso</b>		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	<b>Iš viso</b>		

**Veiklos nuoma**

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	<b>Iš viso</b>		

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

**Panauda**

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		3.000,00
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.000,00
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	<b>Iš viso</b>		<b>3.000,00</b>

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4



Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

**P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos**

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	253,86			2.808,04		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	37.525,23	8.870,91		32.804,83	7.759,23	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	37.505,23	8.870,91		32.804,83	7.759,23	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	20,00					
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	37.779,09	8.870,91	0,00	35.612,87	7.759,23	

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS  
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>64.790,79</b>	<b>51.948,05</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	64.790,79	51.948,05
1.4	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>64.790,79</b>	<b>51.948,05</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE \***

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>		<b>65,00</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		65,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		<b>-65,00</b>
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-65,00
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>		<b>0,00</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

**P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos**

**Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-343.431,18	-296.784,01	-106.239,95	-91.834,95	68	67
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)	-4.889,90	-6.465,57	-1.514,91	-1.986,41	6	9
3	<b>Iš viso</b>	<b>-348.321,08</b>	<b>-303.249,58</b>	<b>-107.754,86</b>	<b>-93.821,36</b>	<b>74</b>	<b>76</b>

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

**P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	17,46	19,52
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	17,46	19,52
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-0,17	-1,73
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,17	-1,73
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	17,29	17,79

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Šiaulių kultūros centras, 302296711, Aušros al. 31, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447737  
D/L: 2017-03-13 14:04:40

**P24 Finansinės rizikos valdymas**

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)  
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Įsipareigojimų dalis valiuta</b>	<b>Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Eurais	35.612,87	37.779,09
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
<b>4</b>	<b>Iš viso</b>	<b>35.612,87</b>	<b>37.779,09</b>

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

**I. Bendroji dalis**

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

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 m. gruodžio mėn. 31 dienos duomenis.

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

Įstaigos 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.

Įstaigos funkcijos: organizuoti 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.

Įstaiga turi 2 skyrius: Rėkyvos skyrius- Energetikų g. 7, Šiauliai, Aklujų ir silpnaregių skyrius- Žemaitės g. 102, Šiauliai. Skyrių veikla ir funkcijos tokios pačios kaip ir įstaigos.

Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį - 68 etatiniai darbuotojai.

Patvirtinti 57,5 etatai.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, neižvelgiama.

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

**II. Apskaitos politika**

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau –VSAFAS). Kiekvienam finansinių ataskaitų straipsniui taikytas konkretus apskaitos principas ir tam straipsniui įvertinti taikytų apskaitinių įverčių nustatymo metodai ir būdai.

Įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus finansinės atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais teisės aktais. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu bei apskaitos politika, patvirtinta kultūros centro direktoriaus 2010 m. birželio 30 d. įsakymu Nr. VĮ-25-(1.1)

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka. Visais reikšmingais atvejais išsami.

**Euro įvedimas**

2015 m. sausio 1 d. keitėsi apskaitos valiuta iš litų į eurus. Euro it lito perskaičiavimo kursas 3,4528 lito už vieną eurą. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais- Eurai, 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 eurai 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.

### **Nematerialiojo turto apskaitos politika**

Nematerialiuoju turtu laikomas nefinansinis turtas, kuris neturi materialios formos ir kurį naudodama įstaiga tikisi gauti ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą (jei toks buvo). Nematerialiojo turto nuvertėjimo požymiai tikrinami kiekvienais metais atliekant metinę inventORIZACIJĄ.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė - 0.

Įstaigoje yra šios pagrindinės nematerialiojo turto grupės, kurioms direktoriaus įsakymu nustatytas amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turo grupės	Naudingo tarnavimo laikas (metai)
1	Programinė įranga ir jos licenzijos	1
2	Kitas nematerialusis turtas	2

### **Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika**

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kuris naudojamas įstaigos veikloje ilgiau nei vienus metus. Turto įsigyto iki euro įvedimo, pavertus į eurus, savikaina nesikeitė. Nuo 2015 m. sausio 1 d. naujai įsigyto materialiojo turto minimali vertė (įsigijimo (pasigaminimo) savikaina) 500 eur

Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą (jei toks buvo). Likvidacinė vertė -0.

Neatlygintinai ar už simbolinį atlygį iš kitų ne iš viešojo sektoriaus subjektų gautas turtas įvertinamas ir registruojamas jo tikrąja verte, kuri laikoma jo įsigijimo savikaina. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliene vieno euro verte.



Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir nuvertėjimas (jei toks yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Materialiojo turto nuvertėjimo požymiai tikrinami kiekvienais metais atliekant metinę inventorizaciją.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Įstaigoje yra šios pagrindinės ilgalaikio materialiojo turto grupės, kurioms direktoriaus įsakymu nustatyti nusidėvėjimo normatyvai:

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	<b>Pastatai</b>	
1.1.	Administracinis pastatas (kapitalinis mūrinis)	120
1.2.	Administracinis pastatas (kapitalinis mūrinis)	120
1.3.	Pagalbinis pastaras (medinis)	120
2.	<b>Statiniai</b>	
2.1.	Vasaros parko estrada	80
2.2.	Požeminis tualetas po vasaros parko estrada	80
2.3.	Garažas	15
3.	<b>Mašinos ir įrengimai</b>	
3.1.	Radijo, informacinių ir ryšių technologijų vald. įrengimai	8
3.2.	Kitos mašinos ir įrengimai (įvairi aparatūra)	10
4.	Transporto priemonės	
4.1.	Lengvasis automobilis	6
5.	<b>Baldai ir biuro įranga</b>	
5.1.	Baldai	12
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
5.3.	Kita biuro įranga	8
6.	<b>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</b>	
6.1.	Scenos meno priemonės	7
6.2.	Muzikos instrumentai	20

### **Atsargų apskaitos politika**

Atsargoms priskiriamas turtas, kuris skirtas sunaudoti įstaigos veikloje ar parduoti per vienerius metus. Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte, tačiau, jei gautų nemokamai atsargų negalima panaudoti įstaigos veikloje, nes jos prarado prekinę išvaizdą, netinka naudoti arba sugedo, jų grynoji realizavimo vertė sumažinama iki 0.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina pripažįstama sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kai inventorių atiduodamas naudoti. Naudojamo ūkinio inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

### **Trumpalaikio finansinio turto apskaitos politika**

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriamos per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai. Pinigus sudaro įstaigos lėšos banko sąskaitose ir kasoje.

### **Išankstinių apmokėjimų apskaitos politika**

Išankstiniai apmokėjimai registruojami pagal mokėjimo pavidalo turinį. Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą ar kitą dokumentą (pvz. draudimo polisą), pagal kurį sąnaudos patiriamos ateinančiais laikotarpiais. Kiekvieno ketvirčio pabaigoje apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Sąnaudos pripažįstamos proporcingomis dalimis per tiek mėnesių, kiek jos faktiškai buvo patirtos. Išankstiniai

apmokėjimai yra nuvertinami, jei prekės ar paslaugos, už kurias apmokėta, negaunamos daugiau kaip 360 dienų.

### **Gautinų sumų apskaitos politika**

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu registruojamos įsigijimo savikaina, finansinės būklės ataskaitoje pateikiamos atėmus atgautas sumas ir nuvertėjimą.

Gautinų sumų nuvertėjimas nustatomas taikant bendrąjį nuvertėjimo nustatymo būdą, tai yra atsižvelgiant į pradelstą atsiskaitymo laikotarpį. Gautinos sumos, atliekant metinę gautinų sumų inventorizaciją ir nustčius, kad sumos yra neapmokėtos daugiau kaip 360 dienų., yra nuvertinamos 100 procentų jų balansinės vertės, sudarant gautinų sumų senaties žiniaraštį.

### **Finansavimo sumų apskaitos politika**

Visų šaltinių finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tuo metu, kai patiriamos sąnaudos, kurioms finansuoti buvo gautos lėšos. Jei sąnaudos patiriamos dar negavus finansavimo sumų ir paraiška joms gauti nepateikta, pripažįstamos finansavimo pajamos ir sukauptos finansavimo pajamos, kurios parodytos finansinės būklės ataskaitos eilutėje „Sukauptos gautinos sumos“.

Perduotos finansavimo sumos kitiems viešojo sektoriaus subjektams įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos, mažinamos gautos finansavimo sumos ir registruojamos perduotos finansavimo sumos. Perduotos finansavimo sumos ne viešojo sektoriaus subjektams registruojamos kaip įstaigos sąnaudos ir pripažįstamos finansavimo pajamos.

### **Kitų pajamų apskaitos politika**

Įstaigos pajamų apskaitai yra taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Jeigu finansavimo sumos registruotos kaip gautinos arba kaip gautos, registruojamos finansavimo sumos (panaudotos) ir finansavimo pajamos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikimasi, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, t.y., kai suteikiamos paslaugos arba parduodamas turtas, neatsižvelgiant į pinigų gavimo laikotarpį. Prie kitos veiklos pajamų priskiriamos atsargų ir turto pardavimo pajamos.

### **Segmentų apskaitos politika**

Įstaiga vykdo veiklą, priskiriamą kultūros segmentui. Įstaiga tvarko turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų apskaitą pagal segmentą taip, kad galėtų rodomas pagrindinės veiklos sąnaudas ir išmokas tinkamai priskirti prie šio segmento. Prie segmento nepriskiriama finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos ir kitos veiklos pajamos ir sąnaudos. Apie segmentą pateikiama tokia informacija: segmento sąnaudos ir segmento pinigų srautai.

### **Sąnaudų apskaitos politika**

Įstaigos sąnaudų apskaitai yra taikomas kaupimo principas. Įstaigos sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos – kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y., parduodamos prekės arba suteikiamos paslaugos, atliekami veiksmai vykdant priskirtas funkcijas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudų dydis įvertinamas tikrąja verte, t. y. sumokėta arba mokėtina pinigų suma. Tais atvejais, kai įstaigos sąnaudas kompensuoja patalpų nuomotojas, gautų kompensacijų suma mažinamos pripažintos sąnaudos. Įstaigos kitos veiklos sąnaudoms priskiriamos atsargų pardavimo sąnaudos.

### **Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui**

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantieji ūkiniai įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi atitinkamose finansinėse ataskaitose. (finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose).

Įvykus, nekoreguojantiems poataskaitiniams ūkiniams įvykiams finansinės ataskaitos nekoreguojamos, o aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

### **Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai**

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus konkrečius atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. (pvz. draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus.

Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

### **Apskaitos politikos keitimas**

Ištaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Palyginamieji skaičiai nepasikeitė.

## **III. Aiškinamojo rašto pastabos**

### **Finansinės būklės ataskaita**

#### **Ilgalaikis materialusis turtas Pastabos Nr. P04**

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta Apskaitos vadove ir trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

Ištaiga turi 85 turto vienetus, kurie yra visiškai nusidėvėję, tačiau vis dar naudojami veikloje, iš jų: Kiti statiniai -1 vnt.; Kitos mašinos ir įrengimai – 33 vnt.; Baldai -8 vnt.; Kompiuterinė įranga – 7 vienetai.; Kita biuro įranga – 26 vnt.; Scenos meno priemonės – 10 vnt. kurių įsigijimo savikainą sudaro Eur:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Kiti statiniai (Parko vasaros estrada)	49721,68	49721,68
2.	Kitos mašinos ir įrengimai	40288,70	40288,70
3.	Baldai ir biuro įranga iš jų:	44919,60	39872,24
	baldai	2972,09	2439,19
	kompiuterinė įranga	6385,69	6390,27
	kita biuro įranga	35561,82	31042,78
4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas iš jų:	40515,82	26617,82
	scenos meno priemonės	40515,82	26617,82
	<b>Iš viso nudėvėto turto įsigijimo savikaina</b>	<b>175445,80</b>	<b>156500,44</b>

Ištaiga turi tris materialiojo turto vienetus, kurie yra visiškai nusidėvėję ir veikloje nebenaudojami, kurių įsigijimo savikainą sudaro :Požeminis tualetas (vasaros estradoje) -3415,49,Eur, automobilis V W Passat- 3475,44 Eur, surenkama lauko scena- 19605,23 Eur

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, įštaiga neturi. Turto, kuris laikinai nenaudojamas įštaigos veikloje, nėra.

Žemės, kuri nenaudojama įprastinėje veikloje ir laikoma vien tiktai pajamoms iš nuomos taip pat nėra. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nėra. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo. Ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių, turto perduoto Turto bankui įštaigoje nėra.

Ataskaitiniame laikotarpyje įsigytas ilgalaikis materialusis turtas:

Iš savivaldybės gauto finansavimo lėšų įsigyta ilgalaikio materialiojo turto -16000,00 Eur  
Turto grupė „Mašinos ir įrengimai“ - Bevielio mikrofonų sistema 1 komplektai – 1349,18 Eur, Garso kolonėlės 8 vnt. – 12966,00 Eur,

Turto grupė „Kitas ilgalaikis materialusis turtas“ -Kolonėlių pakėlimo stovas -3 komplektai -1684,82 Eur  
Iš kitų pajamų lėšų (30priemonė) įsigytas ilgalaikis materialusis turtas -2998,13 Eur. Turto grupė „Baldai ir kita biuro įranga“ -kompiuterio komplektas 4 vnt.

Iš Šiaulių miesto savivaldybės pagal Turto perdavimo ir priėmimo aktą 2016-06-17 Nr. 32 nemokamai gautas ilgalaikis materialusis turtas: Projektorius ir kompiuteris (finansavimo šaltinis -VB lėšos), kurio įsigijimo savikaina – 1303,20 Eur, o likutinė vertė – 1000,62 Eur. Šis turtas buvo gautas kaip turto grupė „Baldai ir kita biuro įranga“. Pagal įstaigos apskaitos politiką projektorius priskiriamas turto grupei „Kitos mašinos ir įrengimai“, todėl apskaitoje pergrupuotas į šią grupę, kurio įsigijimo savikaina – 518,65 Eur, likutinė vertė -363,13 Eur.

Ataskaitiniame laikotarpyje nurašytas ilgalaikis materialusis turtas:

Turto grupė „Baldai ir kita biuro įranga“ - kompiuterinė įranga – 3 vnt. – 5338,56 Eur.; turto grupė „Kitas ilgalaikis materialusis turtas“- (scenos meno priemonės) elektrinis pianinas – 2314,06 Eur. Šis nurašytas turtas yra pilnai nusidėvėjęs.

Visas nurašytas turtas buvo pripažintas netinkamu naudoti, perduoti ar parduoti. Nurašytas ilgalaikis materialusis turtas likviduotas pridudant jį atliekų tvarkymo įstaigai.

### **Trumpalaikis turtas Atsargos Pastabos Nr. P08**

Atsargų apskaitos politika nustatyta Apskaitos vadove ir trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

Eil. nr.	<b>Atsargos ir ūkinis inventoriūs</b>	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio laikotarpio diena
1	<b>Atsargos iš jų:</b>	<b>1793,39</b>	<b>1960,28</b>
	Biudžeto lėšų atsargos sandėlyje	1187,06	886,43
	Kitų pajamų lėšų atsargos sandėlyje	488,84	969,19
	Kitų šaltinių lėšų atsargos sandėlyje	15,51	33,12
	Kitų pajamų lėšų kuras a/m bake	92,37	65,79
	Kitų pajamų lėš. kuras nebenaudojamos a/m bake	3,86	
	Kitų pajamų lėšų kuras elektros generator. bake	5,75	5,75
2	<b>Ūkinis inventoriūs iš jų:</b>	<b>98,25</b>	<b>692,58</b>
	Biudžeto lėšų ūkinis inventoriūs sandėlyje	63,03	552,14
	Kitų pajamų lėšų ūkinis inventoriūs sandėlyje	35,22	140,44
	<b>Iš viso atsargos ir ūkinis inventoriūs</b>	<b>1891,64</b>	<b>2652,86</b>

Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių buvo sumažinta atsargų vertė, taip pat aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių buvo atkurta sumažinta atsargų vertė ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

Atsargų, laikomų pas trečiuosius asmenis nėra. Ilgalaikio materialiojo turto, skirto parduoti, įstaigoje ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

Ataskaitiniame laikotarpyje įsigyta atsargų ir ūkinio inventoriaus:

Pirktos atsargos ir ūkinis inventoriūs įstaigos veiklai viso – 27995,15 Eur,

Iš jų

iš biudžeto lėšų atsargos -1897,80 Eur, ūkinis inventoriūs – 4309,27 Eur ;

iš kitų pajamų lėšų atsargos – 5924,24 Eur, ūkinis inventoriūs – 919,07, kuras a/m – 548,23 Eur;

iš rėmėjų lėšų atsargos – 6158,69 Eur, ūkinis inventoriūs -151,03 Eur;

projektų vykdymui iš VB lėšų (Kultūros tarybos)– 1581,03 Eur, iš SB lėšų (savivaldybės administracijos) – 6505,79 Eur

Iš Šiaulių miesto savivaldybės pagal Turto perdavimo ir priėmimo aktą 2016-09-16 Nr. 41 nemokamai gautos atsargos (balsavimo kabina) 2 vnt. – 610,00 Eur. (SB lėšos)

Iš rėmėjų nemokamai gautos atsargos – 1086,94 Eur; iš jų atsargos renginių organizavimui – 608,09 Eur

Ūkinis inventoriūs Rėkyvos skyriui – 478,85 Eur.

### **Išankstiniai apmokėjimai Pastabos Nr. P09**

Išankstinius apmokėjimus sudaro apmokėjimai tiekėjams (SB lėšos) ir ateinančių laikotarpių sąnaudos (kitų pajamų lėšos)

Eil. nr.	<b>Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams</b>	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio laikotarpio diena
1.	UAB „Šiaulių vandenys“, (vanduo ir kanalizac)		10,78

2.	UAB „Šiaulių vandenys „ (lietaus nuotekos )	89,53	
3.	AB „Šiaulių energija“ (šildymas)	832,69	
	<b>Viso išankstiniai apmokėjimai tiekėjams</b>	<b>922,22</b>	<b>10,78</b>
Eil. nr.	<b>Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos</b>	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio laikotarpio diena
1.	Kultūros tarybos (VB lėšos) projektas „Vaidinubendrauju-gyvenu“ išankstinis apmokėjimas tiekėjams pagal sutartis projekto užbaigimui 2016-01-06		309,46
2.	Lengvojo automobilio draudimas	7,84	3,96
3.	Spaudos prenumerata	80,00	505,80
4.	Internetinės svetainės aptarnavimas, serverio palaikymas	20,61	16,50
5.	Informacija apie VSAFAS pasikeitimus, konsultacijos, kitų įstatymų ir nutarimų pakeitimus internetu.	45,24	42,06
6.	Lietuvos kultūros centrų asociacija (nario mokestis)	50,00	30,00
7.	Kontaktinė informacija respublikiniame <a href="http://www.lvalstybe.lt">www.lvalstybe.lt</a> portale	21,78	21,78
	<b>Viso išankstiniai apmokėjimai</b>	<b>225,47</b>	<b>929,56</b>
	<b>Iš viso išankstiniai apmokėjimai</b>	<b>1147,69</b>	<b>940,34</b>

**Per vienerius metus gautinos sumos Pastabos Nr. P10**

Gautinas sumas už turto naudojimą, paslaugas, sukauptas gautinas sumas, kitas gautinas sumas sudaro:

Eil. nr.	Pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	<b>Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas</b>		
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	15266,73	15173,44
	Gautinų sumų už turto naudojimą nuvertėjimas	15040,51	15040,51
	<b>Balansinė vertė</b>	<b>226,22</b>	<b>132,93</b>
2.	Gautinos sumos už paslaugas	3341,63	212,52
	Gautinų sumų už paslaugas nuvertėjimas	210,21	210,21
	<b>Balansinė vertė</b>	<b>3131,42</b>	<b>2,31</b>
	<b>Iš viso balansinė vertė už turto naud. ir paslaugas</b>	<b>3357,64</b>	<b>135,24</b>
	<b>Sukauptos gautinos sumos</b>		
	<b>Iš savivaldybės biudžeto</b>		
1.	Sukauptoms atostogų išmokoms	28634,32	25045,60
2.	Sukauptoms įmokoms Sodrai nuo atostogų išmokų	8870,91	7759,23
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas		2014,12
4.	Kitos pajamos (už suteiktas paslaugas likutis fin. sk.)	20207,18	20082,50
	<b>Viso sukauptos gautinos sumos iš biudžeto</b>	<b>57712,41</b>	<b>54901,45</b>
	<b>Kitos gautinos sumos</b>		
1.	<b>Išieškotinos sumos materialinei žalai atlyginti</b>		
	Išieškotinos sumos už pavogtą materialųjį ilgalaikį turtą (kiti šaltiniai)	366,10	366,10
	Išieškotinos sumos už pavogtą perduotą į eksploataciją ūkinį inventorių.	104,14	104,14
	<b>Viso išieškotinos sumos</b>	<b>470,24</b>	<b>470,24</b>
2.	<b>Delspinigiai</b>		
	Priskaičiuoti delspinigiai už turto nuomą,	8587,94	8584,04

	komunalines paslaugas		
	Priskaičiuotų delspinigių už turto nuomą, komunalines paslaugas nuvertėjimas	8583,19	8583,19
	<b>Priskaičiuotų delspinigių balansinė vertė</b>	<b>4,75</b>	<b>0,85</b>
3.	<b>Debitoriai</b>		
	Priskaičiuotas debitinis įsiskolinimas	1565,63	1554,25
	Priskaičiuoto debitinio įsiskolinimo nuvertėjimas (UAB „Maxo plėtra“ žemės nuomos mokestis), komunalinės paslaugos	1486,21	1486,21
	<b>Debitinio įsiskolinimo balansinė vertė</b>	<b>79,42</b>	<b>68,04</b>
	<b>Iš viso kitų gautinų sumų balansinė vertė</b>	<b>554,41</b>	<b>539,13</b>
	<b>Iš viso per vienerius metus gautinos sumos</b>	<b>61624,46</b>	<b>55575,82</b>

### Pinigai ir pinigų ekvivalentai Pastabos Nr. P11

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitose -55883,83 Eur, iš jų: už suteiktas paslaugas – 2776,33 Eur, už suteiktas paslaugas kitiems VSS – 732,32 Eur, lėšos gautos iš kitų šaltinių (rėmėjų lėšos ir 2%) – 52355,18 Eur

Grynieji pinigai kasoje – 20,00 Eur. Asociacija „Ars libera“ 2016-12-06 organizavo renginį „Tango Argentino“. Į renginį buvo platinami šios firmos bilietai. Buvo parduoti 2 bilietai po 10,00 Eur, tačiau renginys neįvyko. Pagal asociacijos „Ars libera“ nurodymą iki metų pabaigos pirkusieji galėjo grąžinti bilietus į kasą, tačiau negrąžino. Apskaitoje ši suma registruota sąskaitoje Kitos sukauptos mokėtinos sumos, nes pinigai bus pervesti Asociacijai „Ars libera“.

### Finansavimo sumos Pastabos Nr. P12

Iš valstybės biudžeto finansavimo sumos gautos

- |  |          |
|--|----------|
| 1. Kultūrinių projektų vykdymui (Kultūros m-jos finansuojami projektai) -  | 7800,00  |
| 2. Darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui (kultūros darbuotojų atlyginimams didinti per savivaldybės administracijos finansų skyrių) | 22319,00 |
| 3. Darbo užmokestis ir socialinis draudimas, dirbusiems viešuosius darbus (per savivaldybės administracijos apskaitos skyrių)            | 2561,07  |

**Viso valstybės biudžeto finansavimo sumos gautos 32680,07**

Iš savivaldybės biudžeto finansavimo sumos gautos:

- |  |           |
|--|-----------|
| 1. Įstaigos finansavimui (iš jų atsargoms įsigyti -17500,00 (iš jų ilg. material. turtui įsigyti -16000,00, kitoms išlaidoms -466800,00) | 500300,00 |
| 2. Kultūrinių projektų vykdymui (per savivaldybės administracijos apskaitos skyrių)  | 128071,25 |

**Viso savivaldybės biudžeto finansavimo sumos gautos 628371,25**

Iš kitų šaltinių finansavimo sumos gautos

- |  |           |
|--|-----------|
| 1. Darbo užmokestis ir socialinis draudimas, dirbusiems viešuosius darbus (Šiaulių m. darbo biržos finansavimas) | 3837,35   |
| 2. Iš VMI (gyventojų pajamų mokestis 2%)   | 2347,86   |
| 3. Įvairūs rėmėjai (juridiniai ir fiziniai asmenys)  | 126160,34 |

**Viso iš kitų šaltinių finansavimo sumos gautos 132345,55**

**Iš viso gautas finansavimas 793396,87**

### Finansavimo sumų likučiai

Eil. nr.	Pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	<b>Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto</b>		
1.	Finansavimas ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti	2590,91	1962,77
2.	Finansavimas kitoms išlaidoms gautas		309,46
	<b>Viso finansavimo sumos iš valstybės biudžeto</b>	<b>2590,91</b>	<b>2272,23</b>
	<b>Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto</b>		
1.	Finansavimas ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti	854312,62	859674,24

2.	Finansavimas atsargoms įsigyti (atsargos ir ūkinis inventorius sandėlyje)	1250,09	1438,57
3.	Finansavimas kitoms išlaidoms gautas	990,07	
	<b>Viso finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto</b>	<b>856552,78</b>	<b>861112,81</b>
	<b>Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (rėmėjai ir kiti)</b>		
1	Finansavimas ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti Iš jų: Šiaulių m. sav. privatizavimo fondo 2016-12-31- 58156,53 Eur; Kiti šaltiniai (rėmėjai) 2016-12-31 – 18713,94 Eur	76870,47	83165,49
2.	Finansavimas atsargoms įsigyti (atsargos sandėlyje)	15,51	33,12
3.	Finansavimas kitoms išlaidoms gautas	52355,18	38106,61
	<b>Viso finansavimo sumos iš kitų šaltinių</b>	<b>129241,16</b>	<b>121305,22</b>
	<b>Iš viso finansavimo sumų likučiai</b>	<b>988384,85</b>	<b>984690,26</b>

Finansavimo iš savivaldybės biudžeto lėšų kitoms išlaidoms likutį sudaro išankstinis apmokėjimas tiekėjams.

Finansavimo iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms likutį sudaro pinigų likutis esantis banko sąskaitoje.

#### **Tiekėjams mokėtinos sumos, Sukauptos mokėtinos sumos Pastabos Nr. P 17**

Tiekėjams mokėtinas sumas, sukauptas mokėtinas sumas sudaro:

Eil. nr	Trumpalaikio įsipareigojimo pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	<b>Tiekėjams mokėtinos sumos</b>		
1.	Komunalinės paslaugos ir ryšiai		
	Iš jų: šildymas (biudžeto lėšos)		1891,29
	elektros energija (biudžeto lėšos)		133,61
	ryšiai (kitų pajamų lėšos)		16,67
	<b>Viso komunalinės paslaugos ir ryšiai</b>	<b>0,00</b>	<b>2041,57</b>
2.	Kitos įvairios paslaugos (kitų pajamų lėšos)	253,86	766,47
	<b>Iš viso tiekėjams mokėtinos sumos</b>	<b>253,86</b>	<b>2808,04</b>
	<b>Sukauptos mokėtinos sumos</b>		
1.	Sukaupti atostoginiai	28634,32	25045,60
2.	Sukauptos įmokos Sodrai nuo sukaupėtų atostoginių	8870,91	7759,23
3.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	20,00	
	<b>Viso sukauptos mokėtinos sumos</b>	<b>37525,23</b>	<b>32804,83</b>
	<b>Iš viso trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>37779,09</b>	<b>35612,87</b>

Per ataskaitinį laikotarpį padidėjo sukauptos mokėtinos sumos (sukaupti atostoginiai ir Sodra) 4700,40 Eur, nes nuo 2016 m. liepos 1 d. padidinti atlyginimai kultūros ir meno darbuotojams, padidinta minimali mėnesinė alga, todėl padidėjo sukaupėtų nepanaudotų atostogų sumos ir priskaičiuotas socialinis draudimas. Kitos sukauptos mokėtinos sumos – 20,00 Eur. Kas sudaro šią sumą platesnis paaiškinimas prie **Pinigai ir pinigų ekvivalentai Pastabos Nr. P11**

#### **Grynasis turtas Pastabos Nr. P 18**

Pagrindinės veiklos einamųjų metų perviršis susidarė, nes už apskaičiuotas turto naudojimo ir paslaugų pardavimo pajamas gauta daugiau, negu patirta sąnaudų (kurios buvo padarytos iš gautų pagrindinės veiklos kitų pajamų), perviršis - 6084,17 Eur, investicinės veiklos perviršis – 17-29 Eur.

**Pinigų srautų ataskaita**  
**Išmokos Pastabos Nr. P02**  
**Darbo užmokestis ir socialinis draudimas**

Darbo užmokestis ir socialinis draudimas etatiniams darbuotojams	444970,73
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas dirbusiems viešuosius darbus	6404,81

**Iš viso darbo užmokestis ir socialinis draudimas 451375,54**

**Kitos išmokos**

1. Pervesta koncertinei įstaigai Lietuvos dainų ir šokių ansamblis „Lietuva“ už parduotus bilietus į koncertą (bilietai KĮ „Lietuva“)	760,00
2. Sumokėta koncertinei įstaigai „Saulė“ (už renginius sąnaudų atstatymui)	23282,30
3. Sumokėta kultūros centrui „Laiptų galerija“ (už renginį sąnaudų atstatymui)	1300,00
4. Gražintos lėšos, kurios į sąskaitas buvo gautos kaip klaidingai pervestos lėšos	3207,75
5. Pervesti priskaičiuoti delpinigiaai nuo atlikėjų honorarų Sodrai	0,17

**Iš viso kitos išmokos 28550,22**

**Veiklos rezultatų ataskaita**  
**Pagrindinės veiklos kitos pajamos Pastabos Nr. P21**

Eil. nr.	Pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Pagrindinės veiklos pajamos	64790,79	51948,05

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pramoginės ir koncertinės veiklos bei turto nuomos pajamos. Sutartų paslaugų įvykdymo procento nustatymo būdas nenaudojamas, nes paslaugų, teikiamų ilgiau nei vieną ataskaitinį laikotarpį kultūros centras neturi.

Prekių ir paslaugų pajamų, gautų iš mainų sandorių, per ataskaitinį laikotarpį negauta, nes mainų sandorių sudaryta nebuvo.

**Pagrindinės veiklos sąnaudos Pastabos Nr. P02**  
**Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos pastabos Nr. P22**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Darbo užmokestis (etatiniams darbuotojams)	339842,46	290450,23
2.	Socialinis draudimas (etatiniams darbuotojams )	105128,27	89872,69
3.	Papildomai priskaičiuota sukauptų nepanaudotų atostogų kompensacijai	3588,72	6333,78
4.	Papildomai priskaičiuota socialinis draudimas nuo nepanaudotų atostogų kompensacijos	1111,68	1962,26
5.	Darbo užmokestis (dirbusiems viešuosius darbus)	4889,90	6465,57
6.	Socialinis draudimas (dirbusiems viešuosius darbus)	1514,91	1986,41
	<b>Iš viso darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos</b>	<b>456075,94</b>	<b>397070,94</b>

Visos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniame laikotarpyje padidėjo -59005,00 Eur ( 14,86 %),

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatiniams darbuotojams ataskaitiniame laikotarpyje padidėjo 64647,81 Eur (17,0 %), nes, nuo 2016-07-01 – padidinti atlyginimai kultūros ir meno darbuotojams, padidėjo minimali mėnesinė alga. Sumažėjo priskaitymai nepanaudotų atostogų kompensacijai ir socialiniam draudimui. Viešuosius darbus dirbo mažiau žmonių.



### Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos Pastabos Nr. P02

Eil. nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Šildymas	32997,15	31208,66
2.	Elektros energija	13508,19	9388,37
3.	Vandentiekis ir kanalizacija	1576,85	1587,48
4.	Šiukšlių išvežimas	749,70	726,30
5.	Ryšių paslaugos	2302,77	2281,63
	<b>Iš viso:</b>	<b>51134,66</b>	<b>45192,44</b>

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos ataskaitiniame laikotarpyje padidėjo 5942,22 Eur (13,15%), iš jų: Šildymo - 1788,49 Eur, elektros energijos- 4119,82 Eur, šiukšlių išvežimo sąnaudos -23,40 Eur ryšių paslaugų sąnaudos -21,14 Eur. Daugiausia padidėjo elektros energijos sąnaudos, nes buvo mokama už sunaudotą elektros energiją renginių “Šiaulių dienos” metu kurie vyko įvairiose miesto vietose.

### Transporto sąnaudos Pastabos Nr. P02

Eil. nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Transporto sąnaudos	7395,76	6498,48

Ataskaitiniame laikotarpyje sąnaudos padidėjo -897,28 Eur (13,81%). Didžiausią transporto sąnaudų dalį (91,33% -6754,49 Eur ) sudaro trečiųjų šalių suteiktų transporto paslaugų sąnaudos, padarytos kolektyvių koncertinėms kelionėms.

### Paprasto remonto ir eksploataavimo sąnaudos Pastabos Nr. P02

Eil. nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos	26647,10	11373,17

Paprasto remonto ir eksploataavimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 15273,93 Eur. (134,29%). Didžiausią sąnaudų dalį – 22273,14 Eur sudaro Rėkyvos skyriaus pastato koncertinės salės dalinis remontas ir pastato vienos sienos apšiltinimas.

### Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudas Pastabos Nr. P02

Eil. nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Gautinų pajamų už turto naudojimą nuvertėjimas		291,74
2.	Gautinų delspinigių už turto naudojimą nuvertėjimas		5,88
3.	Gautinų pajamų už komunalines paslaugas nuvertėjimas		100,91
4.	Gautinų delspinigių už komunalines paslaugas nuvertėjimas		1,02
5.	Užstatas už pakuotę	22,00	
	<b>Iš viso gautinų sumų nuvertėjimas</b>	<b>22,00</b>	<b>399,55</b>

Ataskaitiniame laikotarpyje organizuojant renginius „Šiaulių dienos 780“, atlikėjams buvo pirktas vanduo buteliukuose, kadangi renginiai vyko įvairiuose miesto vietose faktiškai surinkti tuščių buteliukų buvo neįmanoma, todėl ši suma apskaitoje buvo pripažinta kaip užstato už pakuotę nuvertėjimo suma.

### Kitų paslaugų sąnaudos Pastabos Nr. P02

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Kitų paslaugų sąnaudos	248136,84	146542,73

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 101594,11 Eur (69,33%), nes kultūrinių projektų vykdymui iš savivaldybės administracijos buvo gauta 56042,25 (56,24%) Eur didesnis finansavimas negu 2015 metais. Iš rėmėjų lėšų renginiui „Šiaulių dienos 780“ panaudota 45551,86 Eur (85,13%) daugiau negu 2015 metais. Todėl buvo priskaičiuota žymiai daugiau (apšvietimo, įgarsinimo, įrangos nuomos, atlikėjų koncertinių programų, renginių reklamos ir kitų) sąnaudų.

### Kitas sąnaudos Pastabos Nr. P02

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Socialinio draudimo nuo atlikėjų ir autorių honorarų	1311,90	1289,30
2.	Autorinis atlyginimas (Asociacija Latga)	1396,78	1562,44
3.	Autorių gretutinių teisių mokestis (Agata)	252,36	252,36
4.	Pravažiavimo bilietas miesto transportu	198,04	337,08
5.	Spaudos prenumeratos	510,70	437,19
6.	Gėlės atlikėjams ir renginiams, kitos sąnaudos	1157,78	1035,23
7.	PVM mokestis nuo atlikėjų iš užsienio honorarų	2310,00	
8.	Dalyvio mokestis Estija (Parnu miestas) tarptautinis chorų festivalis	100,00	
	<b>Iš viso</b>	<b>7237,56</b>	<b>4913,60</b>

Kitos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 2323,96 (47,3%), nes priskaičiuota PVM, dalyvio mokesčio sąnaudų, kurių nebuvo praėjusiam ataskaitiniame laikotarpyje.

### Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas pastabos Nr. P23

Eil. nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Finansinės investicinės veiklos pajamos	17,46	19,52
2.	Finansinės investicinės veiklos sąnaudos	0,17	1,73
	<b>Finansinės investicinės veiklos rezultatas</b>	<b>17,29</b>	<b>17,79</b>

Finansinės investicinės veiklos pajamas sudaro patalpų nuomotojams priskaičiuoti delspinigiai už ne laiku apmokamas sąskaitas už patalpų nuomą ir komunalines paslaugas. Sąnaudas sudaro sumokėti delspinigiai Sodrai nuo atlikėjų honorarų.

**Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis Pastabos Nr. 24**

Eil. nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Nacionalinė valiuta	37779,09	35612,87
	<b>Iš viso</b>	<b>37779,09</b>	<b>35612,87</b>

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: įsipareigojimai tiekėjams – 253,86 Eur, sukauptos mokėtinos sumos darbuotojams (nepanaudotų atostogų kompensacija ir socialinis draudimas) -37505,23 Eur, kitos sukauptos mokėtinos sumos – 20,00 Eur.

**Pastaba:** Ataskaitiniame laikotarpyje gauta 35,00 Eur vertės parama paslaugomis ( UAB „Apsaugos komanda“ apsauga renginio „Joninės prie Rėkyvos ežero“ metu).

Direktorė

Deimantė Bačiulė

Vyr. buhalterė

Vida Butaitė