

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2013-06-30

I.BENDROJI DALIS

1. Įmonės kodas-300078087, valstybės funkcinė klasifikacija 08.02.01.08 „Kitos kultūros ir meno įstaigos“.
2. Kultūros centras kontroliuojamų, asocijuotų ir pavaldžių įstaigų neturi.
3. Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje- 15.
- 4.

II. APSKAITOS POLITIKA

5. Kražių Motiejaus Kazimiero kultūros centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, ir 2011 m. rugsėjo 16 d įsakymu Nr. V-19 patvirtintu apskaitos politikos vadovu .

III. PASTABOS

6. Finansinės būklės ataskaitos A dalyje rodomas įstaigos veikloje naudojamas materialusis ilgalaikis turtas – negyvenami pastatai, mašinos ir įrengimai, kompiuterinė technika, baldai, sausinimo įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas. Kovo mėn. Kražių seniūnijai perduoti pastatai, kurių balansinė vertė- 14647,92 Lt. Turto vertė , lyginant su metų pradžioje buvusia verte, sumažėjo dėl turto nusidėvėjimo 17754,24 Lt. Pagal Kontrolės ir audito tarnybos atlikto patikrinimo rekomendacijas iš užbalansinės sąskaitos į ilgalaikį materialųjį turtą perkelta turto už 16421,36 Lt. Bibliotekos fondas – 51410,554 Lt perkeltas iš atsargų į ilgalaikį turtą.
7. Biologinio turto įstaiga neturi.
8. Finansinės būklės ataskaitos C dalyje parodytas įstaigos trumpalaikis turtas. Jį sudaro turimų ūkinių medžiagų – 700,00 lt ir blankų likutis – 297,53963 Lt. Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 40812,00 Lt. Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 4789,97 Lt, iš valstybės biudžeto -90,06 Lt, iš kitų šaltinių lėšų – 858,97 Lt.
9. Išankstiniai mokėjimai tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 194,76 Lt
10. Pinigai bankų sąskaitose: biudžeto sąskaitos lėšų likutis-9,05Lt, pajamų lėšų sąskaitos likutis-1234,39 Lt., lėšų, gautų už teikimas paslaugas, sąskaitos likutis- 0,25 Lt .pavedimų lėšų sąskaitos likutis 33089,65 Lt., projektinių lėšų likutis- 15424,40 Lt.
11. Finansavimo sumose rodomas finansavimo sumų iš savivaldybės ir valstybės biudžeto bei pavedimų lėšų likutis – iš valstybės biudžeto – 206770,42 Lt, iš savivaldybės biudžeto – 6335055,17 Lt, iš Europos sajungos lėšų – 297401,75 Lt, iš kitų šaltinių – 15241,06 Lt.

12. Įsipareigojimų dalyje rodomas įsiskolinimas tiekėjams – 22817,67 Lt., įsiskolinimas darbuotojams – 15625,26 Lt, pajamų mokesčis- 12,40 Lt, socialinio draudimo įmokos- 49,74 Lt, darbdavio socialinio draudimo įmokos- 171,22 Lt Sukauptose mokėtinose sumose rodomas sukauptas atostogų rezervas iš savivaldybės biudžeto lėšų – 4789,97 Lt, iš valstybės biudžeto – 90,06 Lt, iš kitų šaltinių lėšų -805,52 Lt.
13. Veiklos rezultatų ataskaitos A dalyje parodytos finansavimo pajamos. Jas sudaro savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos – 265289,34 Lt, valstybės biudžeto – 7812,91 Lt, Europos sąjungos – 8846,35 ir kitų lėšų - 12482,59 Lt finansavimo pajamos .
14. Veiklos rezultatų ataskaitos B dalyje parodytos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio- 118960,75 Lt, socialinio draudimo įmokų- 36691,78 Lt , ilgalaikio turto nusidėvėjimo -34365,86 Lt. , ryšių išlaidų- 3010,90 Lt, elektros energijos sąnaudos- 74194,95 Lt, Vandentiekio ir kanalizacijos – 961,14 Lt, transporto paslaugų – 2778,12 Lt, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos- 225,00 Lt sunaudotų atsargų - 9062,86 Lt ir spaudinių – 2062,27 Lt , bei kitų paslaugų sąnaudos – 16604,34 Lt, skirtos pagrindinei veiklai.
15. Baudų ir delspinigių sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu buvo 7,97 Lt.
16. Pagal Kontrolės ir audito tarnybos atlikto patikrinimo rekomendacijas apskaitos esminių klaidų taisymo rezultatas yra praėjusių laikotarpių sąnaudų ir pajamų koregavimo rezultatas- 51410,55 Lt.

Direktorė

Lina Mikalajūnaitė

Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

Gražina Narkienė

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

KRAŽIŪ M. K. SARBIEVIJAUS KULTŪROS CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)
300078087, Kolegijos g. 5 Kražiai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

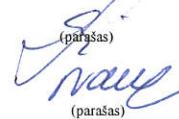
2013-07-30 Nr. _____
(data)

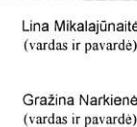
Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A. ILGALAIKIS TURTAS			6863530,96	10090619,95
I. Nematerialusis turtas			7400,23	7952,48
I.1 Plėtros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos				
I.3 Kitas nematerialusis turtas			7400,23	7952,48
I.4 Nebaigtu projektai ir išankstiniai mokejimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas	6	6856130,73	10082667,47	
II.1 Žemė				
II.2 Pastatai				322316,28
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai				
II.4 Nekilnojanamosios kultūros vertės		6708474,84	9669967,64	
II.5 Mašinos ir įrenginiai		16498,05	1087,78	
II.6 Transporto priemonės				
II.7 Kilojanamosios kultūros vertės			498	498
II.8 Baldai ir biuro įranga			49806,2	47357,12
II.9 Kitas ilgalaikis materialusis turtas			80853,64	41440,65
II.10 Nebaigtu statyba ir išankstiniai mokejimai				
III. Ilgalaikis finansinis turtas				
IV. Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas				
B. BIOLOGINIS TURTAS	7			
C. TRUMPALAIKIS TURTAS		97501,03	9800,12	
I. Atsargos		997,53	937,15	
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	8	997,53	937,15	
I.3 Nebaigtu gaminti produkcija ir nebaitgostys vykdysti sutarty				
I.4 Pagaminti produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)				
I.5 Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				
II. Išankstiniai apmokejimai	9	194,76	665,56	
III. Per vienus metus gautinos sumos		46551	7928,48	
III.1 Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				
III.2 Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos				
III.3 Gautinos finansavimo sumos	8	40812		
III.4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas				
III.5 Sukauptos gautinos sumos		5739	7823,75	
III.6 Kitos gautinos sumos			104,73	
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigu ekvivalentai	10	49757,74	268,93	
IŠ VISO TURTO:		6961031,99	10100420,07	
D. FINANSAVIMO SUMOS	11	6854468,4	10081626,71	
I. Iš valstybės biudžeto		206770,42	179238,91	
II. Iš savivaldybės biudžeto		6335055,17	9610930,72	
III. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		297401,75	290690,15	
IV. Iš kitų šalių		15241,06	766,93	
E. ISIPAREIGOJIMAI		44361,84		
I. Ilgalaikiai isipareigojimai				
I.1 Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai				
I.2 Ilgalaikiai atidėjimai				
I.3 Kiti ilgalaikiai isipareigojimai				
II. Trumpalaikiai isipareigojimai	12	44361,84	7823,75	
II.1 Ilgalaikiai atidėjimai einamujų metu dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai				
II.2 Ilgalaikiai isipareigojimai einamujų metu dalis				
II.3 Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai				
II.4 Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5 Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžeta				
II.6 Mokėtinis sumos iš biudžetus ir fondus				
II.6.1 Gražintinos finansavimo sumos				
II.6.2 Kitos mokėtinis sumos biudžetu				
II.7 Mokėtinos socialinės įmokos				
II.8 Gražintini mokesčiai, įmokos ir ju permokos				
II.9 Tiekejams mokėtinis sumos		22817,67	2944,29	
II.10 Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		15858,62	3960,48	
II.11 Sukauptos mokėtinis sumos		5685,55	918,98	
II.12 Kiti trumpalaikiai isipareigojimai				
F. GRYNASIS TURTAS		62201,75		
I. Dalininkų kapitalas				
II. Rezervai				
II.1 Tikrosios vertės rezervas				
II.2 Kiti rezervai				
III. Nuosavybės metodo itaka				
IV. Sukauptas pervažis ar deficitas		62201,75	10969,61	
IV.1 Einamujų metu pervažis ar deficitas		51232,14	5029,19	
IV.2 Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		10969,61	5940,42	
G. MAŽUMOS DALIS				
IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMU, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6961031,99	10100420,07	

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

Biudžetinių įstaigų apskaitos sk. vedėja
(vyrausasis buhalteris (buhalteris))

Lina Mikalajūnaitė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Gražina Narkienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)
KRAŽIŲ M. K. SARBIEVIJAUS KULTŪROS CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
300078087 , Kolegijos g. 5 Kražiai

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2013-07-30 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		295968,44	250716
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	13	294431,19	248313
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7812,91	1237
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		265289,34	245836
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8846,35	526
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		12482,59	714
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1537,25	2403
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1537,25	2403
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	14	298917,97	251864
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		155652,53	148717
II.	NUSIDĖVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		34365,86	22449
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		78166,99	60747
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2778,12	611
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		225	1262
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11125,13	8544
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16604,34	9534
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2949,53	-1148
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2930	3366
II.	PERVESTINOS IŠ BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2930	3366
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	15	7,97	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	16	51410,55	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-51438,05	2218
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-51438,05	2218
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Biudžetinių įstaigų apskaitos sk. vedėja
(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

Lina Mikalajūnaitė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Gražina Narkienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinių laikotarpių pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskirinamajame rašte formo)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos valstybės biudžeto asigavimų dali, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;	Per ataskaitinių laikotarpi									
		Finansavimo sumų likutis išskyrus neatlyginintai pradžioje	Finansavimo sumos (gaudosi), išskyrus neatlyginintai pergrupavimas	Neatlyginintai gautas turtas	Perduota kitiemis viestojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turo pardavimo savо veikinių	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viestojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gaudinių) pasikeitimai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinių laikotarpio pabaigoje	
2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1	1.1. nepiniginių turui išsigerti kitoms išsiadoms kompenzacijai; 1.2. kitoms išsiadoms savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asigavimų dalių, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;	1792238,91	333932,37	1321,99		7722,85				206770,42	
2.	2.1. nepiniginių turui išsigerti kitoms išsiadoms kompenzacijai; 2.2. kitoms išsiadoms valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų dalių, kuri gunaama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektais finansuoti;	9610930,72	208863,48		10632,88	318483,75	2973781,68	390,4	1544	6331772,17	3233
3.	3.1. nepiniginių turui išsigerti kitoms išsiadoms kompenzacijai; 3.2. kitoms išsiadoms kompenzacijai; 4.1. iš kitų šaltinių; 4.2. kitoms išsiadoms kompenzacijai;	290690,15	15557,95			8846,35				297401,75	
	5. iš viso finansavimo sumų	10081026,71	282115,78		14290,64	318483,75	3245502,56	390,4	40812	6834468,4	

* Soje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaudių taisymas ir vietuojamo kurso įtampa pinigų likučiams, susijusiams su finansavimo sumomis