

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2014-06-30

I.BENDROJI DALIS

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

II. APSKAITOS POLITIKA

4. Kražių Motiejaus Kazimiero kultūros centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektorius apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, ir 2013 m. gruodžio 17 d. įsakymu Nr. V-28 patvirtintu apskaitos politikos vadovu .

III. PASTABOS

5. Finansinės būklės ataskaitos A dalyje rodomas įstaigos veikloje naudojamas nematerialusis ir materialusis ilgalaikis turtas – negyvenami pastatai, mašinos ir įrengimai, kompiuterinė technika, baldai, sausinimo įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas. Turto vertė sumažėjo 19884,30 Lt dėl nusidėvėjimo. Gauta knygų į bibliotekos fondą už 1084,05 Lt.
6. Biologinio turto įstaiga neturi.
7. Finansinės būklės ataskaitos C dalyje parodytas įstaigos trumpalaikis turtas. Jį sudaro turimų ūkinių medžiagų – 245,00 lt , blankų– 1040,33 Lt, spaudinių - 200,00 Lt, kitų medžiagų – 377,20 Lt likutis. Išankstinių apmokėjimų eilutėje parodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 2054,76 Lt.
8. Gautinas finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudaro gautinos sumos nepiniginiam turtui – 696,00 Lt ir kitoms išlaidoms – 25787,00 Lt.
9. Gautinas sumas už turto naudojimą sudaro gautinis sumos už patalpų nuomą- 780,00 Lt ir gautina suma už teikiamas paslaugas- 1650,00 Lt.
10. Sukauptos finansavimo pajamas sudaro sumos iš savivaldybės biudžeto lėšų sudaro lėšos nepiniginiam turtui – 1208,36 Lt ir kitoms išlaidoms- 2399,30 Lt.
11. Pinigai bankų sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo : biudžeto sąskaitos lėšų likutis - 85,80 Lt, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitos likutis - 958,75 Lt., pavedimų lėšų sąskaitos likutis - 11767,24 Lt.
12. Finansavimo sumose rodomas finansavimo sumų iš savivaldybės ir valstybės biudžeto, Europos sąjungos bei kitų šaltinių lėšų likutis – iš valstybės biudžeto – 19309,15 Lt, iš savivaldybės biudžeto – 4722603,69 Lt, iš Europos sąjungos lėšų – 7082,78 Lt, iš kitų

šaltinių – 152507,54 Lt. Ataskaitiniu laikotarpiu gauta finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui – 6240,00, kitoms išlaidoms- 11000,00 Lt. Iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui – 7424,00 Lt ir kitoms išlaidoms- 207235,00 Lt., iš kitų šaltinių lėšų išlaidoms -5175,40 Neatlygintinai gauta atsargų iš valstybės biudžeto lėšų už 250,00 Lt. Iš kitų šaltinių lėšų neatlygintinai gauta turto už 309,55 Lt. Finansavimo sumos sumažėjo dėl jų panaudojimo veikloje: iš valstybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 6882,84 Lt, išlaidoms – 3578,00. Iš savivaldybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 21596,99 Lt, kitoms išlaidoms – 232745,69 Lt, iš Europos sajungos biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 607,08 Lt, iš kitų šaltinių lėšų nepiniginiam turtui – 543,12 Lt. Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 696,00 Lt, kitoms išlaidoms- 25787,00 Lt.

13. Įsipareigojimų dalyje rodomas įsiskolinimas tiekėjams – 5352,11 Lt., įsiskolinimas darbuotojams – 14194,97 Lt, mokėtinis pajamų mokesčio- 2174,80 Lt, mokėtinis socialinio draudimo įmokos – 9076,72 Lt. Kitos sukauptos mokėtinis sumos- 114,89 Lt. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 411,23 Lt.
14. Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 10810,99 Lt
15. Veiklos rezultatų ataskaitos A dalyje parodytos finansavimo pajamos. Jas sudaro savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos – 235708,03 Lt, valstybės biudžeto – 10460,84 Lt, Europos sajungos – 607,08 ir kitų finansavimo šaltinių lėšų - 543,12 Lt finansavimo pajamos . Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitiniu laikotarpiu buvo 6550,00 Lt.
16. Veiklos rezultatų ataskaitos B dalyje parodytos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio- 118900,94 Lt, socialinio draudimo įmokų- 36726,97 Lt , ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 19884,30 Lt. , ryšių išlaidų- 2561,55 Lt, elektros energijos sąnaudos- 46004,97 Lt, Vandentiekio ir kanalizacijos – 390,27 Lt, kitų komunalinių paslaugų – 566,28 Lt, transporto paslaugų – 4285,69 Lt, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos- 204,75 Lt, sunaudotų atsargų - 12932,02 Lt , bei kitų paslaugų sąnaudos – 11127,36 Lt, skirtos pagrindinei veiklai.
17. Baudų ir delspinigių sąnaudos sudarė 0,31 Lt už priskaičiuotą socialinio draudimo įmokų įsiskolinimą.
18. Einamojo laikotarpio grynas perviršis buvo 283,66 Lt.

Direktorė

Lina Mikalajūnaitė

Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

Gražina Narkienė

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

Kražių Motiejaus Kazimiero Sarbievijaus kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300078087, Kolegijos g. 5, Kražiai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2014 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2014 m. liepos 23 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4.894.310,13	4.909.590,38
I.	Nematerialusis turtas		6.074,83	6.737,53
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		6.074,83	6.737,53
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaiķis materialusis turtas		4.888.235,30	4.902.852,85
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		4.629.000,00	4.629.000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15.890,10	15.121,89
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		1.375,00	1.375,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		37.674,05	45.207,88
II.9	Kitas ilgalaiķis materialusis turtas		204.296,15	212.148,08
II.10	Nebaigtta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaiķis finansinis turtas			
IV.	Minearliniai ištekliai ir kitas ilgalaiķis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		49.249,74	26.732,13
I.	Atsargos		1.862,53	542,53
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1.862,53	542,53
I.3	Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdvti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaiķis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2.054,76	1.736,19
III.	Per vienus metus gautinos sumos		32.520,66	24.432,31
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		26.483,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2.430,00	2.190,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3.607,66	22.242,31
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12.811,79	21,10
	IŠ VISO TURTO:		4.943.559,87	4.936.322,51
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4.901.503,16	4.903.339,93
I.	Iš valstybės biudžeto		19.309,15	12.279,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4.722.603,69	4.735.804,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarpautinių organizacijų		7.082,78	7.689,86
IV.	Iš kitų šaltinių		152.507,54	147.565,71
E.	ISIPAREIGOJIMAI		31.324,72	22.455,25
I.	Ilgaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		31.324,72	22.455,25
II.1	Ilgaikių atidėjinių einaujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgaikių įsipareigojimų einaujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		5.352,11	7.992,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		25.446,49	8.554,22
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		114,89	5.908,71
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		411,23	
F.	GRYNASIS TURTAS		10.810,99	10.527,33
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		10.810,99	10.527,33
IV.1	Einaujų metų pervažis ar deficitas		283,66	(442,28)
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		10.527,33	10.969,61
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.943.638,87	4.936.322,51

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



(parašas)

LINA MIKALAJŪNAITĖ
(vardas ir pavardė)

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



(parašas)

GRAŽINA NARKIENĖ
(vardas ir pavardė)

Kražių Motiejaus Kazimiero Sarbievijaus kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300078087, Kolegijos g. 5, Kražiai

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2014 m. liepos 23 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		253.869,07	295.968,44
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		247.319,07	294.431,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10.460,84	7.812,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		235.708,03	265.289,34
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		607,08	8.846,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		543,12	12.482,59
II.	MOKESČIU IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6.550,00	1.537,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6.550,00	1.537,25
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĀNAUDOS		253.585,10	298.917,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		155.627,91	155.652,53
II.	NUSIDÉVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19.884,30	34.365,86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		49.523,07	78.166,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		4.285,69	2.778,12
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		204,75	225,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12.932,02	11.125,13
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11.127,36	16.604,34
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		283,97	(2.949,53)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			2.930,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			2.930,00
II.	PERVESTINOS IŠ BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĀNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,31)	(7,97)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			

G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		283,66	(27,50)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		283,66	(27,50)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

LINA MIKALAJŪNAITĖ

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

GRAŽINA NARKIENĖ

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinių laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansiniių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŪ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

El. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpi						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išsityrus neatlyginintai gautą turą	Neatlyginintai gautas turtas pergrupavimas	Perduota kitiems vienės sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtų pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	1	12.279,99	17.240,00	250,00			(10.460,84)	10
2	2							11
3	3							12
4	4							13
5	5							19.309,15
6	6							
7	7							
8	8							
9	9							
10	10							
11	11							
12	12							
13	13							