

**KRAŽIŲ MOTIEJAUS KAZIMIERO SARBIEVIJAUS KULTŪROS CENTRAS**  
Į. k. 300078087, Kolegijos g. 5, Kražiai, tel 8-61606043

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
2015-03-31

**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- 17.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

4. Kražių Motiejaus Kazimiero kultūros centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus 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 9908,25 Lt dėl nusidėvėjimo. Gauta knygų į bibliotekos fondą už 507,45 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– 217,53Lt, spaudinių likutis- 200,00 Lt. Išankstinių apmokėjimų eilutėje parodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 4,99 Lt ir ateinančių laikotarpių sąnaudos- 1116,22 Lt.
8. Gautinas finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudaro gautinos sumos nepiniginiam turtui – 446,00 Lt ir kitoms išlaidoms – 33226,00 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 gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto lėšų sudaro lėšos nepiniginiam turtui - 404,72 Lt ir kitoms išlaidoms- 13197,66 Lt bei kasmetinių atostogų rezervas- 5841,64 Lt. Sukauptos gautinos sumos už suteiktas paslaugas sudaro 2100,00 Lt.

11. Pinigai bankų sąskaitose: biudžeto sąskaitos lėšų likutis- 147,72 Lt, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitos likutis-0,00 Lt., pavedimų lėšų sąskaitos likutis 21,10 Lt.
12. Finansavimo sumose rodomas finansavimo sumų iš savivaldybės ir valstybės biudžeto bei pavedimų lėšų likutis – iš valstybės biudžeto – 12247,90 Lt, iš savivaldybės biudžeto – 4727512,80 Lt, iš Europos sajungos lėšų – 7386,32 Lt, iš kitų šaltinių – 147603,70 Lt. Ataskaitiniu laikotarpiu gauta finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui – 1452,00 Lt ir kitoms išlaidoms- 91331,00 Lt. 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 – 282,09 Lt, iš savivaldybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 10029,22 Lt, kitoms išlaidoms – 124717,35 Lt, iš Europos sajungos biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 303,54 Lt, iš kitų šaltinių lėšų nepiniginiam turtui – 271,56 Lt. Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 446,00 Lt, kitoms išlaidoms- 33226,00 Lt.
13. Įsipareigojimų dalyje rodomas įsiskolinimas tiekėjams – 25996,34 Lt., įsiskolinimas darbuotojams – 13023,61 Lt, mokėtinis pajamų mokesčis- 1849,08 Lt, mokėtinis socialinio draudimo įmokos – 7663,37 Lt. Sukauptas kasmetinių atostogų rezervas- 5841,64 Lt. Kitos mokėtinis sumos- 32,85 Lt.
14. Veiklos rezultatų ataskaitos A dalyje parodytos finansavimo pajamos. Jas sudaro savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos – 131948,28 Lt, valstybės biudžeto – 282,09 Lt, Europos sajungos – 303,54 ir kitų lėšų - 271,56 Lt finansavimo pajamos . Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitiniu laikotarpiu buvo 4540,00 Lt.
15. Veiklos rezultatų ataskaitos B dalyje parodytos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio- 61597,69 Lt, socialinio draudimo įmokų- 18989,70 Lt , ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 9908,25 Lt. , ryšių išlaidų- 1259,97 Lt, elektros energijos sąnaudos- 36176,78 Lt, Vandentiekio ir kanalizacijos –179,24 Lt, transporto paslaugų – 600,72 Lt, sunaudotų atsargų - 1926,09 Lt ir spaudinių – 589,70 Lt , bei kitų paslaugų sąnaudos – 6014,11 Lt, skirtos pagrindinei veiklai.

Direktorė

Lina Mikalajūnaitė

Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

Gražina Narkienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“  
2 priedas

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

Kražių Motiejaus Kazimiero Sarbievijaus kultūros centras

(viešojo sektorius subjekto arba viešojo sektorius subjektų grupės pavadinimas)

300078087, Kolegijos g. 5, Kražiai

(viešojo sektorius subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąjį finansinės būklės ataskaitą), kodas,  
adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2015 m. balandžio 21 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	5	1.580.361,89	1582128,93
I.	Nematerialusis turtas		1.469,48	1567,46
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.469,48	1567,46
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.578.892,41	1580561,47
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.509.392,38	1509392,38
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.924,61	4124,14
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		472,95	472,95
II.8	Baldai ir biuro įranga		7.456,94	8719
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		57.645,53	57853
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	7	12.467,66	6718,83
I.	Atsargos		93,98	133,64
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		93,98	133,64
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarty			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Isankstiniai apmokėjimai		164,53	167,89
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8	12.007,79	6194,35
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės imokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		8.089,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3.918,79	6194,35
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	201,36	222,95
	IŠ VISO TURTO:		1.592.829,55	1588847,76
D.	FINANSAVIMO SUMOS	10	1.578.932,24	1580733,46
I.	Iš valstybės biudžeto		3.572,29	3682,94
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.530.423,72	1531994,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.787,62	1875,52
IV.	Iš kitų šaltinių		43.148,61	43180,73
E.	ISIPAREIGOJIMAI	11	12.091,47	6209,05
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		12.091,47	6209,05
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš 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, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.713,79	4006,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6.842,36	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2.535,32	2202,58

II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.805,84	1905,25
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.805,84	1905,25
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		(99,41)	(1143,69)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.905,25	3048,94
G.	MAŽUMOS DALIS			
	ĮŠ VISO FINANSAVIMO SUMŪ, ISIPAREIGOJIMŪ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.592.829,55	1588847,76

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Mikalajūnaitė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Gražina Narkienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
2 priedas

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 2015 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2015 m. balandžio 21 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		39.872,48	39777,99
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	39.699,66	38463,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		110,65	81,70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		39.361,99	38214,86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		87,90	87,91
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		139,12	78,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	172,82	1314,87
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		172,82	1314,87
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	14	39.971,89	39748,10
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		26.184,43	23339,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.751,45	2869,63
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10.024,03	10894,34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		268,14	173,98
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		139,88	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		907,74	728,62

X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		696,22	1741,81
XIV.	KITOS			
C.]	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	15	(99,41)	29,89
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(99,41)	29,89
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(99,41)	29,89
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

Lina Mikalajūnaitė

(vardas ir pavardė)

Gražina Narkienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygintinių gautų turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatygintinių gautas turas	Perduota kitiems viejojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo ne višejo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimasis	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	1	3.682,94						(110,65)				3.572,29
	1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalių, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų).										
	2	3.680,70						(110,65)				3.570,05
	3	kitoms išlaidoms kompensuoti	2,24									2,24
	4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalių, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų).	1.531.994,27	32 154,00				(41.637,55)				
	5	nepiniginiam turui įsigytį	1.531.994,27	513,00	175,00			(2.306,75)				
	6	kitoms išlaidoms kompensuoti		31.641,00	(175,00)			(39.330,80)				
	7	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neiskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1.875,52					(87,90)				1.787,62
	8	nepiniginiam turui įsigytį		1.875,52								1.787,62
	9	kitoms išlaidoms kompensuoti						(87,90)				
10	Iš kitų šaltinių:								107,00			
11	nepiniginiam turui įsigytį		42.960,02						107,00			
12	kitoms išlaidoms kompensuoti									220,71		
13	Iš viso finansavimo sumų		1.580.733,46	32.154,00						107,00		
											(176,00)	(176,00)