

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

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
2016-09-30

**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 atskaitinio laikotarpio pabaigoje- 18.

**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 3 381,47 Eur dėl nusidėvėjimo. Gauta knygų į bibliotekos fondą už 932,33 Eur. Nurašyta kompiuterinė įranga , kurios įsigijimo vertė 859,30 Eur, balansinė vertė 0,00 Eur.
6. Biologinio turto įstaiga neturi.
7. Finansinės būklės ataskaitos C dalyje parodytas įstaigos trumpalaikis turtas. Jį sudaro turimų blankų– 123,10 Eur, spaudinių - 4,00 Eur, ir kitų medžiagų - 114,26 Eur likučiai. Išankstinių apmokėjimų eilutėje parodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už suteiktas paslaugas -431,78 Eur.
8. Per vienus metus gautinas sumas sudaro sukauptos gautinos sumas iš savivaldybės biudžeto lėšų kitoms išlaidoms- 1371,47 Eur , gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą , paslaugas –137,50 Eur.
9. Pinigai bankų sąskaitose: biudžeto sąskaitos lėšų likutis- 988,38 Eur, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitos likutis – 780,32 Eur., lėšų už teikimas paslaugas sąskaitos likutis – 391,50 Eur, pavedimų lėšų sąskaitos likutis - 3 079,96 Eur.

10. Finansavimo sumose rodomas finansavimo sumų iš savivaldybės ir valstybės biudžeto bei pavedimų lėšų likutis – iš valstybės biudžeto – 10 688,21 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 1 524 736,330 Eur, iš Europos sąjungos lėšų – 2 160,22 Eur, iš kitų šaltinių – 43 972,07 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu gauta finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui 500,00 Eur , kitoms išlaidoms 27 418,00 Eur, pergrupuota į nepiniginį turtą 3 040,42 Eur. Gauta savivaldybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 22 984,68 Eur ir kitoms išlaidoms – 124 755,28 Eur. Pergrupuotos gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms į gautas finansavimo sumas nepiniginiam turtui -17 090,71 Eur. Gauta Europos sąjungos lėšų nepiniginiam turtui – 949,00 Eur. , kitoms išlaidoms – 311,46 Eur . Kitų šaltinių lėšų nepiniginiam turtui gauta 1 500,00 Eur, kitoms išlaidoms – 1 750,00 Eur. Nemokamai gauta turto iš kitų šaltinių lėšų už 165,95 Eur. Finansavimo sumos sumažėjo dėl jų panaudojimo veikloje: iš valstybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 3 262,65 Eur, kitoms išlaidoms - 22 345,05 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 41 667,02 Eur, kitoms išlaidoms – 107 664,57 Eur, iš Europos sąjungos biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 312,70 Eur, kitoms išlaidoms - 311,46 Eur., iš kitų šaltinių lėšų nepiniginiam turtui – 326,80 Eur, kitoms išlaidoms – 3042,98 Eur. Pergrupuota 1 000,00 Eur kitų šaltinių lėšų nepiniginiam turtui į kitoms išlaidoms kompensuoti.
11. Išipareigojimų dalyje rodomas įsiskolinimas tiekėjams – 560,77 Eur, sukauptas kasmetinių atostogų rezervas- 5,86 Eur. bei įsiskolinimas darbuotojams 127,85 Eur, Valstybinei mokesčių inspekcijai 22,12 Eur. ir Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai – 68,77 Eur.
12. Veiklos rezultatų ataskaitos A dalyje parodytos finansavimo pajamos. Jas sudaro savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos – 145 305,86 Eur, valstybės biudžeto – 25 607,70 Eur, Europos sąjungos – 842,90 Eur ir kitų lėšų - 3 369,78 Eur. finansavimo pajamos .
13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitiniu laikotarpiu buvo 4 785,39 Eur.
14. Veiklos rezultatų ataskaitos B dalyje parodytos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio- 64 721,80 Eur, socialinio draudimo įmokų- 19 655,83 Eur , ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 3 381,47 Eur. , ryšių išlaidų- 1 082,47 Eur, elektros energijos sąnaudos- 14 522,95 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos – 313,15 Eur, šiukslių išvežimo sąnaudos – 130,89 Eur, transporto paslaugų – 784,13 Eur, sunaudoto ūkinio inventoriaus – 1 250,96 Eur, spaudinių – 581,01 Eur., ūkinių medžiagų – 1 341,09 Eur., maisto prekių – 2 816,89 Eur , kanceliarinių prekių ir blankų – 513,31 Eur. bei kitų medžiagų - 725,73 Eur, kvalifikacijos

kėlimo sąnaudos - 309,20 Eur , bei kitų paslaugų sąnaudos – 65 727,54 Eur, skirtos pagrindinei veiklai.

Direktorė



Lina Mikalajūnaitė

Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja



Gražina Narkienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“  
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, 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 (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas,  
adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 21 d. Nr.

*108*

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	5	1.578.325,29	1.580.774,43
I.	Nematerialusis turtas		881,60	1.175,54
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		881,60	1.175,54
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.577.443,69	1.579.598,89
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.509.200,00	1.509.200,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.727,43	3.326,02
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		638,95	638,95
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.322,55	3.676,86
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		62.554,76	62.757,06
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		7.422,27	5.321,89
I.	Atsargos	7	241,36	59,16
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ükinis inventorius		241,36	59,16
I.3	Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysi sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	7	431,78	180,71
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8	1.508,97	4.578,46
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		137,50	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.371,47	4.578,46
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	5.240,16	503,56
	IŠ VISO TURTO:		1.585.747,56	1.586.096,32
D.	FINANSAVIMO SUMOS	10	1.581.556,83	1.580.155,69
I.	Iš valstybės biudžeto		10.688,21	8.377,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.524.736,33	1.526.327,96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.160,22	1.523,92
IV.	Iš kitų šalių		43.972,07	43.925,90
E.	ISIPAREIGOJIMAI		785,37	4.588,48
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	11	785,37	4.588,48
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, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		560,77	2.082,98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		218,74	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5,86	2.505,50

II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3.405,36	1.352,15
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		3.405,36	1.352,15
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		2.053,21	(553,10)
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		1.352,15	1.905,25
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŪ, ĮSIPAREIGOJIMŪ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.585.747,56	1.586.096,32

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

(parašas)

LINA  
MIKALAJŪNAITĖ

(vardas ir pavardė)

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

(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 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. spalio 21 d. Nr. 108

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		179.911,63	134.136,62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	175.126,24	131.905,93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		25.607,70	18.565,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		145.305,86	108.841,84
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		842,90	263,70
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.369,78	4.234,85
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	4.785,39	2.230,69
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4.785,39	2.230,69
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	14	177.858,42	133.325,82
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		84.377,63	76.878,35
II.	NUSIDÈVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3.381,47	5.250,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16.049,46	17.094,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		784,13	1.091,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KËLIMO		309,20	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			139,88
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7.228,99	5.076,58

X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		65.727,54	27.794,76
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.053,21	810,80
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.053,21	810,80
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.053,21	810,80
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)



LINA  
MIKALAJŪNAITĖ  
(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



GRAŽINA NARKIENĖ  
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinei paskirti ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktino žemėsijoje lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

300078087, Kolegijos g. 5, Kražiai Kražių Motiejus Kazimiero Sarcievijaus kultūros centras  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI**  
**PAGAL 2016 M. RUGŠĖJO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gaudoti), išskyrus neatgyintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatgyintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	1 Š valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	8.377,91	27.918,00					(25.607,70)
2	2 nepiniginiam turtui išigytį	8.377,91	500,00	3.040,42				(3.262,65)
3	3 kitoms išlaidoms kompensuoti		27.418,00	(3.040,42)				(22.345,05)
4	4 Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.526.327,96	147.739,96					(149.331,59)
5	5 nepiniginiam turtui išigytį	1.526.327,96	22.984,68	17.090,71				(41.667,02)
6	6 kitoms išlaidoms kompensuoti		124.755,28	(17.090,71)				(107.664,57)
7	7 Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybių ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1.523,92	1.260,46					(624,16)
8	8 nepiniginiam turtui išigytį	1.523,92	949,00					(312,70)
9	9 kitoms išlaidoms kompensuoti		311,46					(311,46)
10	10 Iš kitų šaltinių:	43.925,90	3.250,00					(3.369,78)
11	11 nepiniginiam turtui išigytį	43.566,68	1.500,00	(1.000,00)				(326,80)
12	12 kitoms išlaidoms kompensuoti	359,22	1.750,00	1.000,00				(3.042,98)
13	13 Iš viso finansavimo sumų	1.580.155,69	180.168,42	165,95				(178.933,23)