

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2018-03-31

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 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 625,28 Eur dėl nusidėvėjimo
6. Biologinio turto įstaiga neturi.
7. Finansinės būklės ataskaitos C dalyje parodytas įstaigos trumpalaikis turtas. Jį sudaro turimų ūkinių medžiagų – 0,00 Eur , blankų– 118,02 Eur, kitų atsargų – 297,97 Eur, reprezentacinių prekių 400,52 Eur likučiai. Išankstinių apmokėjimų eilutėje parodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir spaudinių prenumeratą – 460,50 Eur.
8. Per vienus metus gautinas sumas sudaro sukauptos gautinos sumas iš savivaldybės biudžeto lėšų kitoms išlaidoms- 4 064,18 Eur bei kasmetinių atostogų rezervas – 5 761,14 Eur.
9. Pinigai bankų sąskaitose: biudžeto sąskaitos lėšų likutis- 269,77 Eur, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitos likutis – 22,54 Eur., lėšų už teikiamas paslaugas sąskaitos likutis - 15,00 Eur, pavedimų lėšų sąskaitos likutis 4 102,47 Eur.

10. Finansavimo sumose rodomas finansavimo sumų iš savivaldybės ir valstybės biudžeto bei pavedimų lėšų likutis – iš valstybės biudžeto – 9 085,43 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 1 342 763,86 Eur, iš Europos sajungos lėšų – 1 064,92 Eur, iš kitų šaltinių – 72 815,44 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu gauta finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms 3 600,00 Eur, savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui – 700,00 Eur ir kitoms išlaidoms – 47 761,45 Eur, Europos sajungos lėšų nepiniginiam turtui – 306,00 Eur, kitoms išlaidoms – 261,00 Eur Perduota viešojo sektoriaus subjektams turto iš valstybės biudžeto lėšų už 950,55 Eur ir savivaldybės biudžeto lėšų – 444,55 Eur. . Finansavimo sumos sumažėjo dėl jų panaudojimo veikloje: iš valstybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 593,91 Eur, kitoms išlaidoms – 1 820,42 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 783,40 Eur, kitoms išlaidoms – 47 567,85 Eur, iš Europos sajungos biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 304,80 Eur, kitoms išlaidoms – 261,00 Eur, iš kitų šaltinių lėšų nepiniginiam turtui – 78,66 Eur, kitoms išlaidoms – 10,00 Eur.
11. Įsipareigojimų dalyje rodomas įsiskolinimas tiekėjams – 4 290,52 Eur, sukauptas kasmetinių atostogų rezervas- 5 761,14 Eur.
12. Veiklos rezultatų ataskaitos A dalyje parodytos finansavimo pajamos. Jas sudaro savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos – 52 799,30 Eur, valstybės biudžeto – 2 417,33 Eur, Europos sajungos – 565,76 Eur ir kitų lėšų - 88,66 Eur finansavimo pajamos .
13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitiniu laikotarpiu buvo 520,00 Eur.
14. Veiklos rezultatų ataskaitos B dalyje parodytos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio- 31 063,39 Eur, socialinio draudimo įmokų- 9 457,92 Eur , ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 625,28 Eur. , ryšių išlaidų- 349,61 Eur, elektros energijos sąnaudos- 9 943,49 Eur, Vandentiekio ir kanalizacijos – 70,60 Eur, šiukšlių išvežimo sąnaudos – 68,04 Eur, transporto paslaugų – 111,42 Eur, sunaudotų atsargų - 1 370,35 Eur, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - 386,13 Eur , bei kitų paslaugų sąnaudos – 2 925,85 Eur, nuvertėjimo ir nurašytų sumų – 28,37 Eur, skirtos pagrindinei veiklai.

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)

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 (konsoliduotąjį finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. balandžio 12 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	5	1.421.197,14	1.421.397,71
I.	Nematerialusis turtas		293,72	391,70
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		293,72	391,70
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.420.903,42	1.421.006,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.328.800,00	1.328.800,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.530,25	1.729,78
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		2.090,95	2.090,95
II.8	Baldai ir biuro įranga		770,24	852,43
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		87.711,98	87.532,85
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		15.512,07	7.430,13
I.	Atsargos	7	816,51	1.810,99
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		816,51	1.810,99
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		460,50	201,32
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8	9.825,28	5.377,27

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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		9.825,28	5.377,27
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	4.409,78	40,55
	IŠ VISO TURTO:		1.436.709,21	1.428.827,84
D.	FINANSAVIMO SUMOS	10	1.425.729,65	1.422.498,91
I.	Iš valstybės biudžeto		9.085,43	8.853,31
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.342.763,86	1.342.697,59
III.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.064,92	1.063,72
IV.	Iš kitų šaltinių		72.815,44	69.884,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		10.051,66	5.391,63
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	11	10.051,66	5.391,63
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 Sajungos 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		4.290,52	2.096,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5.761,14	3.295,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		927,90	937,30
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		927,90	937,30
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		(9,40)	(2471,46)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		937,30	3.408,76
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.436.709,21	1.428.827,84

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos centro direktorė
(vyriausasis 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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. balandžio 12 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	12	56.391,05	48.246,82
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		55.871,05	47.411,96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2.417,33	864,75
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		52.799,30	46.350,65
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		565,76	87,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		88,66	108,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	520,00	834,86
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		520,00	834,86
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	14	56.400,45	47.848,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		40.521,31	35.653,63
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		625,28	955,20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10.431,74	9.197,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		111,42	33,62
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		386,13	500,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		28,37	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.370,35	718,23
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.925,85	789,29
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(9,40)	398,69
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 ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(9,40)	398,69
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(9,40)	398,69
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

LINA
MIKALAJŪNAITĖ
(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos centro direktorė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

GRAŽINA NARKIENĖ
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpių pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte
formą)

300078087, Kolegijos g. 5, Kražiai Kražių Motiejaus Kazimiero Sartbrevijaus kultūros centras
(višejo sektorius subjekto arba višejo sektorius subjekty grupės pavadinimas, kodas)

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

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatgyintinai gaujų turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatgyintinai gaujas turtas	Perduota kitiem všejo 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 sumų (grąžintos) pasikeitimas	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	8.853,31	3.600,00			(950,55)		(2.417,33)			9.085,43
1.1.	nepiniginiam turui įsigytį	8.853,31				(950,55)			(596,91)		7.305,85
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		3.600,00						(1.820,42)		1.779,58
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.342.697,59	48.461,45			400,52	(444,45)		(48.351,25)		1.342.763,86
2.1.	nepiniginiam turui įsigytį	1.342.697,59	700,00								
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti					400,52	(444,45)		(783,40)		1.342.570,26
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):	1.063,72	567,00						(47.567,85)		193,60
									(565,80)		1.064,92

3.1. nepiniginiam turtui įsigyti	1.063,72	306,00	(304,80)		1.064,92
3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		261,00		(261,00)	
4. Iš kitų šaltinių:					72.815,44
4.1. nepiniginiam turtui įsigyti	69.884,29	3.019,81		(88,66)	69.805,63
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	69.884,29			(78,66)	3.009,81
5. Iš viso finansavimo sumų	1.422.498,91	55.648,26	400,52	(1.395,00)	1.425.729,65