



## KRAŽIŲ M. K. SARBIEVIJAUS KULTŪROS CENTRAS

Kelmės rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui

2019-08 - 07 Nr. 58

### DĖL FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

Teikiu Kražių M. K. Sarbievijaus kultūros centro 2019 m. dviejų ketvirčių finansinių ataskaitų rinkinį.

Priedama :

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 priedas, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 2 priedas, 2 lapai;
3. 20 VSAFAS 2 priedas, 2 lapai;
4. Aiškinamasis raštas, 2 lapai;

Direktorė

Lina Mikalajūnaitė

(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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. rugpjūčio 2 d. Nr. 58

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	5.	2 760 555,99	2 759 498,44
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 760 555,99	2 759 498,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2 664 789,92	2 664 789,92
II.5	Mašinos ir įrenginiai		704,18	1 023,98
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		3 377,35	3 306,55
II.8	Baldai ir biuro įranga		366,28	524,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		91 318,26	89 853,99
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		39 186,38	15 920,50
I.	Atsargos	7.	686,65	477,38
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		686,65	477,38
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	8.	287,36	434,24
III.	Per vienus metus gautinos sumos	9.	14 066,77	14 489,04

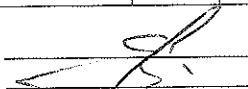
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		279,00	28,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		13 787,77	14 461,04
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10.	24 145,60	519,84
	IŠ VISO TURTO:		2 799 742,37	2 775 418,94
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11.	1 448 411,02	1 423 092,53
I.	Iš valstybės biudžeto		34 209,77	7 820,48
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 342 656,98	1 343 804,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 013,44	833,98
IV.	Iš kitų šaltinių		70 530,83	70 633,60
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		12 640,53	14 494,53
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12.	12 640,53	14 494,53
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		531,15	6 599,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4 362,50	4 273,85
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		7 746,88	3 621,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 338 690,82	1 337 831,88
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		1 335 989,92	1 335 989,92
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1 335 989,92	1 335 989,92
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 700,90	1 841,96
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		858,94	904,66
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 841,96	937,30
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 799 742,37	2 775 418,94

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Budžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

(parašas)

LINA  
MIKALAJŪNAITĖ

(vardas ir pavardė)

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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019 m. rugpjūčio 2 d. Nr. 58

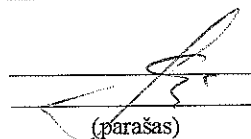
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		116 532,60	105 831,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	13.	113 069,10	104 155,83
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 310,71	2 756,60
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		107 717,48	98 971,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 109,24	1 776,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		931,67	651,61
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	14.	3 463,50	1 675,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 463,50	1 675,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	15.	115 673,66	105 297,25
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		88 759,24	79 907,58
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 136,82	1 237,39
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14 712,50	12 755,49
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		479,80	441,21
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		801,14	660,93
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			28,37
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6 101,68	4 049,66
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 682,48	6 216,62
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		858,94	534,50
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		858,94	534,50
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		858,94	534,50
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 apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

GRAŽINA NARKIENĖ

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

300078087, Kolegijos g. 5, Kražiai Kražių Motiejiaus Kazimiero Sarbievijaus kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**  
**PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimo panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	7 820,48	27 700,00					(1 310,71)				34 209,77	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 820,48		304,49				(570,47)				7 554,50	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		27 700,00	(304,49)				(740,24)				26 655,27	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 343 804,47	108 401,26					(109 548,75)				1 342 656,98	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 343 804,47		858,73				(2 006,22)				1 342 656,98	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		108 401,26	(858,73)				(107 542,53)					
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):	833,98	2 135,70					(1 956,24)				1 013,44	

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	833,98		305,18				(537,07)		602,09
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2 135,70	(305,18)				(1 419,17)		411,35
4.	Iš kitų šaltinių:	70 633,60			828,90			(931,67)		70 530,83
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	70 476,04			828,90			(912,67)		70 392,27
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	157,56						(19,00)		138,56
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 423 092,53	138 236,96		828,90			(113 747,37)		1 448 411,02

# KRAŽIŲ MOTIEJAUS KAZIMIERO SARBIEVIJAUS KULTŪROS CENTRAS

I. k. 300078087, Kolegijos g. 5, Kražiai, tel 8-61606043

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-06-30

### 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.

### 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. Įsigyta muziejinių vertybių už 70,80 Eur. Taip įsigyta muzikos instrumentų už 1770,00 Eur. Turto vertė sumažėjo 1 136,82 Eur dėl nusidėvėjimo
6. Biologinio turto įstaiga neturi.
7. Finansinės būklės ataskaitos C dalyje parodytas įstaigos trumpalaikis turtas. Jį sudaro turimų blankų – 134,10 Eur, kitų atsargų – 167,11 Eur, ūkinių medžiagų – 361,88 Eur ir reprezentacinių prekių 23,56 Eur likučiai.
8. Išankstinių apmokėjimų eiluteje parodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir spaudinių prenumeratą – 287,36 Eur.
9. Per vienus metus gautinas sumas sudaro sukauptos gautinos sumas iš savivaldybės biudžeto lėšų kitoms išlaidoms- 12 062,77 Eur, Europos sąjungos lėšų – 1720,00 Eur, gautinos sumos už turto nuomą – 100,00 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas - 179,00 Eur, sukauptos gautinos sumos už parduotas prekes, turtą , paslaugas – 5,00 Eur.
10. Pinigai bankų sąskaitose: biudžeto sąskaitos lėšų likutis- 0,55 Eur, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitos likutis – 198,52 Eur., lėšų už teikiamas paslaugas sąskaitos likutis - 0,00 Eur, pavedimų lėšų sąskaitos likutis 23 946,53 Eur.



11. Finansavimo sumose rodomas finansavimo sumų iš savivaldybės ir valstybės biudžeto bei pavedimų lėšų likutis. Ataskaitiniu laikotarpiu gauta finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms 27 700,00 Eur, savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms – 108 401,26 Eur, Europos sąjungos kitoms išlaidoms – 2 135,70 Eur. Iš kitų šaltinių lėšų neatlygintinai gauta turto už 828,90 Eur. Finansavimo sumos sumažėjo dėl jų panaudojimo veikloje: iš valstybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 570,47 Eur, kitoms išlaidoms – 740,24 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 2 006,22 Eur, kitoms išlaidoms – 107 542,53 Eur, iš Europos sąjungos biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 537,07 Eur, kitoms išlaidoms – 1 419,17 Eur, iš kitų šaltinių lėšų nepiniginiam turtui – 912,67 Eur, kitoms išlaidoms – 19,00 Eur.
12. Įsipareigojimų dalyje rodomas įsiskolinimas tiekėjams – 531,15 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 2 936,65 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 1 425,85 Eur ir sukauptas kasmetinių atostogų rezervas - 7 746,88 Eur.
13. Veiklos rezultatų ataskaitos A dalyje parodytos finansavimo pajamos. Jas sudaro savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos – 107 717,48 Eur, valstybės biudžeto – 1 310,71 Eur, Europos sąjungos – 3 109,24 Eur ir kitų lėšų - 931,67 Eur finansavimo pajamos. Europos sąjungos lėšų finansavimo pajamo išaugo 1,75 karto dėl vykdomo LEADR projekto.
14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitiniu laikotarpiu buvo 3 463,50 Eur. Lyginant su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu, pagrindinės veiklos kitos pajamos išaugo 2,1 karto dėl padidėjusio lankytojų skaičiaus, edukacinių programų vykdymo.
15. Veiklos rezultatų ataskaitos B dalyje parodytos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio- 87 546,58 Eur, socialinio draudimo įmokų- 1 212,66 Eur, ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 1 136,82 Eur., ryšių išlaidų- 711,58 Eur, elektros energijos sąnaudos- 13 714,15 Eur, Vandentiekio ir kanalizacijos – 168,78 Eur, šiukšlių išvežimo sąnaudos – 117,99 Eur, transporto paslaugų – 479,80 Eur, sunaudotų atsargų - 6 101,68 Eur, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - 801,14 Eur, bei kitų paslaugų sąnaudos – 3 682,48 Eur. Lyginant su 2018 m. birželio 30 d. laikotarpiu, sąnaudos išaugo 9,9 procento. Tai nulėmė išaugusio darbo užmokesčio ir komunalinių paslaugų sąnaudos. Sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos išaugo dėl vykdomų projektų.

Direktorė



Lina Mikalajūnaitė

BĮ buhalterinės apskaitos centro direktorė



Gražina Narkienė