

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2015-06-30

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 atskaitinio 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. 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 sąjungos 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 – 5273,11 Lt., įsiskolinimas darbuotojams – 14194,97 Lt, mokėtinis pajamų mokesčis- 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 sąjungos – 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- 2561,55Lt, 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 gynasis perviršis buvo 283,66 Lt.

Direktorė

Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja



Lina Mikalajūnaitė

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 (konsoliduotąjį finansinės būklės ataskaitą), kodas,
adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015 m. liepos 17 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.583.612,47	1.582.128,93
I.	Nematerialusis turtas		1.371,50	1.567,46
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.371,50	1.567,46
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.582.240,97	1.580.561,47
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.509.392,38	1.509.392,38
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.725,08	4.124,14
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		472,95	472,95
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.196,91	8.719,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		62.453,65	57.853,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		25.210,79	6.718,83
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.	Išankstiniai apmokėjimai		1.325,68	167,89
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2.549,34	6.194,35
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės jmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		168,70	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.380,64	6.194,35
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		21.241,79	222,95
	IŠ VISO TURTO:		1.608.823,26	1.588.847,76
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.603.884,70	1.580.733,46
I.	Iš valstybės biudžeto		27.315,98	3.682,94
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.530.299,05	1.531.994,27
III.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.699,72	1.875,52
IV.	Iš kitų šaltinių		44.569,95	43.180,73
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.655,89	6.209,05
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1.655,89	6.209,05
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 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, jmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		467,54	4.006,47
II.10	Su darbo santykiais susiję			

Įsipareigojimai				
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		2.054,46	2.202,58
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2.416,56	1.905,25
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		2.416,56	1.905,25
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		511,31	(1.143,69)
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		1.905,25	3.048,94
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.608.823,26	1.588.847,76

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 REZULTATU ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015 m. liepos 17 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		75.216,32	73.525,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		74.051,49	71.628,55
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.366,96	3.029,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		72.290,95	68.265,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		175,80	175,82
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		217,78	157,30
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŪ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.164,83	1.897,01
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.164,83	1.897,01
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		74.705,01	73.443,32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		50.812,87	45.072,96
II.	NUSIDÈVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		3.500,87	5.758,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14.395,67	14.342,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		807,04	1.241,22
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			59,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		139,88	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.889,96	3.745,37

X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	3.158,72	3.222,71	
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	511,31	82,24	
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		(0,09)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	511,31	82,15	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	511,31	82,15	
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

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

GRAŽINA NARKIENĖ

(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinių laikotarpių pabaigoje				
		Finansavimo sumos (gaudto), išskyrus neatgyvintinai gautą turta	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatgyvintinai gautas turtas	Perduota kitiems visojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne višejo sektoriaus subjektams		Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) paskiteimas		
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 Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3.682,94	25.000,00					(1.366,96)			27.315,98	
2	nepiniginiam turtui įsigytį	3.680,70		5.130,87				(323,21)			8.488,36	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	2,24	25.000,00	(5.130,87)				(1.043,75)			18.827,62	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.531.994,27	74.585,44					(76.104,66)			1.530.299,05	
5	nepiniginiam turtui įsigytį	1.531.994,27	1061,00	175,00				(4.110,31)			1.529.119,96	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		73.524,44	(175,00)				(71.994,35)			1.179,09	
7	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektais finansuoti):	1.875,52						(175,80)			1.699,72	
8	nepiniginiam turtui įsigytį	1.875,52										
9	kitoms išlaidoms kompensuoti											
10	Iš kitų šalių:	43.180,73	1.500,00		107,00			(217,78)			44.569,95	
11	nepiniginiam turtui įsigytį	42.960,02			107,00			(157,32)			42.909,70	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	220,71	1.500,00					(60,46)			1.660,25	
13	Iš viso finansavimo sumų	1.580.733,46	101.085,44		107,00			(77.865,20)			1.603.884,70	