



KELMĖS KULTŪROS CENTRAS
Vytauto Didžiojo 73, Kelmė, 188209171, tel.8-427-60066

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2017-05-08 Nr. 57

DĖL FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

Teikiu Kelmės kultūros centro 2017 m pirmo ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį.

Pridedama :

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

Direktorius

Arnas Arlauskas

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

Kelmės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188209171, Vytauto Didžiojo 73, Kelmė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 m. balandžio 18 d. Nr. 50

(data)

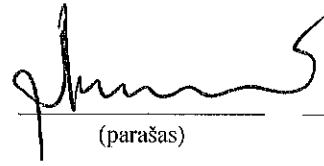
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	4	704.090,76	711.411,53
I.	Nematerialusis turtas		1.140,95	1.196,15
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.140,95	1.196,15
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		702.949,81	710.215,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		109.655,64	110.298,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		27.599,49	28.315,62
II.6	Transporto priemonės		398,45	438,26
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		58.666,56	61.364,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		72.836,03	76.005,35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		433.793,64	433.793,64
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	5		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		36.781,91	11.812,97
I.	Atsargos	6	399,78	900,92
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		399,78	900,92
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		15.837,55	10.531,93
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	7	208,61	309,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	14.862,04	9.886,33
III.6	Kitos gautinos sumos	9	766,90	335,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	20.544,58	380,12
	IŠ VISO TURTO:		740.872,67	723.224,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11	722.217,75	710.728,27
I.	Iš valstybės biudžeto		451.196,51	441.110,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		159.699,42	162.495,71
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		110.795,41	107.095,69
IV.	Iš kitų šaltinių		526,41	26,41
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		16.801,02	10.318,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12	16.801,02	10.318,59
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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	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		3.781,79	2.600,08
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		161,00	364,30
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		12.858,23	7.354,21

II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.853,90	2.177,64
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.853,90	2.177,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(323,74)	(425,64)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.177,64	2.603,28
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		740.872,67	723.224,50

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

Arnas Arlauskas

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

GRAŽINA NARKIENĖ

(vardas ir pavardė)

Kelmės kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188209171, Vytauto Didžiojo 73, Kelmė

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 m. balandžio 18 d. Nr. 56

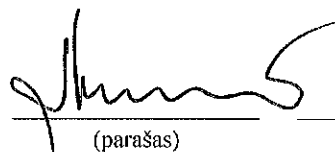
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		102.148,29	119.169,88
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	13	100.795,12	118.319,25
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3.770,52	15.137,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		93.705,83	80.017,37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.318,77	23.164,49
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	14	1.353,17	850,63
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.353,17	850,63
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	15	102.471,26	119.120,10
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		78.674,39	67.083,70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7.320,77	2.517,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9.504,92	9.783,73
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1.725,94	2.303,59
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		475,00	500,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.598,82	36.328,04

X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.171,42	603,80
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(322,97)	49,78
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	16	(0,77)	(1,50)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(323,74)	48,28
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(323,74)	48,28
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

Arnas Arlauskas

(vardas ir pavardė)

biudžetinių įstaigų apskaitos sk. vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

GRAŽINA NARKIENĖ

(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2017-03-31

I. BENDROJI DALIS

1. Įstaigos kodas 188209171, valstybės funkcijos kodas 08.02.01.08. „Kitos kultūros ir meno įstaigos“.
2. Kelmės kultūros centras kontroliuojamų, asocijuotų ir pavaldžių įstaigų neturi.
3. Kelmės kultūros centro vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitiniu laikotarpiu 37.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Kelmės kultūros centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Kelmės kultūros centro 2011 m. rugsėjo 28 d. įsakymu Nr. V3-21 patvirtintu apskaitos vadovu .

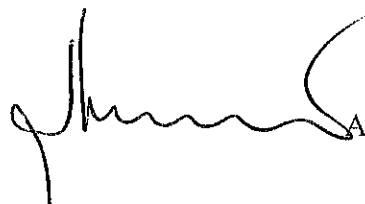
III. PASTABOS

4. Finansinės būklės ataskaitos A dalyje parodytas įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas – negyvenami pastatai, mašinos ir įrengimai , kompiuterinė technika, biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vertė sumažėjo 7 320,77 Eur dėl turto nusidėvėjimo.
5. Kultūros centras biologinio turto neturi.
6. Atsargų likutį sudaro ūkinių medžiagų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 67,64 Eur, degalų – 111,68 Eur, blankų – 61,17 Eur, spaudinių – 159,29 Eur .
7. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas ir turto naudojimą – 208,61 Eur
8. Sukauptas gautinos sumas sudaro gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms – 1 691,26 Eur ir kasmetinis atostogų rezervas- 12 858,23 Eur. Sukauptos pajamų už suteiktas atsitiktines paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 312,55 Eur.
9. Kitos gautinos lėšos, tai elektros energijos sąnaudų kompensacija – 766,90 Eur..
10. Pinigų likutis biudžeto lėšų sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 766,40 Eur, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje- 39,63 Eur, lėšų už teikiamas paslaugas sąskaitoje- 101,37 Eur , kitų šaltinių lėšų sąskaitoje- 11048,34 Eur ir projektinių lėšų sąskaitoje – 8588,84 Eur.
11. Finansavimo sumose parodomas finansavimo sumų likutis : iš valstybės biudžeto – 451 196,51 Eur, savivaldybės biudžeto – 159 699,42 Eur, Europos sąjungos – 110 795,41


Eur bei kitų šaltinių – 526,41 Eur. Gauta finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui 1 543,00 Eur, kitoms išlaidoms- 83 574,34 Eur . Gauta valstybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 1 751,74 Eur, kitoms išlaidoms - 12 130,00 Eur. Iš Europos sąjungos biudžeto gauta lėšų nepiniginiam turtui – 7925,88 Eur, kitoms išlaidoms – 364,30 Eur. Kitų šaltinių lėšų gauta kitoms išlaidoms – 500,00 Eur. Panaudota įstaigos veiklai lėšų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui – 2 141,02 Eur, kitoms išlaidoms – 1 629,50 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui 4 338,79 Eur, kitoms išlaidoms – 83 574,84 Eur, Europos sąjungos lėšų nepiniginiam turtui – 4 083,51 Eur, kitoms išlaidoms – 364,30 Eur. Įvertinus projekto „Kelmės tradicinių amatų centro įkūrimas ir plėtra“ įgyvendinimą, gražintos finansavimo sumos : valstybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 25,17 Eur, Europos sąjungos lėšų nepiniginiam turtui – 142,65 Eur.

12. Įsipareigojimų dalyje rodomas įsiskolinimas tiekėjams- 3 781,79 Eur. Neužteko planuotų lėšų sumokėti darbuotojų socialinio draudimo įmokas už kovo mėnesį – 161,00 Eur. Sukauptas kasmetinių atostogų rezervas – 12 858,23 Eur.
13. Veiklos rezultatų ataskaitos A dalyje parodytos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos: iš valstybės biudžeto – 3 770,52 Eur Lt, iš savivaldybės biudžeto – 93 705,83 Eur., iš Europos sąjungos lėšų – 3 318,77 Eur.
14. Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį gauta 1 353,17 Eur.
15. B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio – 60 148,08 Eur, socialinio draudimo įmokų – 18 526,31 Eur , ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 7 320,77 Eur, sunaudotų atsargų – 2 598,82 Eur, šildymo išlaidos – 6 515,65 Eur, elektros energijos sąnaudos- 2 329,15 Eur, vandentiekio paslaugų išlaidos – 167,50 Eur ir ryšių išlaidų – 378,38 Eur, šiukšlių išvežimo sąnaudos – 114,24 Eur. Sunaudotų degalų ir tepalų sąnaudos- 885,97 Eur, atsarginių dalių sąnaudos – 114,00 Eur, kitos transporto sąnaudos- 706,28 Eur, transporto nuomos sąnaudos – 19,69 Eur. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitinių laikotarpiu sudaro 475,00 Eur . Kitų paslaugų sąnaudos – 2 171,42 Eur.
16. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudaro delspinigių sąnaudos- 0,77 Eur. Jas sudaro palūkanos už laiku neapmokėtas šildymo išlaidas.

Direktorius

 Arnas Arlauskas

Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

 Gražina Narkienė

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

188209171, Vytauto Didžiojo 73, Kelmė Kelmės kultūros centras

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2017 M. KOVO 31 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 neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo 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 sumos (grąžintos)	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):	441.110,46	13.881,74					(3.770,52)		(25,17)		451.196,51	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	441.110,46	1.751,74					(2.141,02)		(25,17)		440.696,01	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		12.130,00					(1.629,50)				10.500,50	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	162.495,71	85.117,34					(87.913,63)				159.699,42	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	162.495,71	1.543,00					(4.338,79)				159.699,92	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		83.574,34					(83.574,84)				(0,50)	
7	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neiškaičiant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	107.095,69	8.290,18					(4.447,81)		(142,65)		110.795,41	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	107.095,69	7.925,88					(4.083,51)		(142,65)		110.795,41	

9	kitoms įšlaidoms kompensuoti		364,30					(364,30)			
10	iš kitų šaltinių:	26,41	500,00								526,41
11	nepiniginiam turtui įsigyti	0,24									0,24
12	kitoms įšlaidoms kompensuoti	26,17	500,00								526,17
13	iš viso finansavimo sumų	710.728,27	107.789,26					(96.131,96)		(167,82)	722.217,75