



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

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2017-08-18 Nr. 84

DĖL FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

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

Pridedama :

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;

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017 m. liepos 20 d. Nr. 84

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	4	696.739,32	711.411,53
I.	Nematerialusis turtas		1.085,75	1.196,15
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.085,75	1.196,15
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		695.653,57	710.215,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		109.013,19	110.298,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		26.883,36	28.315,62
II.6	Transporto priemonės		358,64	438,26
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		55.938,03	61.364,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		69.666,71	76.005,35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		433.793,64	433.793,64
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	5		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		39.413,62	11.812,97
I.	Atsargos	6	389,29	900,92
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		389,29	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		19.220,43	10.531,93

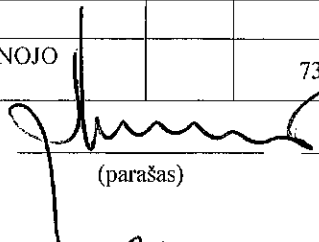
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7	208,61	309,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	18.698,14	9.886,33
III.6	Kitos gautinos sumos	9	313,68	335,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	19.803,90	380,12
	IŠ VISO TURTO:		736.152,94	723.224,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11	711.921,81	710.728,27
I.	Iš valstybės biudžeto		450.143,97	441.110,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		155.245,25	162.495,71
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		106.440,09	107.095,69
IV.	Iš kitų šaltinių		92,50	26,41
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		22.096,52	10.318,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12	22.096,52	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		6.160,43	2.600,08
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2.535,20	364,30
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13.400,89	7.354,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2.134,61	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		2.134,61	2.177,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(43,03)	(425,64)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.177,64	2.603,28
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		736.152,94	723.224,50

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Budžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

(parašas)

Arnas Arlauskas

(vardas ir pavardė)

GRAŽINA NARKIENĖ

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kelmės kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

188209171, Vytauto Didžiojo 73, Kelmė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017 m. liepos 20 d. Nr. 84

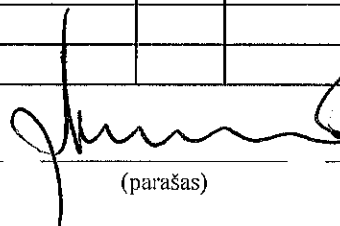
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		214.340,51	231.052,10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	13	210.966,65	227.096,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		8.837,60	17.267,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		192.971,05	176.796,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.674,09	30.507,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.483,91	2.525,92
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	14	3.373,86	3.955,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.373,86	3.955,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	15	214.382,77	228.573,70
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		155.943,76	140.839,25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14.672,21	6.733,60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13.194,29	12.486,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		4.035,84	5.844,17
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		862,40	977,11
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9.735,02	43.289,40
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		15.939,25	18.403,23
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(42,26)	2.478,40
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		(0,77)	(1,50)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKEŠTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(43,03)	2.476,90
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(43,03)	2.476,90
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
2017-06-30

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 įrenginiai , kompiuterinė technika, biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vertė sumažėjo 14 672,21 Eur dėl turto nusidėvėjimo.
5. Kultūros centras biologinio turto neturi.
6. Atsargų likutį sudaro ūkinių medžiagų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 67,64 Eur, degalų – 117,50 Eur, blankų – 44,86 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 – 5 297,25 Eur ir kasmetinis atostogų rezervas- 13 400,89 Eur.
9. Kitos gautinos lėšos, tai elektros energijos sąnaudų kompensacija – 313,68 Eur..
10. Pinigų likutis biudžeto lėšų sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 794,35 Eur, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje- 44,16 Eur, lėšų už teikiamas paslaugas sąskaitoje- 201,37 Eur , kitų šaltinių lėšų sąskaitoje- 11 423,90 Eur ir projektinių lėšų sąskaitoje – 7 340,12 Eur.
11. Finansavimo sumose parodomas finansavimo sumų likutis : iš valstybės biudžeto – 450 143,97 Eur, savivaldybės biudžeto – 155 245,25 Eur, Europos sąjungos – 106 440,09 Eur bei kitų šaltinių – 92,50 Eur. Gauta finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui 3 013,63 Eur, kitoms išlaidoms- 172 766,1 Eur . Gauta valstybės

biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 2 433,74 Eur, kitoms išlaidoms - 15 462,54 Eur. Iš Europos sąjungos biudžeto gauta lėšų nepiniginiam turtui – 7 925,88 Eur, kitoms išlaidoms – 364,30 Eur. Kitų šaltinių lėšų gauta nepiniginiam turtui 384,00 Eur, kitoms išlaidoms – 1166,00 Eur. Panaudota įstaigos veiklai lėšų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui – 6 375,06 Eur, kitoms išlaidoms – 2 462,54 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui 11 772,88 Eur, kitoms išlaidoms – 171 257,32 Eur, Europos sąjungos lėšų nepiniginiam turtui – 8 438,83 Eur, kitoms išlaidoms – 364,30 Eur, kitų šaltinių nepiniginiam turtui – 383,88 Eur, kitoms išlaidoms – 1100,03 Eur. Įvertinus projekto „Kelmės tradicinių amatų centro įkūrimas ir plėtra“ įgyvendinimą, grąžintos finansavimo sumos : valstybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 25,17 Eur, Europos sąjungos lėšų nepiniginiam turtui – 142,65 Eur.

12. Įsipareigojimų dalyje rodomos įsiskolinimas tiekėjams- 6 160,43 Eur. Neužteko planuotų lėšų sumokėti darbuotojų socialinio draudimo įmokas ir pajamų mokesčių už birželio mėnesį – 2 535,20 Eur. Sukauptas kasmetinių atostogų rezervas – 13 400,89 Eur.

13. Veiklos rezultatų ataskaitos A dalyje parodytos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos: iš valstybės biudžeto – 8 837,60 Eur Lt, iš savivaldybės biudžeto – 192 971,05 Eur., iš Europos sąjungos lėšų – 7 674,09 Eur, kitų šaltinių – 1 483,91 Eur.

14. Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį gauta 3 373,86 Eur.

15. B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio – 119 198,76 Eur, socialinio draudimo įmokų – 36 745,00 Eur, ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 14 672,21 Eur, sunaudotų atsargų – 9 735,02 Eur, šildymo išlaidos – 7 734,75 Eur, elektros energijos sąnaudos- 3 947,20 Eur, vandentiekio paslaugų išlaidos – 459,14 Eur ir ryšių išlaidų – 846,14 Eur, šiukšlių išvežimo sąnaudos – 207,06 Eur. Sunaudotų degalų ir tepalų sąnaudos- 2 151,98 Eur, atsarginių dalių sąnaudos – 155,49 Eur, kitos transporto sąnaudos- 786,28 Eur, transporto nuomos sąnaudos – 942,09 Eur. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitinių laikotarpiu sudaro 862,40 Eur. Kitų paslaugų sąnaudos – 15 939,25 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, Vyrauto Didžiojo 73, Kelmė Kelmės kultūros centras

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

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

PAGAL 2017 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 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 (gautųjų) paskaitimas		
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	17.896,28					(8.837,60)		(25,17)		450.143,97	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	441.110,46	2.433,74					(6.375,06)		(25,17)		437.143,97	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		15.462,54					(2.462,54)				13.000,00	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	162.495,71	175.779,74					(183.030,20)				155.245,25	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	162.495,71	3.013,63					(11.772,88)				153.736,46	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		172.766,11					(171.257,32)				1.508,79	
7	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):	107.095,69	8.290,18					(8.803,13)		(142,65)		106.440,09	

8	nepiniginiam turtui įsigyti	107.095,69	7.925,88						(8.438,83)		(142,65)	106.440,09
9	kitoms išlaidoms kompensuoti		364,30						(364,30)			
10	Iš kitų šaltinių:	26,41	1.550,00						(1.483,91)			92,50
11	nepiniginiam turtui įsigyti	0,24	384,00						(383,88)			0,36
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	26,17	1.166,00						(1.100,03)			92,14
13	Iš viso finansavimo sumų	710.728,27	(203.516,20)						(202.154,84)		(167,82)	711.921,81