



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

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2017- 11- 13 Nr. 119

DĖL FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

Teikiu Kelmės kultūros centro 2017 m trijų ketvirčių 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, 3 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 m. lapkričio 8 d. Nr. **119**

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	4	717.481,54	711.411,53
I.	Nematerialusis turtas		1.030,55	1.196,15
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.030,55	1.196,15
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		716.450,99	710.215,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		108.370,74	110.298,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		26.167,23	28.315,62
II.6	Transporto priemonės		318,83	438,26
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		53.209,80	61.364,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		69.497,39	76.005,35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		458.887,00	433.793,64
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	5		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		25.847,17	11.812,97
I.	Atsargos		10.463,05	900,92
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6	10.463,05	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		3.735,18	10.531,93

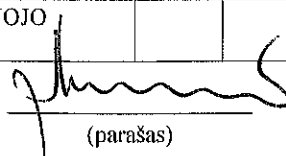
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7	309,98	309,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	1.959,71	9.886,33
III.6	Kitos gautinos sumos	9	1.465,49	335,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	11.648,94	380,12
	IŠ VISO TURTO:		743.328,71	723.224,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11	730.273,33	710.728,27
I.	Iš valstybės biudžeto		440.430,81	441.110,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		175.374,75	162.495,71
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		114.282,84	107.095,69
IV.	Iš kitų šaltinių		184,93	26,41
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		10.095,98	10.318,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12	10.095,98	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		9.812,92	2.600,08
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			364,30
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		125,68	7.354,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		157,38	
F.	GRYNASIS TURTAS		2.959,40	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		2.959,40	2.177,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		781,76	(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:		743.328,71	723.224,50

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Budžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja


(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Arnas Arlauskas

(vardas ir pavardė)



(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 m. lapkričio 8 d. Nr. 119

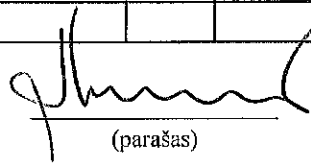
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		313.774,84	327.210,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	13	307.579,06	319.990,70
I.1.	Iš valstybės biudžeto		24.027,76	39.793,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		265.900,53	241.166,49
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16.166,86	36.489,54
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.483,91	2.541,39
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	14	6.195,78	7.220,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6.195,78	7.220,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	15	312.992,31	324.292,49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		216.169,75	194.393,07
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		22.023,35	11.474,73
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14.925,49	14.433,18
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		7.003,17	7.975,55
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.350,90	1.011,31
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		800,20	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDŲTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23.652,05	58.004,17
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		27.067,40	37.000,48
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		782,53	2.918,26
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 MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		781,76	2.916,76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		781,76	2.916,76
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 (bhalteris))



(parašas)

GRAŽINA NARKIENĖ

(vardas ir pavardė)

KELMĒS KULTŪROS CENTRAS
I. k. 188209171, Vytauto Didžiojo 73, Kelmė, tel 8-427-60066

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2017-09-30

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 39.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Kelmės kultūros centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Kelmės kultūros centro 2011 m. rugšėjo 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. Per tris šių metų ketvirčius iš savivaldybės biudžeto lėšų kultūrinės veiklos finansavimo programos įsigyta turto už 3000,00 Eur. Vykdam projektą „Kelmės kultūros centro pastato modernizavimas“ įsigyta turto už 25 093,36 Eur. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vertė sumažėjo 22 023,35 Eur dėl turto nusidėvėjimo.
5. Kultūros centras biologinio turto neturi.
6. Atsargų likutį sudaro ūkinių medžiagų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 67,94 Eur, degalų –88,72 Eur, blankų – 103,82 Eur, spaudinių – 159,29 Eur , ūkinio inventoriaus – 10 043,58 Eur.
7. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas ir turto naudojimą – 309,98 Eur
8. Sukauptas gautinos sumas sudaro gautinos sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms – 150,00 Eur, savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms –1 684,03 Eur ir kasmetinis atostogų rezervas- 125,68 Eur.

9. Kitos gautinos lėšas sudaro sukauptos gautinos lėšos iš savivaldybės biudžeto už atsitiktines paslaugas – 982,74 Eur ir elektros energijos sąnaudų kompensacija – 482,75 Eur.
10. Pinigų likutis biudžeto lėšų sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 759,07 Eur, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje- 1,61 Eur, lėšų už teikiamas paslaugas sąskaitoje- 0,00 Eur , kitų šaltinių lėšų sąskaitoje- 4 963,33 Eur ir projektinių lėšų sąskaitoje – 5 924,93 Eur.
11. Finansavimo sumose parodomas finansavimo sumų likutis : iš valstybės biudžeto – 440 430,81 Eur, savivaldybės biudžeto – 175 374,75 Eur, Europos sąjungos – 114 282,84 Eur bei kitų šaltinių – 184,93 Eur. Gauta finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui 33 294,31 Eur, kitoms išlaidoms- 252 432,84 Eur . Gauta valstybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 6 698,42 Eur, kitoms išlaidoms - 16 524,86 Eur. Iš Europos sąjungos biudžeto gauta lėšų nepiniginiam turtui – 20 755,83 Eur, kitoms išlaidoms – 3 869,87 Eur. Kitų šaltinių lėšų gauta nepiniginiam turtui 384,00 Eur, kitoms išlaidoms – 1 285,43 Eur. Panaudota įstaigos veiklai lėšų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui – 11 888,02 Eur, kitoms išlaidoms – 11 989,74 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui 20 415,27 Eur, kitoms išlaidoms – 252 432,84 Eur, Europos sąjungos lėšų nepiniginiam turtui – 13 426,03 Eur, kitoms išlaidoms – 3 869,87 Eur, kitų šaltinių nepiniginiam turtui – 383,88 Eur, kitoms išlaidoms – 1100,03 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 rodomos įsiskolinimas tiekėjams- 9 812,92 Eur. Sukauptas kasmetinių atostogų rezervas – 125,68 Eur. Įsiskolinimas darbuotojams – 157,38 Eur.
13. Veiklos rezultatų ataskaitos A dalyje parodytos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos: iš valstybės biudžeto –24 027,76 Eur Lt, iš savivaldybės biudžeto – 265 900,53 Eur., iš Europos sąjungos lėšų – 16 166,86 Eur, kitų šaltinių – 1 483,91 Eur.
14. Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį gauta 6 195,78 Eur.
15. B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio – 165 352,49 Eur, socialinio draudimo įmokų – 50 817,26 Eur , ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 22 023,35 Eur, sunaudotų atsargų – 23 652,05 Eur, šildymo išlaidos – 7 945,29 Eur, elektros energijos sąnaudos- 4 771,30 Eur, vandentiekio paslaugų išlaidos – 644,05 Eur ir ryšių išlaidų – 1 307,79 Eur, šiukšlių išvežimo sąnaudos – 257,06 Eur. Sunaudotų degalų ir tepalų sąnaudos- 2 925,95 Eur, atsarginių dalių sąnaudos – 206,69 Eur, kitos transporto sąnaudos- 2 264,19 Eur, transporto nuomos sąnaudos – 1 606,34 Eur. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitinių

laikotarpiu sudaro 1 350,90 Eur . Kitų paslaugų sąnaudos – 27 067,40 Eur. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 800,20 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimą gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautųjų) paskelbimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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	23.223,28				(23.877,76)			(25,17)		440.430,81
2	nepiniginiam turtui įsigyti	441.110,46	6.698,42				(11.888,02)			(25,17)		435.895,69
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		16.524,86				(11.989,74)					4.535,12
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	162.495,71	285.727,15				(272.848,11)					175.374,75
5	nepiniginiam turtui įsigyti	162.495,71	33.294,31				(20.415,27)					175.374,75
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		252.432,84				(252.432,84)					
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	24.625,70				(17.295,90)			(142,65)		114.282,84
8	nepiniginiam turtui įsigyti	107.095,69	20.755,83				(13.426,03)			(142,65)		114.282,84

9	kitoms išlaidoms kompensuoti		3.869,87					(3.869,87)			
10	Iš kitų šaltinių:	26,41	1.642,43					(1.483,91)			184,93
11	nepiniginiam turtui įsigyti	0,24	384,00					(383,88)			0,36
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	26,17	1.258,43					(1.100,03)			184,57
13	Iš viso finansavimo sumų	710.728,27	335.218,56					(315.505,68)		(167,82)	730.273,33