



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

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2018-05-07 Nr. 71

DĖL FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

Teikiu Kelmės kultūros centro 2018 m pirmo 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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2018-03-31

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 39.

II. APSKAITOS POLITIKA

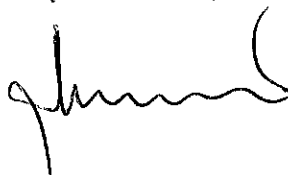
1. Kelmės kultūros centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Kelmės kultūros centro 2011 m. rugsėjo 28 d. įsakymu Nr. V3-21 patvirtintu apskaitos vadovu .

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 8 913,63 Eur dėl turto nusidėvėjimo.
5. Kultūros centras biologinio turto neturi.
6. Atsargų likutį sudaro ūkinių medžiagų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 67,64 Eur, degalų – 164,11 Eur, blankų – 67,95 Eur, spaudinių – 159,29 Eur, reprezentacinių prekių – 1413,60 Eur, ūkinio inventoriaus – 37946,85 Eur. .
7. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas ir turto naudojimą – 839,65 Eur
8. Sukauptas finansavimo pajamas sudaro gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms – 11 609,41 Eur ir kasmetinis atostogų rezervas- 14 735,35 Eur. Sukauptos gautinos sumos projektui „Kelmės kultūros centro pastato modernizavimas“ iš valstybės biudžeto sudaro 867,24 Eur, Europos sąjungos fondų – 519,11 Eur, savivaldybės biudžeto - 91,65 Eur.
9. Kitos gautinos lėšos, tai elektros energijos sąnaudų kompensacija – 1749,24 Eur. Gautinos pajamos iš biudžeto už suteiktas atsitiktines paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 1290,29 Eur.

10. Pinigų likutis biudžeto lėšų sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 37,28 Eur, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje- 240,65 Eur, lėšų už teikiamas paslaugas sąskaitoje- 140,13 Eur , pavedimų lėšų sąskaitoje- 369,80 Eur ir projektinių lėšų sąskaitoje – 63 573,42 Eur.
11. Finansavimo sumose parodomas finansavimo sumų likutis : iš valstybės biudžeto – 903 038,43 Eur, savivaldybės biudžeto – 305 867,03 Eur, Europos sąjungos – 156 741,36 Eur bei kitų šaltinių – 230,35 Eur. Gauta finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui 3 009,00 Eur, kitoms išlaidoms- 102 473,45 Eur . Neatlygintinai gauta turo iš savivaldybės biudžeto lėšų už 1 413,60 Eur. Gauta valstybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui – 9 523,05 Eur. Iš Europos sąjungos biudžeto gauta lėšų nepiniginiam turtui – 54 092,33 Eur, kitoms išlaidoms – 804,02 Eur. Panaudota įstaigos veiklai lėšų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui – 2 608,21 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui 5 976,34 Eur, kitoms išlaidoms – 101 973,00 Eur, Europos sąjungos lėšų nepiniginiam turtui – 5 599,97 Eur, kitoms išlaidoms – 804,02 Eur., iš kitų šaltinių lėšų nepiniginiam turtui – 36,01 Eur, kitoms išlaidoms -300,00 Eur..
12. Įsipareigojimų dalyje rodomos įsiskolinimas tiekėjams- 12 701,73 Eur. Papildomai priskaičiuota socialinio draudimo įmokų už kovo mėnesį – 25,19 Eur. Sukauptas kasmetinių atostogų rezervas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 14 735,35 Eur. Kitas sukauptas sumas sudaro sukauptos projekto „Kelmės kultūros centro modernizavimas“ sąnaudos 1478,00 Eur.
13. Veiklos rezultatų ataskaitos A dalyje parodytos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos: iš valstybės biudžeto – 3 475,45 Eur Lt, iš savivaldybės biudžeto – 123 480,99 Eur., iš Europos sąjungos lėšų –6 923,10 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 336,01 Eur.
14. Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį gauta 3 154,74 Eur.
15. B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio – 66 258,30 Eur, socialinio draudimo įmokų – 20 516,59 Eur , ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 8 913,63 Eur, sunaudotų atsargų –5 305,67 Eur, šildymo išlaidos – 11 426,16 Eur, elektros energijos sąnaudos- 1 602,95 Eur, vandentiekio paslaugų išlaidos – 545,95 Eur ir ryšių išlaidų – 613,86 Eur, šiukšlių išvežimo sąnaudos – 87,06 Eur. Sunaudotų degalų ir tepalų sąnaudos- 819,91 Eur, atsarginių dalių sąnaudos – 13,41 Eur, kitos transporto sąnaudos- 42,26 Eur, transporto nuomos sąnaudos – 156,38 Eur. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitinių laikotarpiu sudaro 300,00 Eur . Kitų paslaugų sąnaudos – 19 662,32 Eur. Nurašyto ilgalaikio turto sąnaudos – 46,44 Eur.

Direktorius



Arnas Arlauskas

Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja



Gražina Narkienė

(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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**2018 m. balandžio 16 d. Nr. 7 /

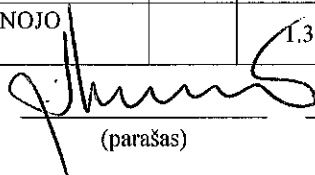
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	4	1.260.991,58	1.270.929,44
I.	Nematerialusis turtas		920,15	975,35
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		920,15	975,35
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.260.071,43	1.269.954,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		181.516,83	183.543,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		(977,79)	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		213.388,93	214.105,06
II.6	Transporto priemonės		239,21	279,02
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		61.871,67	64.515,36
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		370.238,94	373.717,38
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		433.793,64	433.793,64
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	5		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		135.946,27	53.873,39
I.	Atsargos	6	39.819,44	41.086,35
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		39.819,44	41.086,35
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		63,61	346,90
III.	Per vienus metus gautinos sumos		31.701,94	11.632,98
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	839,65	309,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	27.822,76	10.956,74
III.6	Kitos gautinos sumos	9	3.039,53	366,26
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	64.361,28	807,16
	IŠ VISO TURTO:		1.396.937,85	1.324.802,83
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11	1.365.877,17	1.311.859,27
I.	Iš valstybės biudžeto		903.038,43	896.123,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto		305.867,03	306.920,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		156.741,36	108.249,00
IV.	Iš kitų šaltinių		230,35	566,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		28.940,27	10.904,76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12	28.940,27	10.904,76
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		12.701,73	1.752,65
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		25,19	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		16.213,35	9.152,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3.098,20	2.038,80
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.098,20	2.038,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.059,40	(138,84)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.038,80	2.177,64
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.397.915,64	1.324.802,83

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Arnas Arlauskas

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus centro
direktorė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. balandžio 16 d. Nr. 71

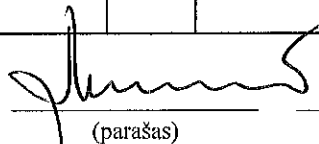
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		137.370,29	102.148,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	13	134.215,55	100.795,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3.475,45	3.770,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		123.480,99	93.705,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6.923,10	3.318,77
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		336,01	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	14	3.154,74	1.353,17
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.154,74	1.353,17
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	15	136.310,89	102.471,26
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		86.774,89	78.674,39
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8.913,63	7.320,77
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14.275,98	9.504,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1.031,96	1.725,94
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		300,00	475,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		46,44	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5.305,67	2.598,82
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		19.662,32	2.171,42
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.059,40	(322,97)
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)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.059,40	(323,74)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.059,40	(323,74)
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 buhalterinės apskaitos centro direktorė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

GRAŽINA NARKIENĖ

(vardas ir pavardė)

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

188209171, Vytauto Didžiojo 73, Kelmė Kelmės 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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
							Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	
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):	896.123,59	9.523,05					(2.608,21)				903.038,43
1.1.	nepiniginiam turui įsigyti	896.123,59	9.523,05					(2.608,21)				903.038,43
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	306.920,32	105.482,45		1.413,60			(107.949,34)				305.867,03
2.1.	nepiniginiam turui įsigyti	306.503,17	3.009,00		1.413,60			(5.976,34)				304.949,43
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	417,15	102.473,45					(101.973,00)				917,60
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):	108.249,00	54.896,35					(6.403,99)				156.741,36

