



KELMĖS KULTŪROS CENTRAS

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

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2018-08-14 Nr. 108

DĖL FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

Teikiu Kelmės kultūros centro 2018 m dviejų 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, 2 lapai;

Direktorius

Arnas Arlauskas

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2018-06-30

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 39.

II. APSKAITOS POLITIKA

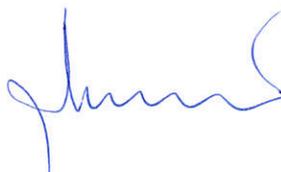
1. Kelmės kultūros centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Kelmės kultūros centro 2011 m. rugsėjo 28 d. įsakymu Nr. V3-21 patvirtintu apskaitos vadovu .

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. Vykdam projektus „Kelmės amatų centro įkūrimas (ir plėtra)“ bei „Kelmės kultūros centro pastato modernizavimas“ įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 138,3 tūkst. eurų. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vertė sumažėjo 22 077,27 Eur dėl turto nusidėvėjimo.
5. Kultūros centras biologinio turto neturi.
6. Atsargų likutį sudaro ūkinių medžiagų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 67,64 Eur, degalų – 161,52 Eur, blankų – 84,80 Eur, spaudinių – 159,29 Eur, reprezentacinių prekių – 1413,60 Eur, ūkinio inventoriaus – 32 286,59 Eur. .
7. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas ir turto naudojimą – 349,13 Eur
8. Sukauptas finansavimo pajamas sudaro gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms – 16 809,59 Eur ir kasmetinis atostogų rezervas- 16 445,58 Eur.
9. Kitos 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. bei elektros energijos sąnaudų kompensacija – 372,91 Eur.

10. Pinigų likutis biudžeto lėšų sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 905,66 Eur, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje- 141,71 Eur, lėšų už teikiamas paslaugas sąskaitoje- 410,89 Eur , pavedimų lėšų sąskaitoje- 11 291,72 Eur ir projektinių lėšų sąskaitoje – 39 179,19 Eur.
11. Finansavimo sumose parodomas finansavimo sumų likutis : iš valstybės biudžeto – 907 455,15 Eur, savivaldybės biudžeto – 303 423,69 Eur, Europos sąjungos – 225 621,58 Eur bei kitų šaltinių – 730,20 Eur.
12. Įsipareigojimų dalyje rodomos įsiskolinimas tiekėjams- 45 007,48 Eur. , mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos -6 295,83 Eur. Sukauptas kasmetinių atostogų rezervas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 16 445,58 Eur. Kitas sukauptas sumas sudaro sukauptos projekto „Kelmės kultūros centro modernizavimas“ sąnaudos 1478,00 Eur. Mokėtina suma darbuotojams už komandiruotės išlaidas 27,41 Eur.
13. Veiklos rezultatų ataskaitos A dalyje parodytos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos: iš valstybės biudžeto – 24 953,69 Eur Lt, iš savivaldybės biudžeto – 246 664,82 Eur., iš Europos sąjungos lėšų – 14 292,82 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 2 136,16 Eur.
14. Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį gauta 5 957,64 Eur.
15. B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio – 133 252,67 Eur, socialinio draudimo įmokų – 41 137,31 Eur. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos 2017 birželio 30 d. didesnės 18,4 tūkst. eurų, nes 2017 m. rugsėjo mėn. kultūros centrui perduoti 3 Jaunimo centro etatai. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos - 22 077,27 Eur. Sunaudotų atsargų sąnaudos didesnės lyginant su 2017 m. tuo pačiu ataskaitinių laikotarpiu 14 ,3 tūkst. eurų dėl projekto „Kelmės kultūros centro pastato modernizavimas“ ūkinio inventoriaus atidavimo naudoti. Šildymo išlaidos – 10 914,40 Eur, elektros energijos sąnaudos- 2 619,90 Eur, vandentiekio paslaugų išlaidos – 885,35 Eur ir ryšių išlaidų – 1 243,14 Eur, šiukšlių išvežimo sąnaudos – 204,27 Eur. Sunaudotų degalų ir tepalų sąnaudos- 2 041,13 Eur, atsarginių dalių sąnaudos – 30,90 Eur, kitos transporto sąnaudos- 769,61 Eur, transporto nuomos sąnaudos – 1 899,16 Eur. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitinių laikotarpiu sudaro 565,93 Eur . Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 36,1 tūkst. eurų. Šį padidėjimą sudarė advokatų paslaugų sąnaudos, bei didesnis programinių renginių finansavimas. Nurašyto ilgalaikio turto sąnaudos – 46,44 Eur. Finansinės veiklos sąnaudas sudaro priskaičiuoti delspinigiai -45,46 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

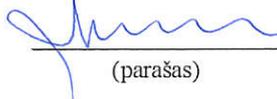
2018 m. rugpjūčio 1 d. Nr. *108*
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	4	1 387 152,42	1 270 929,44
I.	Nematerialusis turtas		864,95	975,35
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		864,95	975,35
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 386 287,47	1 269 954,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		179 539,26	183 543,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		146 256,89	214 191,10
II.6	Transporto priemonės		199,40	279,02
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		59 227,98	64 515,36
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		567 270,30	348 537,98
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		433 793,64	458 887,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	5		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		121 561,30	53 873,39
I.	Atsargos	6	34 173,44	41 086,35
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		34 173,44	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		3,48	346,90
III.	Per vienus metus gautinos sumos		35 455,21	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	349,13	309,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	33 255,17	10 956,74
III.6	Kitos gautinos sumos	9	1 850,91	366,26
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	51 929,17	807,16
	IŠ VISO TURTO:		1 508 713,72	1 324 802,83
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11	1 437 230,62	1 311 859,27
I.	Iš valstybės biudžeto		907 455,15	896 123,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto		303 423,69	306 920,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		225 621,58	108 249,00
IV.	Iš kitų šaltinių		730,20	566,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		69 254,30	10 904,76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12	69 254,30	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		45 007,48	1 752,65
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6 295,83	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		17 923,58	9 152,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		27,41	
F.	GRYNASIS TURTAS		2 228,80	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		2 228,80	2 038,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		190,00	(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:		1 508 713,72	1 324 802,83

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



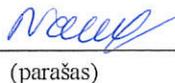
(parašas)

Arnas Arlauskas

(vardas ir pavardė)

Budžetinių 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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. rugpjūčio 1 d. Nr. 108

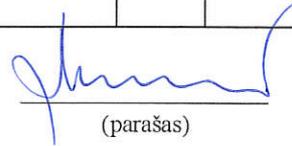
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		294 005,13	214 340,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	13	288 047,49	210 966,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto		24 953,69	8 837,60
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		246 664,82	192 971,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14 292,82	7 674,09
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 136,16	1 483,91
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 957,64	3 373,86
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	14	5 957,64	3 373,86
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	15	293 769,67	214 382,77
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		174 389,98	155 943,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		22 077,27	14 672,21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 860,06	13 194,29
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		4 740,80	4 035,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		565,93	862,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		46,44	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		24 027,77	9 735,02
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		52 061,42	15 939,25
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		235,46	(42,26)
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		(45,46)	(0,77)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		190,00	(43,03)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		190,00	(43,03)
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)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskiramajame 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 2018 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 neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota 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):	896 123,59	36 285,25					(24 953,69)				907 455,15	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	896 123,59	1 682,42	(14 402,83)				(17 154,96)				895 053,88	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		34 602,83	14 402,83				(7 798,73)				12 401,27	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	306 920,32	219 404,18		1 413,60			(224 314,41)				303 423,69	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	306 503,17	5 440,00		1 413,60			(13 699,17)				299 657,60	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	417,15	213 964,18					(210 615,24)				3 766,09	
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	131 665,40					(14 292,82)				225 621,58	

