



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

Kelmės rajono savivaldybės administracijos  
Finansų skyriui

2019- 05- 14 Nr. 81

### **DĖL FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

Teikiu Kelmės kultūros centro 2019 m pirmo ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį.

Priedama :

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;

Etnokultūros ir tradicinių amatų sk. vedėja,  
Laikintai einanti direktoriaus pareigas

Nomeda Jokubauskienė

## **KELMĖS KULTŪROS CENTRAS**

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

### **AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2019-03-31

#### **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. Vykdam projektą „Kelmės kultūros centro pastato modernizavimas“ ataskaitiniu laikotarpiu įsigyta scenos meno priemonių už 82401,00 eurų, kito ilgalaikio materialiojo turto už 58761,96 Eur. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vertė sumažėjo 38 852,03 Eur dėl turto nusidėvėjimo.
5. Kultūros centras biologinio turto neturi.
6. Atsargų likutį sudaro ūkinių medžiagų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 22,55 Eur, degalų – 84,40 Eur, blankų – 48,58 Eur, spaudinių – 159,29 Eur, reprezentacinių prekių – 1 130,88 Eur, ūkinio inventoriaus – 544,78 Eur.
7. Gautinas sumas iš savivaldybės biudžeto sudaro gautinos sumos kitoms išlaidoms - 23 196,00 Eur.
8. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas ir turto naudojimą – 2313,92 Eur. Šios sumos susidarė per kovo mėnesį ir bus apmokėtos balandžio mėnesį.

9. Sukauptas finansavimo pajamas sudaro gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms – 40 457,38 Eur. Sukauptos pajamos už parduotas prekes , turta , paslaugas sudaro 2860,89 Eur.
10. Kitas gautinas sumas sudaro elektros energijos sąnaudų kompensacija – 1 345,03 Eur. Gautinos pajamos iš biudžeto už suteiktas atsitiktines paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 1290,29 Eur.
11. Pinigų likutis biudžeto lėšų sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 13,20 Eur, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje- 5,30 Eur, lėšų už teikiamas paslaugas sąskaitoje- 19,38 Eur , pavedimų lėšų sąskaitoje- 5,93 Eur ir projektinių lėšų sąskaitoje – 33 148,93 Eur.
12. Finansavimo sumose parodomas finansavimo sumų likutis : iš valstybės biudžeto – 1 009 162,21 Eur, savivaldybės biudžeto – 319 049,38 Eur, Europos sąjungos – 442 342,59 Eur bei kitų šaltinių – 39,50 Eur.
13. Įsipareigojimų dalyje rodomos įsiskolinimas tiekėjams- 40 651,90 Eur. Iš jų 31 451,53 Eur. sudaro projekto „Kelmės kultūros centro pastato modernizavimas“ metu įsigyta kompiuterinė technika, kuri pripažinta kaip netinkamos projekto išlaidos. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 22 519,62 Eur. Sukauptas kasmetinių atostogų rezervas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 14 662,02 Eur. Kitas sukauptas sumas sudaro sukauptos projekto „Kelmės kultūros centro modernizavimas“ teismo išlaidos 1 042,23 Eur.
14. Veiklos rezultatų ataskaitos A dalyje parodytos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos: iš valstybės biudžeto – 19 906,37 Eur Lt, iš savivaldybės biudžeto – 124 281,85 Eur., iš Europos sąjungos lėšų – 13 461,49 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 119,71 Eur.
15. Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį gauta 7 774,61 Eur. tai 2,5 karto daugiau , lyginant su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu. Šis padidėjimas susidarė dėl pradėtos po rekonstrukcijos naudoti žiūrovų salės - vyko daug pramoginių renginių.
16. B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio – 94 725,04 Eur, socialinio draudimo įmokų – 1 455,77 Eur . Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, lyginant su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu, padidėjo 10,8 proc. dėl padidėjusio minimalios mėnesinės algos bei padidintų atlyginimų kultūros ir meno darbuotojams. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 38 852,03 Eur, arba didesnis 29,9 tūkst. eurų, lyginant su 2018 m. kovo 31 d. buvusiu nusidėvėjimu, nes atiduotas naudoti pagal projektą „Kelmės kultūros centro pastato modernizavimas“ įsigytas ilgalaikis materialus turtas. Sunaudota atsargų – 3 4425,87 Eur, šildymo išlaidos – 8 666,12 Eur, elektros energijos sąnaudos- 2

289,26 Eur, vandentiekio paslaugų išlaidos – 250,77 Eur ir ryšių išlaidų – 681,76 Eur, šiukšlių išvežimo sąnaudos – 135,30 Eur. Komunalinių paslaugų sąnaudos sumažėjo 15,8 proc. lyginant su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu, dėl mažesnių šildymo sąnaudų. Sunaudotų degalų ir tepalų sąnaudos- 722,45 Eur, atsarginių dalių sąnaudos – 26,50 Eur, kitos transporto sąnaudos- 314,17 Eur, transporto nuomos sąnaudos – 100,01 Eur. Kitų paslaugų sąnaudos – 10 339,47 Eur. Baudų ir delspinigių sąnaudas sudaro delspinigiai už neapmokėtas įsigytas prekes ir paslaugas. – 3 140,89 Eur.

Etnokultūros ir tradicinių amatų sk. vedėja ,  
laikintai einanti direktoriaus pareigas



Nomeda Jokubauskienė

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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. balandžio 26 d. Nr. 81

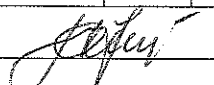
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	III.4	1 745 792,42	1 643 481,49
I.	Nematerialusis turtas		699,35	754,55
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		699,35	754,55
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 745 093,07	1 642 726,94
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		173 606,55	175 584,12
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		24 208,40	144 932,82
II.6	Transporto priemonės		79,97	119,78
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		123 733,08	91 622,03
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		989 671,43	796 674,55
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	III.5		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		105 396,44	187 059,97
I.	Atsargos	III.6	1 990,48	1 497,86
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 990,48	1 497,86
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		40,00	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		70 173,22	37 911,92

III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	III.7	23 196,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	III.8	2 313,92	309,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos	III.9	43 318,27	37 129,19
III.6	Kitos gautinos sumos	III.10	1 345,03	472,75
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.11	33 192,74	147 650,19
	IŠ VISO TURTO:		1 851 188,86	1 830 541,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.12	1 770 593,68	1 755 356,67
I.	Iš valstybės biudžeto		1 009 162,21	1 024 312,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		319 049,38	302 814,64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		442 342,59	428 203,86
IV.	Iš kitų šaltinių		39,50	25,97
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		78 875,77	73 835,53
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.13	78 875,77	73 835,53
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		40 651,90	53 380,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22 519,62	6 935,18
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		14 662,02	10 122,58
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 042,23	3 397,73
F.	GRYNASIS TURTAS		1 719,41	1 349,26
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 719,41	1 349,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(319,39)	(689,54)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 038,80	2 038,80
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 851 188,86	1 830 541,46

Etnokultūros ir tradicinių amatų sk.  
vedėja, laikinai einanti direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

  
(parašas)

Nomeda Jokubauskienė

(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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019 m. balandžio 26 d. Nr. 81

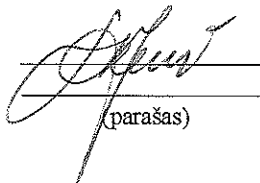
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		165 544,03	137 370,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	III.14	157 769,42	134 215,55
I.1.	Iš valstybės biudžeto		19 906,37	3 475,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		124 281,85	123 480,99
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13 461,49	6 923,10
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		119,71	336,01
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	III.15	7 774,61	3 154,74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7 774,61	3 154,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.16	162 032,99	136 310,89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		96 180,81	86 774,89
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		38 852,03	8 913,63
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12 023,21	14 275,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1 194,60	1 031,96
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			300,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			46,44
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3 442,87	5 305,67
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10 339,47	19 662,32
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3 511,04	1 059,40
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		(3 140,89)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		370,15	1 059,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS		370,15	1 059,40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Etnokultūros ir tradicinių amatų sk. vedėja, laikinai einanti  
direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

  
(parašas)

Nomeda Jokubauskienė

(vardas ir pavardė)

biudžetinių įstaigų apskaitos sk. vedėja

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

  
(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 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 2019 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 neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas 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):	1 024 312,20	4 756,38					(19 906,37)				1 009 162,21	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 024 312,20						(19 906,37)				1 004 405,83	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4 756,38									4 756,38	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	302 814,64	113 060,00					(120 021,26)			23 196,00	319 049,38	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	302 814,64						(7 417,28)				295 397,36	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		113 060,00					(112 603,98)			23 196,00	23 652,02	
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):	428 203,86	28 532,62					(14 393,89)				442 342,59	

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	428 203,86		532,58				(11 972,07)		416 764,37
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		28 532,62	(532,58)				(2 421,82)		25 578,22
4.	Iš kitų šaltinių:	25,97	133,24					(119,71)		39,50
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,24								0,24
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	25,73	133,24					(119,71)		39,26
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 755 356,67	146 482,24					(154 441,23)	23 196,00	1 770 593,68