

Pakražančio kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300077804, Žalpių g.22, Pakražančio seniūnija

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018. 11.14 Nr. _____
(data)

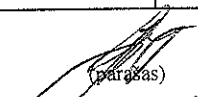

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		121176,92	125052,38
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		121176,92	125052,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		119795,71	123438,1
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		680,03	800
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		701,18	814,28
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4694,99	4011,86
I.	Atsargos		662,31	923,17
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		662,31	923,17
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		2729,34	2917,95
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, turta, paslaugas		19,65	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2691,4	2917,95
III.6	Kitos gautinos sumos		18,29	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1303,34	170,74
	IŠ VISO TURTO:		125871,91	129064,24

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		122441,99	126146,29
I.	Iš valstybės biudžeto		40873,1	41898,56
II.	Iš savivaldybės biudžeto		37770,37	39911,52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		43637,78	44165,47
IV.	Iš kitų šaltinių		160,74	170,74
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2935,27	2917,95
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2935,27	2917,95
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		130	2,79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		115,37	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		2689,9	2915,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		494,65	0
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		494,65	0
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		494,65	-47,4
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			47,4
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		125871,91	129064,24

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas asmuo)

BI buhalterinės apskaitos centro direktorės pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris)


(parašas)

(parašas)

L. Lapinskienė
(vardas ir pavardė)

L. Mackevičienė

Pakražančio kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300077804, Žalpių g. 22, Pakražančio seniūnija

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018.11.14 Nr. _____

(data)

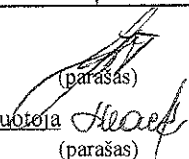
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		50765,72	43887,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		49830,27	43364,06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1025,46	1385,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		46906,32	40777,34
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1888,49	1134
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10	67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		935,45	523,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		935,45	523,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		50271,07	43436,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		41789,55	35159,87
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3875,46	4047,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1786,05	1348,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		536,65	176,95
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		25,00	259,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1536,84	1967,11
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		721,52	478,85
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		494,65	450,5
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		494,65	450,5
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		494,65	450,5
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

BI buhalterinės apskaitos centro direktorės pavaduotoja

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

L. Lapinskienė
(vardas ir pavardė)

L. Mackevičienė
(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiktai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo 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):	41.898,56						(1.025,46)				40873,10	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	41.898,56						(1.025,46)				40873,10	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	39.911,52	44.991,72					(47.132,87)				37.770,37	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	39.911,52	1.853,63	495,00				(4.489,78)				37.770,37	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	39.911,52	1.853,63	495,00				(4.489,78)				37.770,37	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		43.138,09	(495,00)				(42.643,09)				43.637,78	
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):	44.165,47	1.360,80					(1.888,49)				43.637,78	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	44.165,47	683,00					(1.210,69)				43.637,78	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti		677,80					(677,80)				160,74	
10	Iš kitų šaltinių:	170,74						(10,00)				151,04	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	151,04						(10,00)				19,70	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	19,70						(10,00)				19,70	
13	Iš viso finansavimo sumų	126.146,29	46.352,52					(50.056,82)				122.441,99	

L. Mackevičienė

Direktorės pavaduotoja

PAKRAŽANČIO KULTŪROS CENTRAS
Įmonės kodas 300077804, Grinių kaimas Pakražančio sen. Kelmės rajonas

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018 m. rugsėjo 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Pakražančio kultūros centras (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Kelmės rajono savivaldybės biudžeto.

Adresas: Žalpių g. 22, Grinių kaimas Pakražančio sen. Kelmės rajonas, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kelmės rajono savivaldybė.

Pakražančio kultūros centras atlieka įstatymų ir kitų teisės aktų jai pavesta pramogų ir kito poilsio organizavimo funkcijas ir įgyvendina valstybės politiką šioje srityje.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą DNB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų rugsėjo 30 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 7 (2017 – 7).

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 6,0 etatai (2017-6,0 etatai)

Finansinę apskaitą tvarko Kelmės rajono savivaldybės Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos centro direktorės pavaduotoja Lina Mackevičienė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Pakražančio kultūros centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais. Biudžetinės įstaigos apskaita tvarkoma finansų valdymo ir apskaitos informacinėje sistemoje „Biudžetas^{VS}“.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Finansinės būklės ataskaitoje A dalyje parodytas įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis turtas – negyvenamieji pastatai. Ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. Ilgalaikio turto vertė sumažėjo dėl jo nusidėvėjimo. Įstaigoje naudojamas nudėvėtas turtas už 3494,03 eurus.

2.Trumpalaikis turtas

Trumpalaikio turto dalyje parodytos naudojamos ūkinės medžiagos, per metus gautinos sumos ir pinigai banko sąskaitose.

2.1 Atsargos. Atsargų likutis 2018 metų III ketvirčio pabaigoje sudarė 662,31 eurus: 530,05 eurai – kuro , 104,38 eurai - nepanaudoti bilietai, 27,88 – ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina

2.2 Per vienerius metus gautinos sumos – 2729,34 eurus.,

t.y. 2691,4 eurai – sukauptos gautinos sumos , gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 19,65 eurai ir kitos gautinos sumos sudarė 18,29 eurų.

2.3 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose sudaro 1303,34 eurus. Savivaldybės biudžeto lėšų sąskaitoje liko nepanaudoti 106,40 eurai, pavedimų lėšų sąskaitoje – 862,39 eurai, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje – 296,40 eurai, lėšų, gautų už teikiamas paslaugas – 38,15 eurai.

3.Finansavimo sumos

Finansavimo sumose parodomas gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, iš ES bei kitų šaltinių lėšos 122441,99 eurai.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudaro 40873,10 eurai, iš savivaldybės biudžeto 37770,37 eurai, iš ES – 43637,78 eurai, iš kitų šaltinių finansavimo sumos sudaro 160,74 eurai. Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2018 metų III ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai .

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2018 m. rugsėjo 30 d. yra 2935,27 eurai. Tai sudaro įsiskolinimas tiekėjams mokėtinos sumos 130 eurai ir sukauptos mokėtinos sumos – 2689,9 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 115,37 euras.

5.Grynasis turtas

Sukauptas einamųjų metų perviršis sudaro 494,65 eurai Tai apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas .

6.Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos sudarė 50765,72 eurai. Iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos sudarė 1025,46 eurai. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos sudaro 46906,32 eurai. Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos buvo 13,07 proc. mažesnės. Iš ES finansavimo pajamos sudarė 1888,49 eurai. Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš ES finansavimo pajamos buvo 754,49 eurais mažesnės, nes ataskaitiniu laikotarpiu NVŠ (neformalus vaikų švietimas) finansuojamas iš ES lėšų. Dėl tos pačios priežasties sumažėjo finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2018 m. III ketvirtį sudarė 935,45 eurus. Lyginant su

praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, kitos veiklos pajamos padidėjo 412,04 eurai, nes padaugėjo surenkamų lėšų už atsitiktines paslaugas.

B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 50271,07 eurus., t.y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidų, kvalifikacijos kėlimo bei kitų paslaugų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudos 2018 m. III ketvirtį buvo 13,60 proc. didesnės. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 18,86 proc. arba 6629,68 eurų. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2018 m. III ketvirtį sumažėjo 171,57 eurai. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 437,89 eurai arba 32,48 procentais dėl padidėjusių medžio granulių įsigijimo savikainos. Transporto sąnaudos padidėjo daugiau nei tris kartus dėl padidėjusio programinio finansavimo sūrių šventei. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 21,87 proc. ir sudarė 1536,84 eurus. Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 242,67 eurai, nes Lietuvos autorių teisių asociacija už autorinius atlyginimus sąskaitą išrašė metų, o ne pabaigoje, kaip buvo praeitą ataskaitinį laikotarpį.

Pagrindinės veiklos pajamos didesnės už pagrindinės veiklos sąnaudas 494,65 eurai dėl biudžetinių įstaigų pajamų

Direktorė



Laima Lapinskienė

Direktorės pavaduotoja
L. Mackevičienė (tel. 69077)