

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018. 07.27 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		122464,97	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		122464,97	125052,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		121009,84	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		720,02	800
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		735,11	814,28
II.10	Nebaigta staryba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6274,94	4011,86
I.	Atsargos		634,43	923,17
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		634,43	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		4243,6	2917,95
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
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		38,15	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4200,33	2917,95
III.6	Kitos gautinos sumos		5,12	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1396,91	170,74
	IŠ VISO TURTO:		128739,91	129064,24

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		123657,73	126146,29
I.	Iš valstybės biudžeto		41214,92	41898,56
II.	Iš savivaldybės biudžeto		38446,91	39911,52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		43835,16	44165,47
IV.	Iš kitų šaltinių		160,74	170,74
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4339,88	2917,95
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4339,88	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	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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		82,62	2,79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		133,09	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		4124,17	2915,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		742,3	0
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		742,3	0
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		742,3	-47,4
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			47,4
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		128739,91	129064,24

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas asmuo)

BI buhalterinės apskaitos centro direktorės pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris)

(parašas)

(parašas)

L. Lapinskiėnė
(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018.07.27 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		35712,01	32626,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		34814,71	32159,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		683,64	1101,05
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		32770,16	30243,28
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1350,91	756
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10	59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		897,3	466,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		897,3	466,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		34969,71	32232,24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		28689,83	26430,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2587,41	2698,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1597,93	1135,03
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		481,12	143,31
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		25,00	219,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1081,52	1268,95
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		506,9	337,25
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		742,3	393,85
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		742,3	393,85
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		742,3	393,85
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

BĮ 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 žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems 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) pasikėltimas	Finansavimo sumos	
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						(683,64)				41214,92	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	41.898,56						(683,64)				41214,92	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti											0	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	39.911,52	30.065,49					(31.330,10)				38.446,91	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	39.911,52	1.820,68	495,00				(3.780,29)				38.446,91	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		28.244,81	(495,00)				(27.749,81)					
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	1.020,60					(1.350,91)				43.835,16	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	44.165,47	512,25					(842,56)				43.835,16	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti		508,35					(508,35)					
10	Iš kitų šaltinių:	170,74						(10,00)				160,74	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	151,04						(10,00)				151,04	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	19,70						(10,00)				19,70	
13	Iš viso finansavimo sumų	126.146,29	31.086,09					(33.574,65)				123.657,73	

Direktorės pavaduotoja



L. Mackevičienė

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. birželio 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 kovo 31 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 II ketvirčio pabaigoje sudarė 634,43 eurus: 530,05 eurai – kuro ir 104,38 eurai nepanaudoti bilietai.

2.2 Per vienerius metus gautinos sumos – 4243,6 eurus.,

t.y. 4200,33 eurai – sukauptos gautinos sumos , gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 38,15 eurai ir kitos gautinos sumos sudarė 5,12 eurų.

2.3 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose sudaro 1396,91 eurus. Savivaldybės biudžeto lėšų sąskaitoje liko nepanaudoti 141,57 eurai, pavedimų lėšų sąskaitoje – 691,64 eurai, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje – 545,20 eurai, lėšų, gautų už teikiamas paslaugas – 18,50 eurai.

3.Finansavimo sumos

Finansavimo sumose parodomos gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, iš ES bei kitų šaltinių lėšos 123657,73 eurai.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudaro 41214,92 eurai, iš savivaldybės biudžeto 38446,91 eurai, iš ES – 43835,16 eurai, iš kitų šaltinių finansavimo sumos sudaro 160,74 eurai. Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2018 metų II ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai .

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2018 m. birželio 30 d. yra 4339,88 eurai. Tai sudaro išskolinimas tiekėjams mokėtinos sumos 82,62 eurai ir sukauptos mokėtinos sumos – 4124,17 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 133,09 euras.

5.Grynasis turtas

Sukauptas einamųjų metų perviršis sudaro 742,30 eurai. Tai apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas .

6.Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos


Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos sudarė 35700,70 eurai. Iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos sudarė 683,64 eurai. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos sudaro 32758,85 eurai. Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos buvo 7,67 proc. mažesnės. Iš ES finansavimo pajamos sudarė 1350,91 eurai. Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš ES finansavimo pajamos buvo 594,91 eurai 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. II ketvirtį sudarė 897,30 eurus. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu

laikotarpiu, kitos veiklos pajamos padidėjo 430,54 eurai, nes padaugėjo surenkamų lėšų už atsitiktines paslaugas.

B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 34969,71 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. II ketvirtį buvo 8,49 proc. didesnės. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 8,55 proc. arba 2259,15 eurų. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2018 m. II ketvirtį sumažėjo 110,61 eurai. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 462,90 eurai arba 40,78 procentais dėl padidėjusių medžio granulių pirkimo kainos. Transporto sąnaudos padidėjo daugiau nei du kartus dėl padidėjusio programinio finansavimo sūrių šventei. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 14,77 proc. ir sudarė 1081,52 eurus. Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 169,65 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 742,30 eurai dėl biudžetinių įstaigų pajamų

Direktorė



Laima Lapinskienė

Direktorės pavaduotoja
L. Mackevičienė (tel. 69077)