

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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018. 05.15 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		123753,02	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		123753,02	125052,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		122223,97	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		760,01	800
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		769,04	814,28
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		5542,85	4011,86
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1018,19	923,17
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1018,19	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		3538,06	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, turtą, paslaugas		19,65	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3518,41	2917,95
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		986,6	170,74
	IŠ VISO TURTO:		129295,87	129064,24

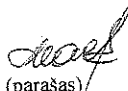
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		125130,7	126146,29
I.	Iš valstybės biudžeto		41556,74	41898,56
II.	Iš savivaldybės biudžeto		39445,13	39911,52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		43968,09	44165,47
IV.	Iš kitų šaltinių		160,74	170,74
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3719,72	2917,95
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3719,72	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	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		128,95	2,79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27,81	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		3562,96	2915,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		445,45	0
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		445,45	0
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		445,45	-47,4
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			47,4
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		129295,87	129064,24

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas asmuo)

Direktorės pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris)


(parašas)

L. Lapinskienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

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.KOVO 31 D. DUOMENIS

2018.05.15 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

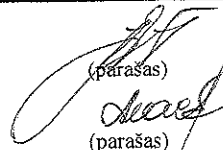
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		16868,8	17592,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		16348	17397,63
I.1.	Iš valstybės biudžeto		341,82	764,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		15458,6	16255,2
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		537,58	378
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		520,8	194,61
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		520,8	194,61
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		16443	17428,54
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		13621,32	14373,35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1288,05	1349,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1324,77	784,06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		41,97	34,22
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			143,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		95	682,79
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		71,89	62,11
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		425,8	163,7
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		425,8	163,7
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		425,8	163,7
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Direktorės pavaduotoja

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

L. Lapinskiene

(vardas ir pavardė)

L. Mackevičienė

(vardas ir pavardė)

Pakražačio 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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turas	Perduota lėšoms viešojo 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):	41.898,56						(341,82)				41556,74	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	41.898,56						(341,82)				41556,74	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	39.900,21	14.403,07					(14.858,15)				39.445,13	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	39.900,21	1.210,99					(1.666,07)				39.445,13	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	39.900,21	1.210,99					(1.666,07)				39.445,13	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	44.165,47	13.192,08					(13.192,08)				43.968,09	
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	170,75					(368,13)				43.968,09	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	44.165,47	170,75					(368,13)				43.968,09	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti	170,74	169,45					(169,45)				160,74	
10	Iš kitų šaltinių:	151,04						(10,00)				151,04	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	151,04						(10,00)				19,70	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	126.134,98	14.403,07					(15.578,10)				125.130,70	
13	Iš viso finansavimo sumų												

Direktorės pavaduotoja



L. Mackevičienė

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

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018 m. kovo 31 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 – 8 (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 l.e.p. 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 I ketvirčio pabaigoje 1018,19 eurus.

2.2 Per vienerius metus gautinos sumos – 3538,06 eurus.,

t.y. 3518,41 eurai – sukauptos gautinos sumos , gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 19,65 eurai.

2.3 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose sudaro 986,60 eurus. Savivaldybės biudžeto lėšų sąskaitoje liko nepanaudoti 229,31 eurai, pavedimų lėšų sąskaitoje – 456,44 eurai, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje – 73 eurai, lėšų, gautų už teikiamas paslaugas – 227,85 eurai.

3.Finansavimo sumos

Finansavimo sumose parodomos gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, iš ES bei kitų šaltinių lėšos 125130,7 eurai.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudaro 41556,74 eurai, iš savivaldybės biudžeto 39445,13 eurai, iš ES – 43968,09 eurai, iš kitų šaltinių finansavimo sumos sudaro 160,74 eurai. Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2018 metų I ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai .

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2018 m. kovo 31 d. yra 3719,72 eurai. Tai sudaro įsiskolinimas tiekėjams mokėtinos sumos 128,95 eurai ir sukauptos mokėtinos sumos – 3562,96 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 27,81 euras.

5.Grynasis turtas

Sukauptas einamųjų metų perviršis sudaro 445,45 eurai. Tai apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas .

6.Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos 16868,80 eurai. Iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos sudarė 341,82 eurai. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos sudaro 15458,60 eurai. Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos buvo 5,15 proc. didesnės. Iš ES finansavimo pajamos sudarė 537,58 eurai. Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš ES finansavimo pajamos buvo 159,58 eurai mažesnės ir sudarė 378,0 eurus.. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2018 m. I ketvirtį sudarė 520,8 eurus. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, kitos veiklos pajamos padidėjo 326,19 eurai.

B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 16443,0 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.

I ketvirtį buvo 5,65 proc. mažesnės . Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 5,23 proc. arba 752,03 eurų. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2018 m. I ketvirtį sumažėjo 60,96 eurais. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 540,71 eurais arba 68,96 procentais dėl padidėjusių medžio granulių pirkimo kainos. Transporto sąnaudos padidėjo 7,75 eurais. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo ir sudarė 95,0 eurus. Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 71,89 eurus. Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kitų paslaugų sąnaudos sudarė 62,11 eurų ir buvo 13,6 procentais mažesnės.

Pagrindinės veiklos pajamos didesnės už pagrindinės veiklos sąnaudas 425,80 eurais dėl biudžetinių įstaigų pajamų

Direktorė



Laima Lapinskienė

Direktorės pavaduotoja
L. Mackevičienė (tel. 69077)