

BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA VĖŽAIČIŲ KULTŪROS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2019 METŲ KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2019-04-23

I BENDROJI DALIS

Vėžaičių kultūros centras, savivaldybės biudžetinė įstaiga, adresas Liepų g.3a., 96210 Vėžaičiai, Klaipėdos r., kodas 302324922. Pagrindinė veikla – kultūros paslaugų tiekimas plėtojant švietėjišką (edukacinę), pramoginę veiklą ir organizuojant profesionalaus meno sklaidą. Tenkinti Vėžaičių seniūnijos bendruomenių kultūrinius poreikius. Pagrindinės gaunamos lėšos –savivaldybės biudžeto lėšos.

II APSKAITOS POLITIKA

Vėžaičių kultūros centras tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, įstaiga vadovaujasi VSAFAS. Apskaitos politika aprašyta 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

Reikšmingų įvykių po paskutinių finansinių ataskaitų pateikimo neįvyko.

III PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitos pastabos

Pastaba Nr. P03. Nematerialusis turtas. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė – 695.13 EUR, sukauptas nusidėvėjimas – 684.28 EUR ir likutinė vertė – 10.85 EUR.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė – 1067148.37 EUR, sukauptas nusidėvėjimas – 134312.50 EUR ir likutinė vertė – 932835.87 EUR.

Pastaba Nr. P08. Atsargos. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3437.51 EUR, iš jų kuras ir atsarginės dalys 1813.06 EUR, prekės 1299,45 EUR, ūkinis inventorių – 325,00 EUR.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinių apmokėjimų likutis ketvirčio gale 445,50 EUR, iš jų kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 445,50 EUR transporto draudimui.

Pastaba Nr. P10. Gautinos sumos. Gautinas sumas 25040,28 EUR sudaro: gautinos sumos už turto nuomą – 470,00 EUR; sukauptos pajamos už paslaugas – 73,23 EUR ir nuomą 125,00 EUR; sukauptos finansavimo pajamos – 23848,07 EUR; kitos gautinos sumos 523,98 EUR.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banke pavedimų lėšos – 1925,51 EUR.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos. Gautų finansavimo sumų likutis 429293,95 EUR. Finansavimo sumų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 24552,76 EUR: tiekėjams mokėtinos sumos – 3048,30 EUR; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 11886,37 EUR; sukauptos atostoginių sąnaudos 9618,09 EUR.

Pastaba Nr. 18. Grynasis turtas. Grynojo turto likutis 509848,81 EUR, iš jų Vėžaičių kultūros pastato kultūros paveldo tikrosios vertės rezervas 508910,58; einamųjų metų perviršis – 938,23 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Pagrindinės veiklos kitas pajamas 205,00 EUR sudaro pajamos už paslaugas. Kitos veiklos pajamas sudaro nuomos pajamos – 865.00 Eur.

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas už ataskaitinį laikotarpį sudaro – 35197,49 EUR, iš jų: 34385,89 EUR – darbo užmokesčio sąnaudos; 279,06 EUR - ligos pašalpų sąnaudos ir 532,54 EUR – socialinio draudimo sąnaudos.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro – 8860,22 EUR, iš jų: 7724,65 EUR – šildymo sąnaudos; 832,32 EUR – elektros energijos sąnaudos; 83,91 EUR – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos; 121,49 EUR – ryšių paslaugų sąnaudos; 97,85 EUR – kitų komunalinių paslaugų sąnaudos.

Direktorė
Buhalterė



Alma Slušnytė
Violeta Karbauskaitė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Vėžaičių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302324922, Liepų g. Nr.3a, Vėžaičiai, Klaipėdos r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019.03.31 D. DUOMENIS**

2019.04.23 Nr. B12-59
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		932846,72	936771,59
I.	Nematerialusis turtas	P03	10,85	14,48
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		10,85	14,48
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	932835,87	936757,11
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		182437,14	183132,39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		99519,31	101007,55
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		616315,00	616315,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4568,86	4868,68
II.6	Transporto priemonės		14007,64	14459,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1809,70	2278,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14178,22	14695,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		30848,80	20915,31
I.	Atsargos	P08	3437,51	7615,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3437,51	7615,31
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	P09	445,50	594,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	25040,28	10606,86
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		470,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		24046,30	10160,85
III.6	Kitos gautinos sumos		523,98	446,01
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1925,51	2099,14
	IŠ VISO TURTO:		963695,52	957686,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	429293,95	437359,46
I.	Iš valstybės biudžeto		6606,86	6709,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		345058,50	352750,24
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		76101,77	75785,56
IV.	Iš kitų šaltinių		1526,82	2114,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		24552,76	11416,86
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	24552,76	11416,86
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 biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3048,30	1798,77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11886,37	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9618,09	9618,09
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	<i>P18</i>	509848,81	508910,58
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		508910,58	508910,58
II.1	Tikrosios vertės rezervas		508910,58	508910,58
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		938,23	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		938,23	-77,50
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	77,50
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		963695,52	957686,90

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 Buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

AS
 (parašas)

Alma Slušnytė
 (vardas ir pavardė)

JK
 (parašas)

Violeta Karbauskaitė
 (vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Vėžaičių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302324922, Liepų g. Nr.3a, Vėžaičiai, Klaipėdos r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019.03.31 D. DUOMENIS

2019.04.23 Nr. B12-60

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		53312,33	47623,14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		53107,33	47492,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		102,72	103,77
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		50093,56	45718,43
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2323,79	1362,12
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		587,26	307,82
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	205,00	131,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		205,00	131,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	53239,10	47756,75
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		35197,49	32430,93
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3924,87	3581,83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8860,22	9031,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		43,23	
V.	TRANSPORTO		194,23	30,79
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		100,00	6,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1876,29	25,49
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1830,56	945,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1212,21	1705,51
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		73,23	-133,61
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P21	865,00	861,75
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		865,00	861,75
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		938,23	728,14
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		938,23	728,14
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

(parašas)

Alma Slušnytė

(vardas ir pavardė)

Violeta Karbauskaitė

(vardas ir pavardė)

(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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	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 dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
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):	6709,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-102,72	0,00	0,00	0,00	6606,86	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6709,58						-102,72				6606,86	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	352750,24	28714,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-36406,34	0,00	0,00	0,00	345058,50	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	352156,24	262,80					-7806,04				344613,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	594,00	28451,80					-28600,30				445,50	
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):	75785,56	2640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2323,79	0,00	0,00	0,00	76101,77	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	75785,56	2490,00					-2173,79				76101,77	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2640,00					-150,00				0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	2114,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-587,26	0,00	0,00	0,00	1526,82	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14,48	575,13					-578,76				10,85	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2099,60	-575,13					-8,50				1515,97	
5.	Iš viso finansavimo sumų	437359,46	31354,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-39420,11	0,00	0,00	0,00	429293,95	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis