

# BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA VĖŽAIČIŲ KULTŪROS CENTRAS

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### PRIE 2019 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2019-10-28

#### 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 – 691.54 EUR ir likutinė vertė – 3.59 EUR.

**Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas.** Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė – 1067148.37 EUR, sukauptas nusidėvėjimas – 142154,98 EUR ir likutinė vertė – 924993,39 EUR.

**Pastaba Nr. P08. Atsargos.** Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 8487,37 EUR, iš jų kuras ir atsarginės dalys 8487,37 EUR.

**Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.** Išankstinių apmokėjimų likutis ketvirčio gale 148,50 EUR, iš jų kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 148,50 EUR transporto draudimui.

**Pastaba Nr. P10.** Gautinos sumos. Gautinas sumas 20884,67 EUR sudaro: gautinos sumos už turto nuomą – 75 EUR, sukauptos pajamos už paslaugas – 34,98 EUR ir nuomą 4,60 EUR; sukauptos finansavimo pajamos – 20758,68 EUR, kitos gautinos sumos 11,41 EUR.

**Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banke pavedimų lėšos – 1805,05 EUR.

**Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.** Gautų finansavimo sumų likutis 419335,36 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 27593,36 EUR: tiekėjams mokėtinos sumos – 7584,17 EUR; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 10391,10 EUR; sukauptos atostoginių sąnaudos – 9618,09 EUR.

**Pastaba Nr. 18. Grynasis turtas.** Grynojo turto likutis 509393,85 EUR, iš jų Vėžaičių kultūros pastato kultūros paveldo tikrosios vertės rezervas 508910,58; einamųjų metų perviršis – 483,27 EUR.

#### **Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos**

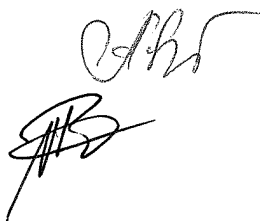
**Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.** Pagrindinės veiklos kitas pajamas 305,00 EUR sudaro pajamos už paslaugas. Kitos veiklos pajamas sudaro nuomos pajamos – 1240,00 Eur.

**Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos.** Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas už ataskaitinį laikotarpį sudaro – 102163,61 EUR, iš jų: 100258,06 EUR – darbo užmokesčio sąnaudos; 389,04 EUR - ligos pašalpų sąnaudos ir 1516,51 EUR – socialinio draudimo sąnaudos.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro – 12495,96 EUR, iš jų: 9759,65 EUR – šildymo sąnaudos; 1862,06 EUR – elektros energijos sąnaudos; 254,77 EUR – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos; 355,45 EUR – ryšių paslaugų sąnaudos; 264,03 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 2019.09.30 D. DUOMENIS

2019.10.28 Nr. B12-94  
(data)

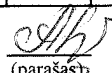
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>924996,98</b>	<b>936771,59</b>
I.	Nematerialusis turtas	P03	3,59	14,48
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3,59	14,48
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	924993,39	936757,11
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		181046,64	183132,39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		96542,83	101007,55
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		616315,00	616315,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3969,22	4868,68
II.6	Transporto priemonės		13103,92	14459,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		872,08	2278,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13143,70	14695,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>31325,59</b>	<b>20915,31</b>
I.	Atsargos	P08	8487,37	7615,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8487,37	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	148,50	594,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	20884,67	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		75,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		20798,26	10160,85
III.6	Kitos gautinos sumos		11,41	446,01
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1805,05	2099,14
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>956322,57</b>	<b>957686,90</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P12	<b>419335,36</b>	<b>437359,46</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		6401,42	6709,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		339803,22	352750,24
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		72161,30	75785,56
IV.	Iš kitų šaltinių		969,42	2114,08
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	P17	<b>27593,36</b>	<b>11416,86</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		27593,36	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 biudžetus ir fondus		0,00	0,00
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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7584,17	1798,77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10391,10	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9618,09	9618,09
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>509393,85</b>	<b>508910,58</b>
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		483,27	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		483,27	-77,50
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			77,50
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		956322,57	957686,90

\_\_\_\_\_  
**Direktorė**  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
**Buhalterė**  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
\_\_\_\_\_  
Alma Slušnytė  
(vardas ir pavardė)

  
\_\_\_\_\_  
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 2019.09.30 D. DUOMENIS**

2019.10.28 Nr. B12-94

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

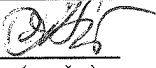
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>155637,58</b>	<b>135600,09</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		155332,58	135469,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3458,16	2085,24
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		138895,50	124584,92
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10239,26	6620,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2739,66	2177,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	305,00	131,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		305,00	131,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS</b>	<b>P22</b>	<b>156394,31</b>	<b>136441,00</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		102163,61	91617,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11774,61	10628,52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12495,96	11431,38
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		509,16	2164,97
V.	TRANSPORTO		2314,15	823,58
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		100,00	606,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3473,11	190,35
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9185,39	6698,98
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14378,32	12279,90
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-756,73</b>	<b>-840,91</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>P21</b>	<b>1240,00</b>	<b>1613,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1240,00	1613,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>483,27</b>	<b>772,09</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>483,27</b>	<b>772,09</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


Buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

  
(parašas)

Alma Slušnytė

(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Violeta Karbauskaitė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, fikšingą 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 neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems 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):	6709,58	3150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3458,16	0,00	0,00	0,00	6401,42	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6709,58	3150,00					-308,16				6401,42	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-3150,00				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	352750,24	115350,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-128297,67	0,00	0,00	0,00	339803,22	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	352156,24	3875,61	63,07				-16440,20				339654,72	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	594,00	111475,04	-63,07				-111857,47				148,50	
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	6615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10239,26	0,00	0,00	0,00	72161,30	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	75785,56		6315,00				-9939,26				72161,30	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		6615,00	-6315,00				-300,00				0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	2114,08	1595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2739,66	0,00	0,00	0,00	969,42	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14,48	674,77					-685,66				3,59	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2099,60	920,23					-2054,00				965,83	
5.	Iš viso finansavimo sumų	437359,46	126710,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-144734,75	0,00	0,00	0,00	419335,36	

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