

BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA VĖŽAIČIŲ KULTŪROS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2019 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2019-08-12

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 – 687.91 EUR ir likutinė vertė – 7.22 EUR.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė – 1067148.37 EUR, sukauptas nusidėvėjimas – 138233,74 EUR ir likutinė vertė – 928914,63 EUR.

Pastaba Nr. P08. Atsargos. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5236,68 EUR, iš jų kuras ir atsarginės dalys 2168.00 EUR, prekės 1679,97 EUR, ūkinis inventorių – 1388,71 EUR.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinių apmokėjimų likutis ketvirčio gale 297,00 EUR, iš jų kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 297,00 EUR transporto draudimui.

Pastaba Nr. P10. Gautinos sumos. Gautinas sumas 21829,66 EUR sudaro: sukauptos pajamos už paslaugas – 280,15 EUR ir nuomą 98,30 EUR; sukauptos finansavimo pajamos – 21451,21 EUR.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banke pavedimų lėšos – 4084,23 EUR.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos. Gautų finansavimo sumų likutis 427333,90 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 23492,30 EUR: tiekėjams mokėtinos sumos – 2877,26 EUR; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 10996,95 EUR; sukauptos atostoginių sąnaudos – 9618,09 EUR.

Pastaba Nr. 18. Grynasis turtas. Grynojo turto likutis 509543,22 EUR, iš jų Vėžaičių kultūros pastato kultūros paveldo tikrosios vertės rezervas 508910,58; einamųjų metų perviršis – 632,64 EUR.

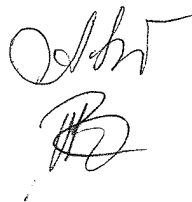
Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Pagrindinės veiklos kitas pajamas 305,00 EUR sudaro pajamos už paslaugas. Kitos veiklos pajamas sudaro nuomos pajamos – 1165,00 Eur.

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas už ataskaitinį laikotarpį sudaro – 71450,32 EUR, iš jų: 70034,72 EUR – darbo užmokesčio sąnaudos; 337,45 EUR - ligos pašalpų sąnaudos ir 1078,15 EUR – socialinio draudimo sąnaudos.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro – 11735,66 EUR, iš jų: 9759,65 EUR – šildymo sąnaudos; 1402,45 EUR – elektros energijos sąnaudos; 164,09 EUR – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos; 228,53 EUR – ryšių paslaugų sąnaudos; 180,94 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 2019.06.30 D. DUOMENIS**

2019.08.12 Nr. B12-80

(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		928921,85	936771,59
I.	Nematerialusis turtas	P03	7,22	14,48
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		7,22	14,48
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	928914,63	936757,11
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		181741,89	183132,39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		98031,07	101007,55
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		616315,00	616315,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4269,04	4868,68
II.6	Transporto priemonės		13555,78	14459,50
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1340,89	2278,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13660,96	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		31447,57	20915,31
I.	Atsargos	P08	5236,68	7615,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5236,68	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	297,00	594,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	21829,66	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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		21829,66	10160,85
III.6	Kitos gautinos sumos			446,01
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4084,23	2099,14
	IŠ VISO TURTO:		960369,42	957686,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	427333,90	437359,46
I.	Iš valstybės biudžeto		8079,14	6709,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		340789,30	352750,24
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		76337,77	75785,56
IV.	Iš kitų šaltinių		2127,69	2114,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		23492,30	11416,86
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	23492,30	11416,86
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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 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		2877,26	1798,77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10996,95	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9618,09	9618,09
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	509543,22	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		632,64	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		632,64	-77,50
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			77,50
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		960369,42	957686,90

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parrašas)

Alma Slušnytė
(vardas ir pavardė)



(parrašas)

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 2019.06.30 D. DUOMENIS

2019.08.12 Nr. B12-80

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		100580,14	91169,38
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		100275,14	89570,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		205,44	417,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		95090,52	83631,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3887,79	5209,88
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1091,39	311,45
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		305,00	1599,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		305,00	1599,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		101112,50	90486,63
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		71450,32	63355,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7849,74	7141,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11735,66	10806,81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		254,82	304,85
V.	TRANSPORTO		1540,04	660,06
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		100,00	6,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3221,78	25,49
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2298,59	4315,49
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2661,55	3870,99
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-532,36	682,75
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1165,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1165,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		632,64	682,75
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		632,64	682,75
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė _____

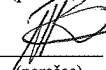
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė _____

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Alma Slušnytė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Violeta Karbauskaitė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, 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	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
		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 jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne 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	1575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-205,44	0,00	0,00	0,00	8079,14		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6709,58						-205,44				6504,14		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1575,00									1575,00		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	352750,24	71839,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-83800,16	0,00	0,00	0,00	340789,30		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	352156,24	398,97					-12062,91				340492,30		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	594,00	71440,25					-71737,25				297,00		
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	4440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3887,79	0,00	0,00	0,00	76337,77		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	75785,56	2490,00					-3587,79				74687,77		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		-2490,00					-300,00				1650,00		
4.	Iš kitų šaltinių:	2114,08	1105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1091,39	0,00	0,00	0,00	2127,69		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14,48	575,13					-582,39				7,22		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2099,60	529,87					-509,00				2120,47		
5.	Iš viso finansavimo sumų	437359,46	78959,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-89984,78	0,00	0,00	0,00	427333,90		

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