ŠAKIŲ KULTŪROS CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Nepriklausomybės g. 7/7, LT-71122 Šakiai, tel./faks. (8-345) 51058, el.p. sakiupc@centras.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188200222

BIUDŽETO IR TURTO SKYRIUI 2018-04-24 Nr. 1

2018 M. I KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Šakių kultūros centras (toliau - įstaiga) yra Šakių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruotas juridinių asmenų registre 1997 m. rugsėjo 30 d.
Įstaigos kokas – 188200222
Įstaiga turi šešis struktūrinius padalinius: Briedžių laisvalaikio salė, Girėnų laisvalaikio salė, Slavikų laisvalaikio salė, Sudargo laisvalaikio salė, Kidulių laisvalaikio salė ir Cirko mokykla.
Kultūros centro buveinė: Nepriklausomybės g.7/7, LT-71122 Šakiai
Kultūros centro priklausomybė- Savininkas: Šakių rajono savivaldybė, kodas 11105023, savininko teises ir pareigas įgyvendinti institucija- Šakių rajono savivaldybės taryba, Bažnyčios 4, LT-71120, Šakiai
Įstaiga yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas banke.
Pagrindinės veiklos sritis – analizuoja ir tenkina miesto ir rajono gyventojų kultūros poreikius, puoselėja krašto tradicijas bei etninę kultūrą, laisvalaikio užimtumu, organizuoja mėgėjų ir profesionalaus meno koncertus, renginius, teikia kitas kultūros paslaugas.
Įstaigos finansiniai metai prasideda kalendorinių metų sausio 1d. ir baigiasi gruodžio 31 d.
Vidutinis darbuotojų skaičius per 2018 m. I ketvirtį - 44 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, kitais su buhalterinės apskaitos tvarkymu susijusiais Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais.

Apskaitai tvarkyti naudojama apskaitos programa FINAS, FINALGA. Finansinės apskaitos išankstinę einamąją ir paskesnę kontrolę vykdo paskirti įstaigos darbuotojai.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio finansinė atskaitomybė sudaryta pilnai pritaikius 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ 5 dalies reikalavimus. Ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose pateikta informacija yra nepalyginama su praėjusio laikotarpio ataskaitiniu laikotarpiu.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas(programinė įranga) rodomas likutine verte **0**
2. Ilgalaikis materialusis turtas(pastatai, mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga, kompiuteriai) rodomas likutine verte **358270,61 eur.**
   Per ataskaitinį laikotarpį gauta neatlygintinai ilgalaikio materialiojo turto , kurio likutinė vertė sudarė 85654,48 eur.
3. Atsargos (degalų likutis) – **45,48 eur.**
   Per vienerius metus gautinas sumas sudaro: **27099,34 eur.**

3.1. Gautinos sumos už paslaugas - 1487,20 eur.
3.2. Sukauptos gautinos sumos (sukauptas atostogų rez.)- 25612,14 eur.
Kitos gautinos sumos - 0,00

4. Pinigų likučiai bankuose ir kasoje: **29345,16 eur.**

4.1 biudžetinėje sąskaitoje 7630,94 eur.
4.2 paramos lėšų sąskaitoje 5714,22 eur.
4.3 projektinėje sąskaitoje 16000,00 eur.
4.4 kasoje 0

5. Finansavimo sumas sudaro:

5.1 iš valstybės biudžeto 16753,32 eur.
5.2 iš savivaldybės biudžeto 343392,65 eur.
5.3 iš Europos sąjungos biudžeto – 10380,11 eur.
5.4 iš kitų šaltinių 5714,22 eur.
Viso: **376240,30 eur.**

Finansavimo sumų pokytis bei ataskaitinio laikotarpio finansavimo sumų likučiai pateikti 20-ojo VSAFAS 4 priede.

6. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: **28364,91 eur.**

6.1 Tiekėjams už suteiktas paslaugas skola- 2752,77
6.2 Sukauptos mokėtinos sumos((biudžeto lėšos) atostoginių) 25612,14 eur.

7. Ketvirčio gale liko sukauptas perviršis ar deficitas- **10155,38 eur.**

7.1 einamųjų metų perviršis ar deficitas- 1119,02 eur.
7.2 ankstesnių metų perviršis ar deficitas- 9036,36 eur.

Direktorius Raimondas Januševičius

Vyr. buhalterė Rimutė Čiužienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita"
2 priedas

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

Šakių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188200222, Nepriklausomybės g. 7/7, Šakių raj. savivaldybė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-04-24 Nr.2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**358270,61**	**279792,02**
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pletros 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	III.2	358270,61	279792,02
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		257220,43	202187,98
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		9449,82	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4893,91	5311,28
II.6	Transporto priemonės		53806,26	56638,16
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11372,07	1300,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		21528,12	14354,31
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**56489,98**	**19950,97**
I.	Atsargos	III.3	45,48	
I.1	Strategines ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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			360,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.3	27099,34	13025,58
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	III.3.1	1487,20	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	III.3.2	25612,14	12465,69
III.6	Kitos gautinos sumos			559,89
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.4	29345,16	6565,39
	IŠ VISO TURTO		**414760,59**	**299742,99**
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		**376240,30**	**277321,05**
I.	Iš valstybės biudžeto	III.5.1	16753,32	
II.	Iš savivaldybės biudžeto	III.5.2	343392,65	270755,66
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	III.5.3	10380,11	
IV.	Iš kitų šaltinių	III.5.4	5714,22	6565,39
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**28364,91**	**13385,58**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.6	28364,91	13385,58
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Moketinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Moketinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Moketinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Moketinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			559,89

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	III.6.1	2752,77	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	III.6.2	25612,14	12825,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**10155,38**	**9036,36**
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	III.7	10155,38	9036,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1119,02	4240,78
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9036,36	4795,58
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		**414760,59**	**299742,99**

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Raimondas Januševičius
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

Rimutė Čiužienė

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita"
2 priedas

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

ŠAKIŲ KULTŪROS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188200222, Nepriklausomybės g. 7/7, Šakių raj. savivaldybė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-04-24 Nr.1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: ***eurais***

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**133651,06**	**81037,31**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		**126663,86**	**78530,82**
I.1.	Iš valstybės biudžeto		**25,52**	**4153,66**
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		**123768,62**	**74377,16**
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		**2018,55**	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		**851,17**	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		**6987,20**	**2506,49**
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		**6987,20**	**2506,49**
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**132532,04**	**80060,42**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		**98586,74**	**57829,24**
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		**7175,96**	**6171,66**
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		**8442,77**	**3603,47**
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		**4959,26**	**3265,35**
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		**421,00**	**470,00**
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		**4999,21**	**3900,64**
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		**800,00**	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		**7147,10**	**4820,06**
XIV.	KITOS			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**1119,02**	**976,89**
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**1119,02**	**976,89**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**1119,02**	**976,89**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Raimondas Januševičius (vardas ir pavardė)

buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Rimutė Čiužienė (vardas ir pavardė)

ŠAKIŲ KULTŪROS CENTRAS 188200222

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos"
4 priedas

(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 2018-01-01 - 2018-03-31

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 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	
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):**	0,00	16000,00	0,00	778,84	0,00	0,00	-25,52		0,00	0,00	16753,32
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				778,84			-25,52				753,32
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		16000,00									16000,00
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	270755,66	105177,00	0,00	78082,16	0,00	0,00	-110622,17		0,00	0,00	343392,65
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	270755,66			78082,16			-8471,74				340366,08
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		105177,00					-102150,43				3026,57
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	0,00	3580,00	0,00	8818,66	0,00	0,00	-2018,55		0,00	0,00	10380,11
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				8818,66			-288,15				8530,51
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		3580,00					-1730,40				1849,60
4.	**Iš kitų šaltinių:**	6565,39		0,00	0,00	0,00	0,00	-851,17		0,00	0,00	5714,22
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6565,39						-851,17				5714,22
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**277321,05**	**124757,00**	**0,00**	**87679,66**	**0,00**	**0,00**	**-113517,41**		**0,00**	**0,00**	**376240,30**

Direktorius Raimondas Januševičius

buhalterė Rimutė Čiužienė