



## ŠAKIŲ KULTŪROS CENTRAS

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

BIUDŽETO IR TURTO SKYRIUI

2018-07-23 Nr. 2

### 2018 M. II 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 kodas – 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. II ketvirtį - 43 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.

Istaigos 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.

*Apskaitos politika pateikta antrajame skilme 2017 m. finansinių ataskaitų*

### 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 **350705,23 eur.**
  3. Atsargos (degalų likutis) – **1,16 eur.**  
Per vienerius metus gautinas sumas sudaro: **36201,39 eur.**
    - 3.1. Gautinos sumos už paslaugas - 7434,95 eur.
    - 3.2. Sukauptos gautinos sumos (sukauptas atostogų rez.)- 28766,44 eur.  
Kitos gautinos sumos - 0,00
  4. Pinigų likučiai bankuose ir kasoje: **30394,26 eur.**
    - 4.1 biudžetinėje sąskaitoje 11654,66 eur.
    - 4.2 paramos lėšų sąskaitoje 5812,55 eur.
    - 4.3 projektinėje sąskaitoje 12927,05 eur.
    - 4.4 kasoje - 0
  5. Finansavimo sumas sudaro:
    - 5.1 iš valstybės biudžeto 13642,17 eur.
    - 5.2 iš savivaldybės biudžeto 343825,47 eur.
    - 5.3 iš Europos sąjungos biudžeto – 9520,45 eur.
    - 5.4 iš kitų šaltinių 5812,55 eur.Viso: **372800,64 eur.**
- Finansavimo sumų pokytis bei ataskaitinio laikotarpio finansavimo sumų likučiai pateikti 20-ojo VSAFAS 4 priede.
6. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: **28766,44 eur.**
    - 6.1 Tiekėjams už suteiktas paslaugas skolų nebuvo;
    - 6.2 Sukauptos mokėtinos sumos((biudžeto lėšos) atostoginių) 28766,44 eur.
  7. Ketvirčio gale liko sukauptas perviršis ar deficitas- **15734,96 eur.**
    - 7.1 einamųjų metų perviršis ar deficitas- 6698,60 eur.
    - 7.2 ankstesnių metų perviršis ar deficitas- 9036,36 eur.

Direktorius

Vyr. buhalterė



Raimondas Januševičius

Rimutė Čiužienė



(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-07-23 Nr.3  
(data)

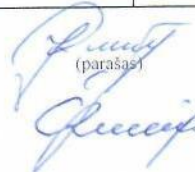
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>350705,23</b>	<b>279792,02</b>
I	Nematerialusis turtas	III 1	0,00	0,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programine įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	III 2	350705,23	279792,02
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		254292,34	202187,98
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		9449,82	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4476,56	5311,28
II.6	Transporto priemonės		50974,37	56638,16
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10792,87	1300,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		20719,27	14354,31
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>66596,81</b>	<b>19950,97</b>
I	Atsargos		1,16	
I.1	Strategines ir neliečiamosias atsargas			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1,16	
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 gautinios sumos	III 3	36201,39	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, turta, paslaugas	III 3.1	7434,95	
III.5	Sukauptos gautinios sumos	III 3.2	28766,44	12465,69
III.6	Kitos gautinios sumos			559,89
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III 4	30394,26	6565,39
	<b>IŠ VISO TURTO</b>		<b>417302,04</b>	<b>299742,99</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>372800,64</b>	<b>277321,05</b>
I	Iš valstybės biudžeto	III 5.1	13642,17	
II	Iš savivaldybės biudžeto	III 5.2	343825,47	270755,66
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	III 5.3	9520,45	
IV	Iš kitų šaltinių	III 5.4	5812,55	6565,39
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>28766,44</b>	<b>13385,58</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III 6	28766,44	13385,58
II.1	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai			
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	Grąžtinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžtini 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			
II 10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II 11	Sukauptos mokėtinos sumos	III 6.1	28766,44	12825,69
II 12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>15734,96</b>	<b>9036,36</b>
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	15734,96	9036,36
IV 1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6698,60	4240,78
IV 2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9036,36	4795,58
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>417302,04</b>	<b>299742,99</b>

Direktorius  
(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr buhalterė

  
(parašas)

Raimondas Januševičius  
(vardas ir pavardė)

Rimutė Čižienė



(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS


2018-07-23 Nr. 2.  
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		311108,57	182320,11
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		269960,82	176683,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5136,67	21447,10
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		245753,10	153429,09
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6598,21	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		12472,84	1807,32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		41147,75	5636,60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		41147,75	5636,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		304409,97	181962,71
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		183532,26	120229,66
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		14741,34	12343,32
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10977,13	4897,83
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		6846,05	6319,84
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		475,00	540,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13374,44	13048,70
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		892,00	
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		73571,75	24583,36
XIV	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		6698,60	357,40
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<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>			
II.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6698,60	357,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		6698,60	357,40
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

būhalterė  
(vyriausiasis būhalteris (būhalteris))

  
(parašas) Raimondas Januševičius  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas) Rimute Cružiene  
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, fikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atkainijamame rėšle forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2018-01-01 - 2018-06-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0,00	18000,00	0,00	778,84	0,00		-5136,67		0,00	0,00	13642,17	
1.1	neįpragamam turtui įsigyti		18000,00		778,84			-63,72				715,12	
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti							-5072,95				12927,05	
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	270755,66	22440,00	0,00	78082,16	0,00		-229452,35		0,00	0,00	343825,47	
2.1	neįpragamam turtui įsigyti	270755,66			78082,16			-15244,02				333593,80	
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		22440,00					-214208,33				10231,67	
3	IS 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)	0,00	7300,00	0,00	8818,66	0,00	0,00	-6598,21		0,00	0,00	9520,45	
3.1	neįpragamam turtui įsigyti		7300,00		8818,66			-722,36				8096,30	
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	6565,39	11720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5875,85		0,00	0,00	1424,15	
4	IS kito šaltinio	6565,39	11720,00					-12472,84				5812,55	
4.1	neįpragamam turtui įsigyti		11720,00					-12472,84				5812,55	
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	6565,39											
5	IS viso finansavimo sumų	277321,05	261460,00	0,00	87679,66	0,00	0,00	-253660,07		0,00	0,00	372800,64	

Direktorius

Raimondas Januševičius

būhalterė

Rimutė Čuzienė