



ŠAKIŲ KULTŪROS CENTRAS

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

BIUDŽETO IR TURTO SKYRIUI

2018-10-23 Nr. 3

2018 M. III 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 Cirklo mokykla.

Kultūros centro buveinė: Nepriklausomybės g.7/7, LT-71122 Šakiai

Kultūros centro priklausomybė- Savininkas: Šakių rajono savivaldybė, kodas 11105023, savininko teisės 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. III ketvirtį - 41 darbuotojas.

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, piniginių 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.

Istaigos apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2017 m. metinių 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 **343139,72 eur.**
3. Atsargos (degalų likutis) – **86,52 eur.**
Per vienerius metus gautinas sumas sudaro: **19209,40 eur.**
 - 3.1. Gautinos sumos už paslaugas - 7926,76 eur.
 - 3.2. Sukauptos gautinos sumos (sukauptas atostogų rez.)- 11282,64 eur.
Kitos gautinos sumos - 0,00
4. Pinigų likučiai bankuose ir kasoje: **20561,60 eur.**
 - 4.1 biudžetinėje sąskaitoje 7015,01 eur.
 - 4.2 paramos lėšų sąskaitoje 3546,59 eur.
 - 4.3 projektinėje sąskaitoje 10000,00 eur.
 - 4.4 kasoje - 0
5. Finansavimo sumas sudaro:
 - 5.1 iš valstybės biudžeto 10676,88 eur.
 - 5.2 iš savivaldybės biudžeto 333968,44 eur.
 - 5.3 iš Europos sąjungos biudžeto – 7664,10 eur.
 - 5.4 iš kitų šaltinių 3546,59 eur.**Viso: 355856,01 eur.**
Finansavimo sumų pokytis bei ataskaitinio laikotarpio finansavimo sumų likučiai pateikti 20-ojo VSAFAS 4 priede.
6. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: **11282,64 eur.**
 - 6.1 Tiekėjams už suteiktas paslaugas skolų nebuvo;
 - 6.2 Sukauptos mokėtinos sumos((biudžeto lėšos) atostoginių) 11282,64 eur.
7. Ketvirčio gale liko sukauptas perviršis ar deficitas- 15858,59 eur.
 - 7.1 einamųjų metų perviršis ar deficitas- 6822,23 eur.
 - 7.2 ankstesnių metų perviršis ar deficitas- 9036,36 eur.

Direktorius

Vyr. buhalterė



Raimondas Januševičius

Rimutė Čiužienė

(Žemesnio 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-10-23 Nr.3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		343139,72	279792,02
I.	Nematerialusis turtas	III.1	0,00	0,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestužas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.2	343139,72	279792,02
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		251364,25	202187,98
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		9449,82	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4059,19	5311,28
II.6	Transporto priemonės		48142,46	56638,16
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10213,60	1300,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		19910,40	14354,31
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		39857,52	19950,97
I.	Atsargos		86,52	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoris		86,52	
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			360,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.3	19209,40	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	7926,76	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	III.3.2	11282,64	12465,69
III.6	Kitos gautinos sumos			559,89
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.4	20561,60	6565,39
	IŠ VISO TURTO		382997,24	299742,99
D.	FINANSAVIMO SUMOS		355856,01	277321,05
I.	Iš valstybės biudžeto	III.5.1	10676,88	
II.	Iš savivaldybės biudžeto	III.5.2	333968,44	270755,66
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	III.5.3	7664,10	
IV.	Iš kitų šaltinių	III.5.4	3546,59	6565,39
E.	ISIPAREIGOJIMAI		11282,64	13385,58
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.6	11282,64	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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			559,89
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekejams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	III.6.1	11282,64	12825,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		15858,59	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	15858,59	9036,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6822,23	4240,78
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9036,36	4795,58
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		382997,24	299742,99

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Raimondas Januševičius
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė



Rimute Čiužienė

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-10-23 Nr.3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		431680,43	290766,06
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		374553,67	275803,30
I.1	Iš valstybės biudžeto		8101,96	36538,82
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		339908,35	234089,79
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10304,56	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		16238,80	5174,69
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		57126,76	14962,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		57126,76	14962,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS		424858,20	284872,19
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		254433,09	184820,74
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		22306,85	18515,01
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12266,21	5694,09
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		8958,82	8020,59
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		631,00	540,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		27678,38	18569,92
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		892,00	
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		97691,85	48711,84
XIV	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6822,23	5893,87
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
II.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6822,23	5893,87
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6822,23	5893,87
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

būhalterė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Raimondas Januševičius
(parašas) (vardas ir pavardė)

Rimutė Čiužienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2018-01-01 - 2018-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turas	Perdota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įmonių saviveiklos	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įmonių perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Finansavimo sumos (grąžintos)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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		-8101,96		0,00	0,00	10676,88
1.1.	neprigamiam turui įsigyti				778,84			-101,96				676,88
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		18000,00					-8000,00				10000,00
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	270755,66	317677,00	0,00	86627,18	0,00		-341091,40		0,00	0,00	339608,44
2.1.	neprigamiam turui įsigyti	270755,66			86627,18			-30515,03				326866,91
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		317677,00					-310576,47				7101,53
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	9150,00	0,00	8818,66	0,00	0,00	-10304,56		0,00	0,00	7664,10
3.1.	neprigamiam turui įsigyti				8818,66			-1154,56				7664,10
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		9150,00					-9150,00				0,00
4.	IS kitų šaltinių:	6565,39	13220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16238,80		0,00	0,00	3546,59
4.1.	neprigamiam turui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6565,39	13220,00					-16238,80				3546,59
5.	IS viso finansavimo sumų	277321,05	350477,00	0,00	96224,68	0,00	0,00	-375736,72		0,00	0,00	355856,01

Direktorius

Ramondas Januševičius

būhalterė

Rimutė Čiuzienė

