

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras

**2020 METŲ I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2020 m. birželio mėn. 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 2003 m. gruodžio 23 d., rejestro Nr. 034007, įstaigos kodas 188213974, steigėjas Akmenės rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla :

- užtikrinti rajono gyventojų kultūrinių poreikių tenkinimą bei sąlygas kūrybinei laisvei;
- organizuoti liaudies amatų vystymą ir etninės kultūros globą, jos kūrybinę veiklą;
- propaguoti mėgėjų ir profesionalųjį meną;
- reprezentuoti kultūrą rajone, apskrityje, respublikoje, užsienyje;
- organizuoti rajoninius, regioninius, respublikinius ir tarptautinius pramoginius renginius;
- rengti mėgėjų ir profesionalių meno kolektyvų renginius;
- rengti ir įgyvendinti kultūrinių programų projektus;
- dalyvauti bendrose Akmenės rajono, apskrities, respublikos ir užsienio kultūros programose, kaupti ir skleisti informaciją;
- bendradarbiauti su rajono kultūros, švietimo ir papildomo ugdymo įstaigomis, dvasininkija, Lietuvos ir užsienio meno kolektyvais, meną puoselėjančiomis visuomeninėmis organizacijomis.

2. Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

3. Įstaiga turi šiuos padalinius:

Akmenės kultūros namai – Sodo g.1, Akmenė

Alkiškių kultūros namai – Atžalyno g.8, Alkiškių km

Kruopių kultūros namai – V.Didžiojo 9, Kruopiai

Papilės kultūros namai – Nepriklausomybės g.33, Papilė

Ventos kultūros namai – Žemaičių g. 35, Venta

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1 ir 2 – vadovaujantis VSAFAS, ilgalaikis nematerialus ir materialus turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Pastaba Nr. 3 – biologinio turto įstaiga neturi.

Pastaba Nr. 4 – trumpalaikis turtas – 81 532,85 (atsargos – 223,50 Eur, išankstiniai apmokėjimai – 1 379,47 Eur, sukauptos gautinos sumos –77 885,86 Eur , kitos gautinos sumos – 1 145,30 Eur ir pinigai banko sąskaitoje bei įkasoje – 898,72 Eur).


Pastaba Nr.5 – finansavimo sumos – 3 483 886,87 Eur (valstybės biudžeto – 1 837 309,34 Eur, savivaldybės biudžeto – 1 009 616,82 Eur, ES – 636 655,55 Eur ir kitų šaltinių – 305,16 Eur).


Pastaba Nr.6 – įsipareigojimai – 77 599,47 Eur (tiekėjams mokėtinos sumos – 2 048,19 Eur , su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 37 203,82 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 38 347,46 Eur).

Pastaba Nr.7 – grynasis turtas – 19 033,59 Eur.

Pastaba Nr. 8 – pagrindinės veiklos pajamos – 378 108,53 Eur , sąnaudos – 379 417,98 Eur.

Pastaba Nr. 9 – pagrindinės veiklos perviršis – 1 309,45 Eur.

Ūkio dalies vadovas laikinai einantis direktoriaus pareigas  Alvydas Beržunskis

Vyriausiasis buhalteris 

Ilma Nagrockė

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

AKMENĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188213974 Nepriklausomybės al.25,Naujoji Akmenė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 07 27 Nr. 24
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 498 987,08	2 808 378,43
I.	Nematerialusis turtas	1	3 993,02	4 741,70
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3 993,02	4 741,70
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	3 494 994,06	2 803 636,73
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 952 366,37	2 452 503,08
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		183 300,48	53 974,04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		914,79	914,79
II.5	Mašinos ir įrenginiai		158 416,15	168 993,35
II.6	Transporto priemonės		19 494,00	25 992,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		14 081,00	14 081,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		99 389,63	73 277,69
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		67 031,64	13 900,78
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3	0,00	
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	4	81 532,85	44 124,04
I.	Atsargos		223,50	486,51
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		223,50	486,51
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		1 379,47	1 606,78
III.	Per vienus metus gautinos sumos		79 031,16	41 539,13
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		77 885,86	40 232,89
III.6	Kitos gautinos sumos		1 145,30	1 306,24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		898,72	491,62
	IŠ VISO TURTO:		3 580 519,93	2 852 502,47

D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	3 483 886,87	2 737 457,51
I.	Iš valstybės biudžeto		1 837 309,34	1 297 210,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 009 616,82	834 463,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		636 655,55	605 734,40
IV.	Iš kitų šaltinių		305,16	49,39
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	6	77 599,47	96 164,49
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		77 599,47	96 164,49
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			40 931,60
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			40 931,60
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2 048,19	16 885,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		37 203,82	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		38 347,46	38 347,46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	7	19 033,59	18 880,47
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		14 994,63	14 994,63
II.1	Tikrosios vertės rezervas		14 994,63	14 994,63
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 038,96	3 885,84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		153,12	-310,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 885,84	4 196,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 580 519,93	2 852 502,47

Ūkio dalies vadovas laikinai einantis direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausiasis buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Alvydas Beržunskis
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Ilma Nagrockė
(vardas ir pavardė)

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

AKMENĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188213974 Nepriklausomybės al.25,Naujoji Akmenė
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽEDIO 30 D. DUOMENIS**

2020-07-27 Nr.25
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	378 108,53	413 367,20
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		376 736,53	407 281,18
I.1.	Iš valstybės biudžeto		49 653,22	81 218,40
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		311 118,37	312 630,28
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15 870,71	9 759,54
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		94,23	3 672,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 372,00	6 086,02
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 372,00	6 086,02
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	8	379 417,98	413 648,89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		219 175,08	208 992,49
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		82 977,33	60 630,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23 494,90	24 556,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		88,00	628,41
V.	TRANSPORTO		5 662,45	6 304,66
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		12 564,56	3 820,60
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17 570,29	63 972,95
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		980,74	61,88
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16 904,63	44 680,72
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	9	-1 309,45	-281,69
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 462,57	3 130,62
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 462,57	3 130,62
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		153,12	2 848,93
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		153,12	2 848,93
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Ūkio dalies vadovas laikinai einantis direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Alvydas Beržunskis
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Ilma Nagrockė
(parašas) (vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, fikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2020-06-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitoms 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	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 297 210,40	0,00	576 612,42			49 653,22						1 837 309,34
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 297 210,40	9 692,54	576 612,42			46 206,02						1 837 309,34
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	-9 692,54				3 447,20						0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	834 463,32	0,00	195 473,56			273 977,45						1 009 616,82
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	832 856,54	18 364,45	195 473,56			38 716,18						1 007 978,37
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 606,78	235 292,94				235 261,27						1 638,45
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):	605 734,40	46 791,86	0,00	0,00		15 870,71						636 655,55
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	605 734,40	46 791,86		46 791,86		15 870,71						636 655,55
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		-46 791,86										
4.	Iš kitų šaltinių:	49,39	350,00	0,00	0,00		94,23						305,16
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		73,50		73,50		73,50						0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	49,39	350,00		-73,50		20,73						305,16
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 737 457,51	313 938,99	772 085,98	0,00		339 595,61						3 483 886,87

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