

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras

**2019 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2019 m. kovo mėn. 31 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 – 98 730,90 (atsargos – 11 257,55 Eur, išankstiniai apmokėjimai – 9 047,21 Eur, sukauptos gautinos sumos – 74 704,29 Eur , gautinos sumos už turto naudojimą – 140,97 Eur , kitos gautinos sumos – 1 867,14 Eur ir pinigai banko sąskaitoje – 1 713,74 Eur).

Pastaba Nr.5 – finansavimo sumos – 2 635 977,79 Eur (valstybės biudžeto – 1 269 101,56 Eur, savivaldybės biudžeto – 818 434,13 Eur, ES – 546 728,36 Eur ir kitų šaltinių – 1 713,74 Eur).

Pastaba Nr.6 – įsipareigojimai – 164 334,10 Eur (tiekėjams mokėtinos sumos – 102 218,08 Eur , su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 32 248,22 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 29 867,80 Eur).

Pastaba Nr.7 – grynasis turtas padidėjo – 3 028,59.Eur.

Pastaba Nr. 8 – pagrindinės veiklos pajamos – 168 787,54 Eur , sąnaudos – 168 205,72 Eur.

Pastaba Nr. 9 – grynasis perviršis – 3 028,59 Eur.

Direktoriaus pavaduotojas

Vyriausiasis buhalteris



Alfridas Leliukas

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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 04 17 Nr. 21

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 718 100,37	2 617 550,80
I.	Nematerialusis turtas	1	5 864,72	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5 864,72	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	2 712 235,65	2 617 550,80
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 229 238,04	2 247 896,39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		36 240,23	36 578,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		314,79	314,79
II.5	Mašinos ir įrenginiai		187 972,13	190 298,39
II.6	Transporto priemonės		35 739,00	38 988,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		8 981,00	8 981,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		16 176,28	17 676,04
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10 433,52	14 058,72
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		187 140,66	62 758,51
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	4	98 730,90	56 393,16
I.	Atsargos		11 257,55	9 404,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11 257,55	9 404,70
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		9 047,21	1 559,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos		76 712,40	32 920,93
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, turą, paslaugas		140,97	13,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		74 704,29	32 543,81
III.6	Kitos gautinos sumos		1 867,14	363,82
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 713,74	12 508,19
	IŠ VISO TURTO:		2 816 831,27	2 673 943,96

D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	2 635 977,79	2 609 621,32
I.	Iš valstybės biudžeto		1 269 101,56	1 282 598,27
II.	Iš savivaldybės biudžeto		818 434,13	790 065,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		546 728,36	535 114,68
IV.	Iš kitų šaltinių		1 713,74	1 843,19
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	6	164 334,10	50 831,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		164 334,10	50 831,85
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
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		102 218,08	20 964,05
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		32 248,22	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		29 867,80	29 867,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	7	16 519,38	13 490,79
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		9 294,63	9 294,63
II.1	Tikrosios vertės rezervas		9 294,63	9 294,63
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 224,75	4 196,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 028,59	2 468,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 196,16	1 727,58
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 816 831,27	2 673 943,96

Direktoriaus pavaduotojas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausiasis buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Alfridas Leliukas
(vardas ir pavardė)

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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

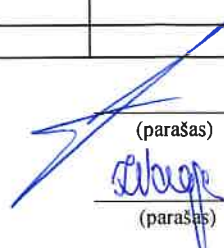
2019-04-17 Nr.22
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	168 787,54	159 799,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		167 977,54	159 009,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		16 006,02	18 515,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		146 862,30	135 571,09
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 879,77	4 879,95
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		229,45	43,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		810,00	790,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		810,00	790,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	8	168 205,72	159 540,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		102 617,26	93 271,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		29 822,08	31 971,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17 999,75	19 174,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		110,20	
V.	TRANSPORTO		3 361,05	1 650,05
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			59,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6 513,04	7 830,94
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 782,34	5 582,74
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	9	581,82	259,25
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 446,77	1 702,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2 446,77	1 702,00
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3 028,59	1 961,25
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 028,59	1 961,25
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausiasis buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Alfridas Leliukas
(vardas ir pavardė)

Ilma Nagrockė
(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
2019-03-31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtą 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												13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 282 598,27	2 509,31	0,00	0,00			16 006,02				1 269 101,56
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 275 259,58										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7 338,69	2 509,31					16 006,02				1 259 253,56
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	790 065,18	135 035,56	0,00	0,00			106 666,61				818 434,13
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	788 505,84	35 536,66					14 655,58				809 386,92
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 559,34	99 498,90					92 011,03				9 047,21
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):	535 114,68	16 493,45	0,00	0,00			4 879,77				546 728,36
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	493 528,81										
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	41 585,87	16 493,45					4 879,77				488 649,04
4.	Iš kitų šaltinių:	1 843,19	100,00	0,00	0,00			229,45				58 079,32
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											1 713,74
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 843,19	100,00					229,45				1 713,74
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 609 621,32	154 138,32	0,00	0,00			127 781,85				2 635 977,79

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

Direktoriaus pavaduotojas

Alfridas Leliukas