

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras

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

2019 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 – 90 353,19 (atsargos – 9 754,32 Eur, išankstiniai apmokėjimai – 1 527,01 Eur, sukauptos gautinos sumos – 75 893,30 Eur , gautinos sumos už turto naudojimą – 225,97 Eur , kitos gautinos sumos – 1 136,12 Eur ir pinigai banko sąskaitoje – 1 816,47 Eur).

Pastaba Nr.5 – finansavimo sumos – 2 758 374,00 Eur (valstybės biudžeto – 1 287 956,90 Eur, savivaldybės biudžeto – 855 115,60 Eur, ES – 613 881,27 Eur ir kitų šaltinių – 1 420,23 Eur).

Pastaba Nr.6 – įsipareigojimai – 81 620,59 Eur (tiekėjams mokėtinos sumos – 16 682,19 Eur , su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 35 070,60 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 29 867,80 Eur).

Pastaba Nr.7 – grynasis turta padidėjo – 2 848,93 Eur.

Pastaba Nr. 8 – pagrindinės veiklos pajamos – 413 367,20 Eur , sąnaudos – 413 648,89 Eur.

Pastaba Nr. 9 – grynasis perviršis – 2 848,93 Eur.

Direktorius

Edita Daniela Statkienė

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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 07 12 Nr. 42
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 765 981,12	2 617 550,80
I.	Nematerialusis turtas	1	5 490,38	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5 490,38	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	2 760 490,74	2 617 550,80
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 210 579,69	2 247 896,39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		35 901,50	36 578,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		314,79	314,79
II.5	Mašinos ir įrenginiai		179 645,87	190 298,39
II.6	Transporto priemonės		32 490,00	38 988,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		8 981,00	8 981,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		36 045,66	17 676,04
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12 808,32	14 058,72
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		243 723,91	62 758,51
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	4	90 353,19	56 393,16
I.	Atsargos		9 754,32	9 404,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		9 754,32	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		1 527,01	1 559,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos		77 255,39	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, turtą, paslaugas		225,97	13,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		75 893,30	32 543,81
III.6	Kitos gautinos sumos		1 136,12	363,82
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 816,47	12 508,19
	IŠ VISO TURTO:		2 856 334,31	2 673 943,96

D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	2 758 374,00	2 609 621,32
I.	Iš valstybės biudžeto		1 287 956,90	1 282 598,27
II.	Iš savivaldybės biudžeto		855 115,60	790 065,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		613 881,27	535 114,68
IV.	Iš kitų šaltinių		1 420,23	1 843,19
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	6	81 620,59	50 831,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		81 620,59	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		16 682,19	20 ,05
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		35 070,60	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		29 867,80	29 867,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	7	16 339,72	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		7 045,09	4 196,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 848,93	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:		2 856 334,31	2 673 943,96

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

(parašas)

Edita Daniela Statkienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-07-12 Nr.43
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	413 367,20	346 682,95
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		407 281,18	342 227,45
I.1.	Iš valstybės biudžeto		81 218,40	42 372,10
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		312 630,28	290 052,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9 759,54	9 759,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 672,96	43,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6 086,02	4 455,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6 086,02	4 455,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	8	413 648,89	344 954,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		208 992,49	183 855,65
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		60 630,58	62 335,64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24 556,60	24 212,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		628,41	54,75
V.	TRANSPORTO		6 304,66	6 523,02
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			955,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 820,60	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		63 972,95	26 605,35
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		61,88	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		44 680,72	40 412,35
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	9	-281,69	1 728,30
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3 130,62	2 442,36
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3 130,62	2 442,36
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		2 848,93	4 170,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 848,93	4 170,66
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausiasis buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Edita Daniela Statkienė
(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
2019-06-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	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 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):	1 282 598,27	17 622,25	0,00	68 954,78				81 218,40				1 287 956,90
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 275 259,58			68 954,78				79 597,68				1 264 616,68
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7 338,69	17 622,25						1 620,72				23 340,22
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	790 065,18	336 879,09	0,00	0,00				271 828,67				855 115,60
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	788 505,84	99 598,92						34 532,17				853 572,59
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 559,34	237 280,17						237 296,50				1 543,01
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	88 526,13	0,00	0,00				9 759,54				613 881,27
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	493 528,81							9 759,54				483 769,27
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	41 585,87	88 526,13										130 112,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1 843,19	3 250,00	0,00	0,00				3 672,96				1 420,23
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 843,19	3 250,00						3 672,96				1 420,23
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 609 621,32	446 277,47	0,00	68 954,78				366 479,57				2 758 374,00

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

Direktorius

Edita Daniela Statkienė