

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras

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

2019 m. rugsėjo 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 – 78 174,20 (atsargos – 9 510,68 Eur, išankstiniai apmokėjimai – 1 303,33 Eur, sukauptos gautinos sumos – 65 780,11 Eur , gautinos sumos už turto naudojimą – 127,67 Eur , kitos gautinos sumos – 922,60 Eur ir pinigai banko sąskaitoje – 529,81 Eur).

Pastaba Nr.5 – finansavimo sumos – 2 769 966,99 Eur (valstybės biudžeto – 1 270 752,00 Eur, savivaldybės biudžeto – 888 157,57 Eur, ES – 610 592,34 Eur ir kitų šaltinių – 465,08 Eur).

Pastaba Nr.6 – įsipareigojimai – 65 030,43 Eur (tiekėjams mokėtinos sumos – 3 085,71 Eur , su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 32 076,92 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 29 867,80 Eur).

Pastaba Nr.7 – grynasis turtas – 13 519,17 Eur.

Pastaba Nr.8 – pagrindinės veiklos pajamos – 577 297,60 Eur , sąnaudos – 580 782,85 Eur.

Pastaba Nr. 9 – pagrindinės veiklos perviršis – 3 485,25 Eur.

Direktorius



Edita Daniela Statkienė

Vyriausiasis buhalteris

Ilma Nagrockė

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-10-16 Nr.65
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	577 297,60	496 932,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		570 989,58	492 109,13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		98 701,48	58 478,06
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		453 035,19	418 948,28
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14 624,80	14 639,79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 628,11	43,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6 308,02	4 823,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6 308,02	4 823,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	8	580 782,85	497 851,18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		310 470,82	282 245,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		91 785,49	91 996,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28 333,30	27 510,19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		813,41	1 190,75
V.	TRANSPORTO		9 275,38	8 556,57
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		193,45	1 280,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		20 527,43	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		67 782,28	32 112,52
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		372,15	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		51 229,14	52 959,43
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	9	-3 485,25	-6 673,22
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3 513,63	8 269,27
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3 513,63	8 269,27
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
H.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		28,38	1 596,05
J.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		28,38	1 596,05
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausiasis buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Edita Daniela Statkienė
(vardas ir pavardė)

Ilma Nagrockė
(vardas ir pavardė)

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 10 16 Nr. 64
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 770 342,39	2 617 550,80
I.	Nematerialusis turtas	1	5 116,04	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5 116,04	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	2 765 226,35	2 617 550,80
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 191 921,34	2 247 896,39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		35 562,77	36 578,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		314,79	314,79
II.5	Mašinos ir įrenginiai		174 319,61	190 298,39
II.6	Transporto priemonės		29 241,00	38 988,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		8 981,00	8 981,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		33 462,63	17 676,04
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12 183,12	14 058,72
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		279 240,09	62 758,51
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	4	78 174,20	56 393,16
I.	Atsargos		9 510,68	9 404,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		9 510,68	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		1 303,33	1 559,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos		66 830,38	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		127,67	13,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		65 780,11	32 543,81
III.6	Kitos gautinos sumos		922,60	363,82
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		529,81	12 508,19
	IŠ VISO TURTO:		2 848 516,59	2 673 943,96

D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	2 769 966,99	2 609 621,32
I.	Iš valstybės biudžeto		1 270 752,00	1 282 598,27
II.	Iš savivaldybės biudžeto		888 157,57	790 065,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		610 592,34	535 114,68
IV.	Iš kitų šaltinių		465,08	1 843,19
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	6	65 030,43	50 831,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		65 030,43	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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		3 085,71	20 004,05
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		32 076,92	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		29 867,80	29 867,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	7	13 519,17	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		4 224,54	4 196,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		28,38	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:		2 848 516,59	2 673 943,96

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

Vyriausiasis buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(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
2019-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	Neatlygintinai gautas turtas	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				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	17 900,43	0,00	68 954,78			98 701,48				1 270 752,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 275 259,58		87,50	68 954,78			96 788,98				1 247 512,88	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7 338,69	17 900,43	-87,50				1 912,50				23 239,12	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	790 065,18	518 107,93	0,00	0,00			420 015,54				888 157,57	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	788 505,84	147 171,37					48 886,74				886 790,47	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 559,34	370 936,56					371 128,80				1 367,10	
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	90 102,46	0,00	0,00			14 624,80				610 592,34	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	493 528,81											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	41 585,87	90 102,46					14 624,80				478 904,01	
4.	Iš kitų šaltinių:	1 843,19	3 250,00	0,00	0,00			4 628,11				131 688,33	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											465,08	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 843,19	3 250,00					4 628,11				465,08	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 609 621,32	629 360,82	0,00	68 954,78			537 969,93				2 769 966,99	

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

Direktorius

Edita Daniela Stakienė