

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras

**2020 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2020 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

Istaigos 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 – 86 288,68 (atsargos – 1 979,94 Eur, išankstiniai apmokėjimai – 1 074,66 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą – 127,67, sukauptos gautinos sumos – 80 242,90 Eur , kitos gautinos sumos – 1 224,27 Eur ir pinigai banko sąskaitoje bei kasoje – 1 639,24 Eur).

Pastaba Nr.5 – finansavimo sumos – 3 446 897,06 Eur (valstybės biudžeto – 1 807 015,50 Eur, savivaldybės biudžeto – 1 010 769,21 Eur, ES – 628 807,69 Eur ir kitų šaltinių – 304,66 Eur).

Pastaba Nr.6 – įsipareigojimai – 79 827,82 Eur (tiekėjams mokėtinos sumos – 2 461,52 Eur , su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 39 018,84 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 38 347,46 Eur).

Pastaba Nr.7 – grynasis turtas – 19 283,87 Eur.

Pastaba Nr. 8 – pagrindinės veiklos pajamos – 600 687,70 Eur , sąnaudos –602 237,88 Eur.

Pastaba Nr. 9 – pagrindinės veiklos perviršis – 1 550,18 Eur.

Direktorius

Vyriausiasis buhalteris

Edita Daniela Statkienė

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 10 27 Nr. 36

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 459 720,07	2 808 378,43
I.	Nematerialusis turtas	1	3 618,68	4 741,70
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3 618,68	4 741,70
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	3 456 101,39	2 803 636,73
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 924 228,50	2 452 503,08
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		180 259,02	53 974,04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		914,79	914,79
II.5	Mašinos ir įrenginiai		156 058,77	168 993,35
II.6	Transporto priemonės		16 245,00	25 992,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		14 081,00	14 081,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		92 792,19	73 277,69
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		71 522,12	13 900,78
III.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
IV.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3	0,00	
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	4	86 288,68	44 124,04
I.	Atsargos		1 979,94	486,51
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 979,94	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		1 074,66	1 606,78
III.	Per vienus metus gautinos sumos		81 594,84	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, turtą, paslaugas		127,67	

III.5	Sukauptos gautinos sumos		80 242,90	40 232,89
III.6	Kitos gautinos sumos		1 224,27	1 306,24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 639,24	491,62
	IŠ VISO TURTO:		3 546 008,75	2 852 502,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	3 446 897,06	2 737 457,51
I.	Iš valstybės biudžeto		1 807 015,50	1 297 210,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 010 769,21	834 463,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		628 807,69	605 734,40
IV.	Iš kitų šaltinių		304,66	49,39
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	6	79 827,82	96 164,49
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		79 827,82	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		2 461,52	16 885,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		39 018,84	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		38 347,46	38 347,46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	7	19 283,87	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		4 289,24	3 885,84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		403,40	-310,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 885,84	4 196,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 546 008,75	2 852 502,47

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


(parašas)


(parašas)

Edita Daniela Statkienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris
(vyriausiasis buhalteris)

Ilma Nagrockė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020-10-27 Nr.37

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	8	600 687,70	577 297,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		599 253,70	570 989,58
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		82 527,84	98 701,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		492 912,56	453 035,19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		23 718,57	14 624,80
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		94,73	4 628,11
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 434,00	6 308,02
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		1 434,00	6 308,02
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	8	602 237,88	580 782,85
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		344 927,99	310 470,82
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		135 189,34	91 785,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27 727,99	28 333,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		88,00	813,41
V.	TRANSPORTO		8 149,06	9 275,38
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			193,45
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		13 101,74	20 527,43
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22 548,56	67 782,28
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		2 958,46	372,15
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		47 546,74	51 229,14
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	9	-1 550,18	-3 485,25
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 953,58	3 513,63
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 953,58	3 513,63
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		403,40	28,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		403,40	28,38
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausiasis buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Edita Daniela Statkienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Ilma Nagrockė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę 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
2020-09-30

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 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	15 681,80	0,00	576 651,14				82 527,84				1 807 015,50
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 297 210,40	542,06	9 692,54	576 651,14				78 080,64				1 806 015,50
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	15 139,74	-9 692,54					4 447,20				1 000,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	834 463,32	434 408,26	0,00	195 473,56				453 575,93				1 010 769,21
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	832 856,54	37 958,45		195 473,56				56 594,00				1 009 694,55
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 606,78	396 449,81						396 981,93				1 074,66
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				23 718,57				628 807,69
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	605 734,40		46 791,86					23 718,57				628 807,69
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		46 791,86	-46 791,86									
4.	Iš kitų šaltinių:	49,39	350,00	0,00	0,00				94,73				304,66
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			73,50					73,50				0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	49,39	350,00	-73,50					21,23				304,66
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 737 457,51	497 231,92	0,00	772 124,70				559 917,07				3 446 897,06

* 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

