

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras

2021 METŲ I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. liepos 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, dyasininkija, 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.

1. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikis nematerialus ir materialus turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

2. Biologinio turto įstaiga neturi.

3. Trumpalaikis turtas

3.1 Finansinės būklės ataskaitoje atsargos - 1 346,06 Eur (nesunaudotų atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai) .

3.2 Išankstiniai apmokėjimai – 1 238,95 Eur (transporto priemonių draudimas, pastatų draudimas).

3.3 Sukauptos gautinos sumos – 76 923,39 Eur (iš jų sukauptas atostogų rezervas – 39 461,34 Eur, kitoms išlaidoms ir nepiniginiam turtui įsigyti – 36 568,45 Eur bei gautinos BĮP – 893,60 Eur).

3.4 Finansinės būklės ataskaitoje kitos gautinos sumos – 1 571,62 Eur.

3.5 Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigai 2 077,60 Eur.

4. Finansavimo sumos

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras finansuojamas iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos sąjungos ir kitų šaltinių. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

5. Įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus - 76 269,03 Eur sudaro tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir sukauptas atostogų rezervas .

6. Pagrindinės veiklos pajamos –382 237,46 Eur. (VB – 59 107,69 Eur, SB - 307 804,97 Eur , ES – 15 316,80 Eur ir kitų finansavimo šaltinių – 8,00 Eur).

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 382 528,87 Eur.

8. Pagrindinės veiklos deficitas – 291,41 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, 85129 Naujoji Akmenė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. liepos 30 d. Nr. 30

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 421 988,60	3 517 149,63
I.	Nematerialusis turtas		2 495,66	3 244,34
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2 495,66	3 244,34
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 419 492,94	3 513 905,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 824 411,30	1 866 111,84
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		174 713,02	177 217,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1 112 866,60	1 126 297,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		151 485,21	162 645,74
II.6	Transporto priemonės		6 498,00	12 996,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		14 081,00	14 081,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		75 275,38	86 870,26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		60 162,43	67 685,89
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		83 157,62	46 874,38
I.	Atsargos		1 346,06	2 709,50
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 346,06	2 709,50
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		1 238,95	1 399,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		78 495,01	42 268,23
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			

III.5	Sukauptos gautinos sumos		76 923,39	41 094,74
III.6	Kitos gautinos sumos		1 571,62	1 173,49
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 077,60	497,63
	IŠ VISO TURTO:		3 505 146,22	3 564 024,01
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 347 580,32	3 442 699,72
I.	Iš valstybės biudžeto		1 717 969,50	1 775 777,19
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 022 695,83	1 044 682,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		606 459,94	621 776,74
IV.	Iš kitų šaltinių		455,05	463,05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		76 269,03	39 857,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		76 269,03	39 857,98
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			
	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		2 140,40	386,34
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		34 667,29	10,30
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		39 461,34	39 461,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		81 296,87	81 466,31
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		77 209,83	77 209,83
II.1	Tikrosios vertės rezervas		77 209,83	77 209,83
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 087,04	4 256,48
	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(169,44)	370,64
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 256,48	3 885,84
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 505 146,22	3 564 024,01

Direktorius DS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Edita Daniela Statkienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris DS

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ilma Nagrockė

(vardas ir pavardė)

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188213974, Nepriklausomybės al. 25, 85129 Naujoji Akmenė

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. liepos 30 d. Nr. 31

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		382 237,46	380 420,14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		382 237,46	379 048,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		59 107,69	51 939,29
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		307 804,97	311 288,60
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15 316,80	15 726,02
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8,00	94,23
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			1 372,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			1 372,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		382 528,87	381 729,59
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		235 915,37	219 175,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		98 800,07	85 288,94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27 273,66	23 494,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			88,00
V.	TRANSPORTO		3 090,35	5 662,45
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 253,82	12 564,56
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9 288,15	17 570,29
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		316,94	980,74
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 590,51	16 904,63
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(291,41)	(1 309,45)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		121,97	1 462,57
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		121,97	1 462,57
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(169,44)	153,12
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(169,44)	153,12
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius DS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Edita Daniela Statkienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris DS

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

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)

188213974, Nepriklausomybės al. 25, 85129 Naujoji Akmenė Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	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	Finansavimo sumos (grąžintos)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 775 777,19	1 300,00					(59 107,69)				1 717 969,50
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 775 777,19										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1 300,00					(59 107,69)				1 716 669,50
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 044 682,74	245 996,91		3 639,04			(271 622,86)				1 022 695,83
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 043 283,72	10 181,94		3 639,04			(35 924,82)				1 021 179,88
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 399,02	235 814,97					(235 698,04)				1 515,95
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):	621 776,74						(15 316,80)				606 459,94
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	621 776,74						(15 316,80)				606 459,94
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	463,05						(8,00)				455,05
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	463,05						(8,00)				455,05
5.	Iš viso finansavimo sumų	3 442 699,72	247 296,91		3 639,04			(346 055,35)				3 347 580,32