

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras

2021 METŲ 9 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. spalio mėn. 29 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 menų 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, Vėnta

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 sukaupą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

2. Biologinio turto įstaiga neturi.

3. Trumpalaikis turtas

3.1 Finansinės būklės ataskaitoje atsargos - 9 952,15 Eur (nesunaudotų atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai).

3.2 Išankstiniai apmokėjimai - 1 051,22 Eur (transporto priemonių draudimas, pastatų draudimas).

3.3 Gautinos sumos už turto naudojimą - 42,30 Eur (patalpų nuoma)

3.4 Sukauptos gautinos sumos - 81 970,97 Eur (iš jų sukauptas atostogų rezervas - 39 461,34 Eur, kitoms išlaidoms ir nepiniginiam turtui įsigyti - 41 412,39 Eur bei gautinos BĮP - 1 097,24 Eur).

3.5 Finansinės būklės ataskaitoje kitos gautinos sumos - 1 628,77 Eur.

3.6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigai 1 997,35 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 - 81 040,87 Eur sudaro : 3 699,93 Eur tiekėjams mokėtinos sumos, 37 879,60 Eur su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir 39 461,34 Eur sukauptas atostogų rezervas .

6. Pagrindinės veiklos pajamos - 601 892,09 Eur. (VB - 98 026,79 Eur, SB - 480 595,62 Eur , ES - 22 975,20 Eur ir kitų finansavimo šaltinių - 294,48 Eur).

7. Pagrindinės veiklos kitos pajamos - 260,00 Eur.

8. Pagrindinės veiklos sąnaudos - 602 297,92 Eur.

9. Pagrindinės veiklos deficitas - 145,83 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. spalio 29 d. Nr. 48

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 372 383,45	3 517 149,63
I.	Nematerialusis turtas		2 121,32	3 244,34
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2 121,32	3 244,34
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 370 262,13	3 513 905,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 803 561,03	1 866 111,84
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		171 610,90	177 217,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1 106 151,40	1 126 297,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		145 730,16	162 645,74
II.6	Transporto priemonės		3 249,00	12 996,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		14 081,00	14 081,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		69 477,94	86 870,26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		56 400,70	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		96 642,76	46 874,38
I.	Atsargos		9 952,15	2 709,50
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		9 952,15	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		1 051,22	1 399,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		83 642,04	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		42,30	

III.5	Sukauptos gautinos sumos		81 970,97	41 094,74
III.6	Kitos gautinos sumos		1 628,77	1 173,49
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 997,35	497,63
	IŠ VISO TURTO:		3 469 026,21	3 564 024,01
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 306 384,36	3 442 699,72
I.	Iš valstybės biudžeto		1 687 983,40	1 775 777,19
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 017 930,85	1 044 682,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		598 801,54	621 776,74
IV.	Iš kitų šaltinių		1 668,57	463,05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		81 040,87	39 857,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		81 040,87	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	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		3 699,93	386,34
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		37 879,60	10,30
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		39 461,34	39 461,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		81 600,98	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		4 391,15	4 256,48
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		134,67	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:		3 469 026,21	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 (bhalteris))

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 m. spalio 29 d. Nr. 49

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		602 152,09	577 297,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		601 892,09	570 989,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		98 026,79	98 701,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		480 595,62	453 035,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22 975,20	14 624,80
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		294,48	4 628,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		260,00	6 308,02
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		260,00	6 308,02
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		602 297,92	580 782,85
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		362 836,48	310 470,82
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		148 405,22	91 785,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		32 424,71	28 333,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		362,00	813,41
V.	TRANSPORTO		5 709,41	9 275,38
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		230,00	193,45
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 862,03	20 527,43
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15 004,91	67 782,28
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		511,32	372,15
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		33 951,84	51 229,14
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(145,83)	(3 485,25)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		280,50	3 513,63
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		280,50	3 513,63
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		134,67	28,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		134,67	28,38
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 (bhalteris))

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms 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)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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	9 667,36					(97 461,15)				1 687 983,40	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 775 777,19	770,00					(88 563,79)				1 687 983,40	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		8 897,36					(8 897,36)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 044 682,74	409 744,28		3 639,04			(440 135,21)				1 017 930,85	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 043 283,72	24 447,00		3 639,04			(54 654,65)				1 016 715,11	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 399,02	385 297,28					(385 480,56)				1 215,74	
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						(22 975,20)				598 801,54	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	621 776,74						(22 975,20)				598 801,54	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	463,05	1 500,00					(294,48)				1 668,57	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	463,05	1 500,00					(294,48)				1 668,57	
5.	Iš viso finansavimo sumų	3 442 699,72	420 911,64		3 639,04			(560 866,04)				3 306 384,36	

Direktorius DS (parašas) Editą Daniela Statkienė (vardas, pavardė)