

2021 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. balandžio 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.

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 - 2337,77 Eur (nesunaudotų atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai) .

3.2 Išankstiniai apmokėjimai – 1806,37 Eur (transporto priemonių draudimas, pastatų draudimas).

3.3 Sukauptos gautinos sumos – 85 512,50 Eur (iš jų sukauptas atostogų rezervas – 39 461,34 Eur, darbo užmokestis ir socialinio draudimo įsiskolinimas – 36 361,00 Eur, prekių ir paslaugų įsigijimo įsiskolinimas – 8 480,16 Eur bei gautinos BĮP – 1 210,00 Eur).

3.4 Finansinės būklės ataskaitoje kitos gautinos sumos – 2 177,88 Eur.

3.5 Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigai 1 800,18 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 - 84 506,30 Eur sudaro tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir sukauptas atostogų rezervas .

6. Pagrindinės veiklos pajamos – 194 475,87 Eur. (VB – 27 803,09 Eur, SB - 159 014,38 Eur ir ES – 7 658,40 Eur).

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 193 619,24 Eur.

8. Pagrindinės veiklos perviršis – 856,63 Eur.

Direktorius

Vyriausiasis buhalteris

Edita Daniela Statkienė

Ilma Nagrockė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
 2021 m. balandžio 30 d. Nr. 15
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		194 475,87	194 362,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		194 475,87	193 500,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		27 803,09	24 895,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		159 014,38	160 735,86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7 658,40	7 865,19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			3,50
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			862,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			862,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		193 619,24	195 560,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		114 722,62	112 769,98
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		49 298,37	38 909,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22 093,64	17 754,88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			44,00
V.	TRANSPORTO		1 388,93	2 558,21
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 567,68	1 505,15
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2 998,19	11 131,86
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		153,74	616,32
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 396,07	10 270,65
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		856,63	(1 198,52)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2,55	1 462,57
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2,55	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 TAISYMO ĮTAKA			

G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		859,18	264,05
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		859,18	264,05
L.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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)

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS
2021 m. balandžio 30 d. Nr. 14

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 471 490,30	3 517 149,63
I.	Nematerialusis turtas		2 870,00	3 244,34
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2 870,00	3 244,34
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 468 620,30	3 513 905,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 845 261,57	1 866 111,84
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		177 815,14	177 217,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1 119 581,80	1 126 297,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		157 136,81	162 645,74
II.6	Transporto priemonės		9 747,00	12 996,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		14 081,00	14 081,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		81 072,82	86 870,26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		63 924,16	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		93 634,70	46 874,38
I.	Atsargos		2 337,77	2 709,50
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 337,77	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		1 806,37	1 399,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		87 690,38	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		85 512,50	41 094,74
III.6	Kitos gautinos sumos		2 177,88	1 173,49
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 800,18	497,63
	IŠ VISO TURTO:		3 565 125,00	3 564 024,01
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 398 293,21	3 442 699,72
I.	Iš valstybės biudžeto		1 749 274,10	1 775 777,19
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 034 437,72	1 044 682,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		614 118,34	621 776,74
IV.	Iš kitų šaltinių		463,05	463,05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		84 506,30	39 857,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		84 506,30	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		8 683,96	386,34
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		36 361,00	10,30
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		39 461,34	39 461,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		82 325,49	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		5 115,66	4 256,48
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		859,18	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:		3 565 125,00	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)

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. KOVO 31 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 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)	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	1 300,00					(27 803,09)				1 749 274,10	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 775 777,19						(27 803,09)				1 747 974,10	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1 300,00									1 300,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 044 682,74	100 675,50		3 639,04			(114 559,56)				1 034 437,72	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 043 283,72	3 817,50		3 639,04			(18 108,91)				1 032 631,35	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 399,02	96 858,00					(96 450,65)				1 806,37	
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						(7 658,40)				614 118,34	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	621 776,74											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							(7 658,40)				614 118,34	
4.	Iš kitų šaltinių:	463,05										463,05	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	463,05											
5.	Iš viso finansavimo sumų	3 442 699,72	101 975,50		3 639,04			(150 021,05)				3 398 293,21	