

**ŠIRVINTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
KULTŪROS CENTRAS**

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2019 M. III KETV.
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2019-11-06
Širvintos

BENDROJI DALIS

Širvintų rajono savivaldybės kultūros centras įmonės kodas 190382789

Kultūros centras ir jo padaliniai yra biudžetinė kultūros įstaiga, kurios steigėjas yra Širvintų rajono savivaldybės taryba. Kultūros centras ir jo padaliniai yra iš savivaldybės išlaikoma daugiafunkcinė įstaiga, kuri savo veikla puoselėja etninę kultūrą, mėgėjų meną, kuria menines programas, plėtoja švietėjišką pramoginę veiklą, tenkina bendruomenės kultūrinius poreikius ir organizuoja profesionalaus meno sklaidą.

Kultūros centro struktūrą sudaro:

Širvintų rajono savivaldybės kultūros centras;

Kultūros centro padaliniai :

Anciūnų filialas (Zibalų sen., Anciūnų k., Didžioji g. 46);

Čiobiškio filialas (Čiobiškio sen., Čiobiškio mstl., Neries g. 6);

Družų filialas (Širvintų sen., Družų k., Sodžiaus g. 2);

Gelvonų filialas (Gelvonų sen., Gelvonų mstl., Mikalajūnų g. 2);

Šiaulių filialas (Jauniūnų sen., Šiaulių k., Vingio g. 1);

Alionių filialas (Alionių sen., Alionių 1 k. Miško g. 8);

Musninkų filialas (Musninkų sen., Musninkų mstl., Mokyklos g. 10);

Motiejūnų filialas (Širvintų sen., Motiejūnų I k.);

Kernavės filialas (Kernavės sen., Kernavės mstl., Kerniaus g. 6);

Kiaklių filialas (Zibalų sen., Kiaklių k., Bažnyčios g. 41);

Vileikiškių filialas (Musninkų sen., Vileikiškių k.).

Bagaslaviškio filialas (Gelvonų sen. Klevų g. 5)

Kultūros centre ir jo padaliniuose dirba 44 darbuotojai.

APSKAITOS POLITIKA

Kultūros centras, vadovaudamas bendrais apskaitos principais, teisės aktais, reglamentuojančiais jo veiklą, taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, kultūros centras vadovaujasi bendrais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimais“.

PASTABOS

Per ataskaitinį ketvirtį pagal finansinės būklės ataskaitą turto dalį sudarė 2 100 223,21 eurai.

1 Ilgalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 2 006 797,95 eurų. Iš jų :

1.1 nematerialusis turtas 382,20

1.2 ilgalaikis materialusis turtas, pastatai – 1 891 576,55 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai - 6 249,26 Eur, mašinos ir įrenginiai - 3 198,19 Eur, kt. ilgalaikis turtas – 72 040,89 Eur, transporto priemonės – 21 024,89 Eur, baldai ir biuro įranga – 12 325,97 Eur.

2. Trumpalaikis turtas 93 425,26 Eur. iš jo:

2.1 atsargas sudaro medžiagos 2 217,48 Eur,

2.2 per vienerius metus gautinas sumas sudaro 80 359,40 Eur, iš jų paslaugas 1 317,16 Eur. t. y. nuomininkams išrašytos bet dar neapmokėtos sąskaitos už komunalines paslaugas

2.3 sukauptos gautinos sumos 79 042,24 Eur

2.5 pinigai ir pinigų ekvivalentai sudarė 10 848,38 Eur

3. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio ketvirčio pabaigai sudarė – 2 016 039,22 Eur

3.1 Iš valstybės biudžeto –1 232 185,13 Eur

3.2. Iš savivaldybės biudžeto – 527 106,92 Eur

3.3 Iš Europos Sąjungos – 246 894,78 Eur

3.4 Iš kitų šaltinių – 9 852,39 Eur

4. Įsipareigojimai finansinėje atskaitomybėje pateikiami jų atsiradimo dienos verte. Trumpalaikius įsipareigojimus per ataskaitinį laikotarpį sudaro:

4.1 tiekėjams mokėtinos sumos 3 737,45 Eur

4.2 su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 37 744,47 Eur

4.3 sukauptos mokėtinos sumos 39 788,22 Eur (sukaupti atostoginiai)

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

5. Grynąjį turtą sudaro – -2 913,85 Eur
 - 5.1 einamųjų metų perviršis ar deficitas ---2 812,81 Eur
 - 5.2 ankstesnių metų perviršis ar deficitas -101,04 Eur
6. Finansavimo pajamos sudaro 475 381,83 Eur
 - 6.1 iš valstybės biudžeto 32 058,06 Eur
 - 6.2 iš savivaldybės biudžeto 419 480,30 Eur
 - 6.3 iš Europos Sąjungos 2 467,80 Eur
 - 6.4 iš kitų finansavimo šaltinių 6 520,49 Eur
 - 6.4 pagrindinės veiklos kitos pajamos 14 855,18 Eur
7. Pagrindines veiklos sąnaudas – 472 706,98 Eur iš jų :
 - 7.1 darbo užmokesčio ir soc. draudimas 346 355,36 Eur
 - 7.2 nusidėvėjimo ir amortizacijos 29 234,57 Eur
 - 7.3 komunalinių paslaugų ir ryšių 28 599,55 Eur
 - 7.4 kvalifikacijos kėlimo 95,00 Eur
 - 7.5 transporto 4 011,80 Eur
 - 7.6 sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 10 548,33 Eur
 - 7.7 socialinių išmokų 2 466,47 Eur
 - 7.8 finansavimo 250,00 Eur
 - 7.9 kitos paslaugos -51 145,90 Eur
8. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – -2 674,85 Eur
9. Grynasis perviršis ar deficitas – -2 674,85 Eur

Širvintų rajono savivaldybės kultūros centras tvarkydamas apskaitą ir rengdamas finansinę atskaitomybę, vadovaujasi Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

Direktorė



Rytė Bareckaitė

Vyr. buhalterė



Neringa Gudeikienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Širvintų rajono savivaldybės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

L. Šeiniaus g. 4 190382789

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019-09-30**

2019 m. lapkričio 6 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		2.006.797,95	2.036.032,52
I.1	Pletros darbai		382,20	464,46
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		382,20	464,46
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2.006.415,75	2.035.568,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.891.576,55	1.908.118,64
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6.249,26	6.523,13
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.198,19	3.526,71
II.6	Transporto priemonės		21.024,89	26.613,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		12.325,97	13.568,87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		72.040,89	77.217,42
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		93.425,26	48.348,50
I.	Atsargos		2.217,48	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.217,48	
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		80.359,40	44.007,54
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, turta, paslaugas		1.317,16	156,74
III.5	Sukauptos gautinos sumos		79.042,24	43.850,80
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10.848,38	4.340,96
	IŠ VISO TURTO:		2.100.223,21	2.084.381,02
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.016.039,22	2.040.291,22
I.	Iš valstybės biudžeto		1.232.185,13	1.240.043,19
II.	Iš savivaldybės biudžeto		527.106,92	541.091,57
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		246.894,78	249.362,58
IV.	Iš kitų šaltinių		9.852,39	9.793,88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		81.270,14	43.850,80
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		81.270,14	43.850,80
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 j Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos j biudžetus ir fondus		0,00	0,00
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		3.737,45	4.062,58

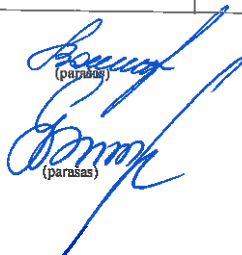
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		2.913,85	239,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.913,85	239,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.812,81	137,96
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		101,04	101,04
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.100.223,21	2.084.381,02

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Rytė Bareckaitė

(vardas ir pavardė)

Neringa Gudeikienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Širvintų rajono savivaldybės kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190382789 I. Šeiniaus g. 4
(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 m. lapkričio 6 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		475.381,83	422.117,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		460.526,65	410.273,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		32.058,06	18.858,06
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		419.480,30	385.581,78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.467,80	2.467,80
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.520,49	3.365,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14.855,18	11.843,59
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14.855,18	11.843,59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		472.706,98	429.488,10
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		346.355,36	301.940,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		29.234,57	36.005,14
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28.599,55	27.035,88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			69,14
V.	TRANSPORTO		4.011,80	2.810,48
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		95,00	80,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10.548,33	11.690,97
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2.466,47	687,28
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		250,00	400,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		51.145,90	48.769,05
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.674,85	-7.370,93
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.674,85	-7.370,93
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.674,85	-7.370,93
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Rytė Bareckaitė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Neringa Gudeikienė
(vardas ir pavardė)