

**ŠIRVINTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
KULTŪROS CENTRAS**

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2020 M. III KETV.
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2020-11-05
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);

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

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

Bagaslaviškio filialas (Gelvonų sen. Klevų g. 5)

Kultūros centre ir jo padaliniuose dirba 45 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 2 106 867,78 eurai.

1 Ilgalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 1 973 962,22 eurų. Iš jų :

1.1 nematerialusis turtas 318,26

1.2 ilgalaikis materialusis turtas, pastatai – 1 869 520,43 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai - 5 884,10 Eur, mašinos ir įrenginiai - 2 760,13 Eur, kt. ilgalaikis turtas – 65 138,72 Eur, transporto priemonės – 18 124,85 Eur, baldai ir biuro įranga – 12 215,73 Eur.

2. Trumpalaikis turtas 132 905,56 Eur. iš jo:

2.1 atsargas sudaro medžiagos 705,22 Eur,

2.2 Išanstiniai apmokėjimai 76,00 Eur.

2.3 per vienerius metus gautinas sumas sudaro 90 533,46 Eur, iš jų paslaugas 1 785,11 Eur. t. y. nuomininkams išrašytos bet dar neapmokėtos sąskaitos už komunalines paslaugas ,

2.3 sukauptos gautinos sumos 88 748,35 Eur

2.5 pinigai ir pinigų ekvivalentai sudarė 41 590,88 Eur

3. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio ketvirčio pabaigai sudarė – 2 018 357,70 Eur

3.1 Iš valstybės biudžeto –1 247 531,05 Eur

3.2. Iš savivaldybės biudžeto – 514 678,84 Eur

3.3 Iš Europos Sąjungos – 243 604,38 Eur

3.4 Iš kitų šaltinių – 12 543,43 Eur

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

4.1 tiekėjams mokėtinos sumos 2 337,74 Eur

4.2 su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 40 970,07 Eur

- 4.3 sukauptos mokėtinios sumos 44 785,98 Eur (sukaupti atostoginiai)
Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.
5. Grynąjį turtą sudaro – 531,81 Eur
- 5.1 einamųjų metų perviršis ar deficitas - 154,85 Eur
- 5.2 ankstesnių metų perviršis ar deficitas -376,96 Eur
6. Finansavimo pajamos sudaro 247 384,86 Eur
- 6.1 iš valstybės biudžeto 27 568,06 Eur
- 6.2 iš savivaldybės biudžeto 414 054,93 Eur
- 6.3 iš Europos Sąjungos 2 467,80 Eur
- 6.4 iš kitų finansavimo šaltinių 1 753,66 Eur
- 6.4 pagrindinės veiklos kitos pajamos 9 973,87 Eur
7. Pagrindines veiklos sąnaudas – 456 056,70 Eur iš jų :
- 7.1 darbo užmokesčio ir soc. draudimas 333 190,36 Eur
- 7.2 nusidevėjimo ir amortizacijos 25 892,14 Eur
- 7.3 komunalinių paslaugų ir ryšių 13 440,28 Eur
- 7.4 transporto 1 759,77 Eur
- 7.5 kvalifikacijos kėlimo 45,00 Eur.
- 7.6 sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 8 005,53 Eur
- 7.7 socialinių išmokų 3 093,16 Eur
- 7.8 kitos paslaugos -70 630,46 Eur
8. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – -238,38 Eur
9. Grynasis perviršis ar deficitas – -238,38 Eur

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

Direktorė

Vyr. buhalterė

Rytė Kružikė

Neringa Gudeikienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			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):	1.226.899,11	48.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.568,06	0,00	0,00	0,00	0,00	1.247.531,05
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.226.899,11	2.813,45						-10.911,51					1.218.801,05
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		45.386,55						-16.656,55					28.730,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	521.109,01	368.125,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-374.556,06	0,00	0,00	0,00	0,00	514.678,84
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	521.109,01	5.744,91						-17.831,23					509.022,69
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		362.380,98						-356.724,83					5.656,15
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):	246.072,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.467,80	0,00	0,00	0,00	0,00	243.604,38
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	246.072,18							-2.467,80					243.604,38
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	9.582,39	4.714,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.753,66	0,00	0,00	0,00	0,00	12.543,43
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6.412,27	1.320,70						-533,66					7.179,31
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.170,12	3.394,00						-1.200,00					5.364,12
Σ.	Iš viso finansavimo sumų	2.003.662,69	421.040,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-406.345,58	0,00	0,00	0,00	0,00	2.018.357,70

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

(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 2020 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2020 m. lapkričio 5 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

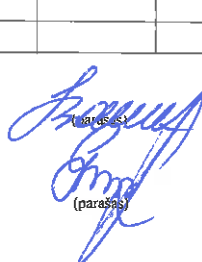
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		455.818,32	475.381,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		445.844,45	460.526,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto		27.568,06	32.058,06
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		414.054,93	419.380,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.467,80	2.467,80
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.753,66	6.620,49
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9.973,87	14.855,18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9.973,87	14.855,18
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		456.056,70	472.706,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		333.190,36	346.355,36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		25.892,14	29.234,57
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13.440,28	28.599,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1.759,77	4.011,80
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		45,00	95,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8.005,53	10.548,33
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		3.093,16	2.466,47
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			250,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		70.630,46	51.145,90
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-238,38	2.674,85
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 KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-238,38	2.674,85
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-238,38	2.674,85
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 Kružikė

(vardas ir pavardė)

Neringa Gudeikienė

(vardas ir pavardė)

(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)

I. Šeiniaus g. 4 190382789

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020-09-30

2020 m. lapkričio 5 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		1.973.962,22	1.998.990,88
I.1	Plėtros darbai		318,26	354,78
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		318,26	354,78
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		1.973.643,96	1.998.636,10
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.869.520,43	1.886.062,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		5.884,10	6.157,97
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		2.760,13	3.088,68
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		18.124,85	20.299,88
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12.215,73	12.711,67
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		65.138,72	70.315,38
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		132.905,56	54.859,92
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		705,22	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		705,22	
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		76,00	50,99
III.	Per vienus metus gautinos sumos		90.533,46	49.566,28
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		1.785,11	317,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		88.748,35	49.249,28
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		41.590,88	5.242,65
	IŠ VISO TURTO:		2.106.867,78	2.053.850,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		2.018.357,70	2.003.662,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.247.531,05	1.226.899,11
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		514.678,84	521.109,01
IV.	Iš kitų šaltinių		243.604,38	246.072,18
			12.543,43	9.582,39
E.	JSIPAREIGOJIMAI		88.093,79	49.417,92
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		88.093,79	49.417,92
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.337,74	4.472,59

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		531,81	770,19
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		531,81	770,19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		154,85	393,23
G.	MAŽUMOS DALIS		376,96	376,96
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.106.983,30	2.053.850,80

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Rytė Kružikė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Neringa Gudeikienė
(vardas ir pavardė)