

PAKRAŽANČIO KULTŪROS CENTRAS

Žalpių g. 22, Pakražančio sen. Kelmės raj., 300077804, tel. 8-614-12055

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2020-11-19 Nr. 59

DĖL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO TEIKIMO

Pateikiame Pakražančio kultūros centro 2020 m. rugsėjo 30 d. finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita (2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas) 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita (3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas) 2 lapai;
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas) 2 lapai;
4. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, 3 lapai.

Direktorė

Laima Lapinskienė

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

Pakražančio kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300077804, Žalpių g. 22, LT-86262 Grinių k., Pakražančio sen, Kelmės r

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 m. lapkričio 19 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	4.	110.872,52	114.736,67
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	4.	110.872,52	114.736,67
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		110.082,67	113.725,06
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		360,11	480,08
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		429,74	531,53
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2.	6.968,26	7.847,04
I.	Atsargos	2.1.	1.368,25	1.433,57
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.368,25	1.433,57
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			0,66
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.2.	2.772,93	6.019,40
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			19,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.772,93	5.999,75
III.6	Kitos gautinos sumos			182
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.3.	2.827,08	393,41
	IŠ VISO TURTO:		117.840,78	122.583,71

D.	FINANSAVIMO SUMOS		113.466,93	116.497,26
I.	Iš valstybės biudžeto		39.438,54	39.164,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		33.009,99	35.786,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		40.708,14	41.220,43
IV.	Iš kitų šaltinių		310,26	326,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3.757,21	5.999,75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4.	3.757,21	5.999,75
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		1.067,78	124,50
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		63,58	477,09
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2.625,85	5.398,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		616,64	86,70
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		616,64	86,70
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	5.	529,94	(38,25)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		86,70	124,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		117.840,78	122.583,71

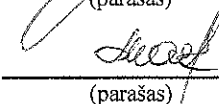
Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

BĮ buhalterinės apskaitos centro direktorės pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Laima Lapinskienė

(vardas ir pavardė)

Lina Mackevičienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Pakražančio kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300077804, Žalpių g. 22, LT-86262 Grinių k., Pakražančio sen, Kelmės r

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 m. lapkričio 19 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6.	71.856,08	71.106,86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		71.276,79	70.407,97
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6.525,46	6.904,16
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		61.830,92	55.312,20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.950,25	7.811,33
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		970,16	380,21
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		579,29	698,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		579,29	698,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	6.	71.326,14	70.730,77
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		57.341,76	48.259,87
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3.864,15	3.864,15
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1.534,14	1.426,41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1.024,66	2.413,97
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			151,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.198,94	4.617,08
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.362,49	9.998,29
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		529,94	376,09
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		529,94	376,09
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		529,94	376,09

I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Laima Lapinskienė

(vardas ir pavardė)

BĮ buhalterinės apskaitos centro direktorės pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Mackevičienė

(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)

300077804, Žalpių g. 22, LT-86262 Grinių k., Pakražančio sen., Pakražančio 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 2020 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 sumų (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 panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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):	39.164,00	6.800,00					(6.525,46)				39.438,54	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39.164,00		172,35				(1.197,81)				38.138,54	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		6.800,00	(172,35)				(5.327,65)				1.300,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	35.786,47	62.032,26					(64.808,74)				33.009,99	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	35.786,47		591,66				(3.368,14)				33.009,99	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		62.032,26	(591,66)				(61.440,60)					
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):	41.220,43	1.437,96					(1.950,25)				40.708,14	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	41.220,43	716,60					(1.228,89)				40.708,14	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		721,36					(721,36)					
4.	Iš kitų šaltinių:	326,36			954,06			(970,16)				310,26	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	150,99			954,06			(954,16)				150,89	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	175,37						(16,00)				159,37	
5.	Iš viso finansavimo sumų	116.497,26	70.270,22		954,06			(74.254,61)				113.466,93	

PAKRAŽANČIO KULTŪROS CENTRAS
Įmonės kodas 300077804, Grinių kaimas Pakražančio sen. Kelmės rajonas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. rugsėjo 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Pakražančio kultūros centras (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Kelmės rajono savivaldybės biudžeto.

Adresas: Žalpių g. 22, Grinių kaimas Pakražančio sen. Kelmės rajonas, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kelmės rajono savivaldybė.

Pakražančio kultūros centras atlieka įstatymų ir kitų teisės aktų jai pavesta pramogų ir kito poilsio organizavimo funkcijas ir įgyvendina valstybės politiką šioje srityje.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą DNB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų rugsėjo 30 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 7 (2019 – 7).

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 6,0 etatai (2019-6,0 etatai)

Finansinę apskaitą tvarko Kelmės rajono savivaldybės Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos centro direktorės pavaduotoja Lina Mackevičienė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Pakražančio kultūros centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais. Biudžetinės įstaigos apskaita tvarkoma finansų valdymo ir apskaitos informacinėje sistemoje „Biudžetas^{VS}“.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Finansinės būklės ataskaitoje A dalyje parodytas įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis turtas – negyvenamieji pastatai. Ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. Ilgalaikio turto vertė sumažėjo dėl jo nusidėvėjimo. Įstaigoje naudojamas nudėvėtas turtas už 3494,03 eurus.

2.Trumpalaikis turtas

Trumpalaikio turto dalyje parodytos naudojamos ūkinės medžiagos, per metus gautinos sumos ir pinigai banko sąskaitose.

2.1 Atsargos. Atsargų likutis 2020 metų III ketvirčio pabaigoje 1368,25 eurus.

2.2 Per vienerius metus gautinos sumos – 2788,93 eurus.,

t.y. 2788,93 eurai – sukauptos gautinos sumos.

2.3 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose sudaro 2827,08 eurus. Pavedimų lėšų sąskaitoje – 2269,41 eurai, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje – 283,11 eurai, lėšų, gautų už teikiamas paslaugas sąskaitoje – 266,48 eurai, savivaldybės biudžeto lėšų sąskaitoje – 8,08 eurų.

3.Finansavimo sumos

Finansavimo sumose parodomas gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, iš ES bei kitų šaltinių lėšos 117856,78 eurų.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudaro 39438,54 eurai, iš savivaldybės biudžeto 33009,99 eurai, iš ES – 40708,14 eurai, iš kitų šaltinių finansavimo sumos sudaro 326,26 eurai.

Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2020 metų III ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai .

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2020 m. rugsėjo 30 d. yra 3757,21 eurai. Tai sudaro įsipareigojimai tiekėjams 1067,78 eurai ir sukauptos mokėtinos sumos – 2625,85 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudarė 63,58 eurus.

5.Grynasis turtas

Sukauptas einamųjų metų perviršis sudaro 529,94 eurus. Tai apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas .

6.Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos 71856,08 eurų. Iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos sudarė 6525,46 eurai. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos sudaro 61830,92 eurų. Ataskaitiniu laikotarpiu iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos buvo 11,79 proc. didesnės. Iš ES finansavimo pajamos sudarė 1950,25 eurai. Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš ES finansavimo pajamos buvo 5861,08 eurai didesnės, dėl šiemet įvykusios pandemijos. Neįvyko renginiai, kurie buvo suplanuoti. Iš kitų finansavimo šaltinių finansavimo pajamos ataskaitiniu laikotarpiu ženkliai padidėjo dėl neatlygintinai gauto turto. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2020 m. III ketvirtį sudarė 579,29 eurus. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, kitos veiklos pajamos sumažėjo neženkliai.

B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 71326,14 euru, t.y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidų, kvalifikacijos kėlimo bei

kitų paslaugų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudos 2020 m. III ketvirtį buvo 0,84 proc. mažesnės. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 18,82 proc. arba 9081,89 eurų. Nuo šių metų pradžios padidėjo kultūros darbuotojų atlyginimai. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 7,55 eurais. Transporto sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 1389,31 eurais dėl įvesto karantino. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina taip pat sumažėjo du kartus (sumažėjo 2418,14 eurais). Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu vyko scenos remontas, kuriam buvo skirta 2000,0 eurų. Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 529,94 eurus ir buvo nežymiai mažesnės nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

Pagrindinės veiklos pajamos didesnės už pagrindinės veiklos sąnaudas 529,94 eurais dėl biudžetinių įstaigų pajamų

Direktorė



Laima Lapinskiene

BĮ buhalterinės apskaitos centro
direktorės pavaduotoja
L. Mackevičienė (tel. 69077)