

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

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2021-08-11 Nr. 5-34

DĖL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO TEIKIMO

Pateikiame Pakražančio kultūros centro 2021 m. birželio 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) 1 lapas;
4. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, 3 lapai.

Direktorė

Laima Lapinskiene

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

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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. rugpjūčio 11 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		109.645,69	112.319,47
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		109.645,69	112.319,47
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		106.440,28	108.868,54
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.637,32	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		240,14	320,12
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		327,95	395,81
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			2.735,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		14.779,98	7.037,70
I.	Atsargos		149,75	1.523,75
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		149,75	1.523,75
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		98,01	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		5.252,36	5.091,44
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			330,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		44,01	45,99
III.5	Sukauptos gautinos sumos		5.200,83	4.715,45
III.6	Kitos gautinos sumos		7,52	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9.279,86	422,51
	IŠ VISO TURTO:		124.425,67	119.357,17

D.	FINANSAVIMO SUMOS		118.428,38	114.198,38
I.	Iš valstybės biudžeto		41.343,58	37.796,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		34.365,62	36.298,59
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		42.364,02	39.747,91
IV.	Iš kitų šaltinių		355,16	355,16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5.779,71	5.047,73
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5.779,71	5.047,73
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		1.084,55	436,38
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		67,25	165,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		4.627,91	4.446,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		217,58	111,06
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		217,58	111,06
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		106,52	24,36
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		111,06	86,70
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		124.425,67	119.357,17

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

BĮ buhalterinės apskaitos centro direktorės pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Laima Lapinskiene
(vardas ir pavardė)

Lina Mackevičienė
(vardas ir pavardė)

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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. rugpjūčio 11 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		55.709,69	45.784,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		55.603,17	45.371,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3.921,59	683,64
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		46.548,34	42.321,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.133,24	1.412,14
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			954,06
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		106,52	413,28
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		106,52	413,28
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		55.603,17	45.375,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		43.705,27	39.952,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.673,78	2.576,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1.790,75	1.297,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			36,97
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.588,78	1.208,23
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.844,59	306,23
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		106,52	406,23
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 NUOSA VYBĖS METODO ĮTAKĄ		106,52	406,23

I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		106,52	406,23
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 (bhalteris))

(parašas)

Lina Mackevičienė

(vardas ir pavardė)

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

300077804, Žalpių g. 22, LT-86262 Grinių k., Pakražančio sen., Kelinės r. 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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eh. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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):	37.796,72	7.468,45					(3.921,59)				41.343,58	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	37.796,72											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		7.468,45					(1.297,14)				36.499,58	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	36.298,59	44.470,34					(2.624,45)				4.844,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	36.298,59		8,35				(2.601,20)				33.705,74	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		44.470,34	(8,35)				(43.802,11)				659,88	
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):	39.747,91	7.739,00					(5.122,89)				42.364,02	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39.747,91	849,00					(1.813,74)				38.783,17	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		6.890,00					(3.309,15)				3.580,85	
4.	Iš kitų šaltinių:	355,16										355,16	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	150,89										150,89	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	204,27										204,27	
5.	Iš viso finansavimo sumų	114.198,38	59.677,79					(55.447,79)				118.428,38	

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

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2021 m. birželio 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 2021 metų birželio 30 dienos duomenis.

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

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 6 (2020 – 7).

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 6,0 etatai (2020-6,0 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 2021 metų II ketvirčio pabaigoje 149,75 eurus.

2.2 Per vienerius metus gautinos sumos – 5252,36 eurus.,

t.y. 5200,83 eurai – sukauptos gautinos sumos, kitos gautinos sumos – 7,52 eurų, gautinos sumos už parduotas prekes ir paslaugas – 44,01 eurų.

2.3 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose sudaro 9279,86 eurus. Pavedimų lėšų sąskaitoje – 5722,21 eurai, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje – 88,02 eurai, lėšų, gautų už teikiamas paslaugas sąskaitoje – 18,50 eurų. Projekto lėšų sąskaitoje – 3444,38 eurai. Savivaldybės biudžeto lėšų sąskaitoje liko nepanaudoti 6,75 eurai komunalinių išlaidų.

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumose parodomos gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, iš ES bei kitų šaltinių lėšos 118458,38 eurai

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudaro 41343,58 eurai, iš savivaldybės biudžeto 34365,62 eurai, iš ES – 42364,02 eurai, iš kitų šaltinių finansavimo sumos sudaro 355,16 eurai.

Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2021 metų II ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai .

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2021 m. birželio 30 d. yra 5779,71 eurai. Tai sudaro įsipareigojimai tiekėjams 1084,55 eurai ir sukauptos mokėtinos sumos – 4627,91 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudarė 67,25 eurai.

5. Grynasis turtas

Sukauptas einamųjų metų perviršis sudaro 406,23 eurus. Tai apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas .

6. Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos

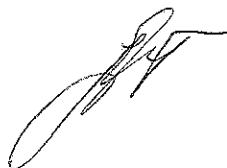
Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos 55709,69 eurai. Iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos sudarė 3921,59 eurai. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos sudaro 46548,34 eurai. Ataskaitiniu laikotarpiu iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos buvo 9,98 proc. didesnės. Iš ES finansavimo pajamos sudarė 5133,24 eurai. Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš ES finansavimo pajamos buvo 3721,10 eurai mažesnės ir sudarė 1412,14 eurus. Iš kitų finansavimo šaltinių finansavimo pajamų negauta. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2021 m. II ketvirtį sudarė 106,52 eurus. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, kitos veiklos pajamos sumažėjo tris kartus, nes neįvyko renginiai.

B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 55603,17 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 2021 m. II ketvirtį buvo 22,54 proc. didesnės. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 9,39 proc. arba 3752,54 eurai, nes šių metų pradžios didėjo kultūros darbuotojų atlyginimai. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 37,97 procentais dėl padidėjusių kuro kainų. Transporto sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neturėjo. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina padidėjo 380,55 eurai, lyginant su praėjusiu laikotarpiu. Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 5844,59 eurus ir buvo žymiai didesnės nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu. Per ataskaitinį laikotarpį vyko daug renginių, kuriems finansavimas buvo gautas iš Lietuvos Kultūros tarybos ir Nacionalinės mokėjimo agentūros prie žemės ūkio ministerijos.

Pagrindinės veiklos pajamos didesnės už pagrindinės veiklos sąnaudas 106,52 eurai dėl biudžetinių įstaigų pajamų

Direktorė



Laima Lapinskienė