

ŠAUKĖNŲ KULTŪROS IR AMATŲ CENTRAS
Kodas 300078094, Juodlės 2 Šaukėnai, Kelmės rajonas

Kelmės rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui

2020-08-07 Nr.17

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ TEIKIMO

Teikiu Šaukėnų kultūros ir amatų centro žemesniojo lygio 2020 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita (2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas), pagal 2020m. birželio 30 d. duomenis. 2 lapas;
2. Veiklos rezultatų ataskaita (3-ojo VSAFAS :Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas) pagal 2020m. birželio 30 d. duomenis. 1 lapas;
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę, paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (20 –ojo VSAFAS 4 priedas), pagal 2020m. birželio 30 d. duomenis. 1 lapas;
4. Sutrumpintas aiškinamasis raštas, 3 lapai.

Direktorius

Martynas Dzimidis

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

ŠAUKĖNŲ KULTŪROS IR AMATŲ CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300078094 Juodtės g.2 Šaukėnai, Kelmės raj.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2020-08-07 Nr. __17__

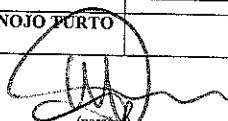

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir euro centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	1	404904,16	409820,74
I.1	Plėtros darbai		0,00	0
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			
II.1	Žemė		404904,16	409820,74
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		404114,28	408804,18
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			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		789,88	1016,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių kiti ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	2	4657,47	6573,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	2.1		0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	2.2	4550,58	6573,71
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		4550,58	6573,71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.3	106,89	
	IŠ VISO TURTO:		409561,63	416394,45
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	3	404904,16	409820,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto		789,88	1016,56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		404114,28	408804,18
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4	4612,95	6573,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		4612,95	6573,71
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			

II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		152,27	2589,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		127,16	192,02
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		4333,52	3792,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		44,52	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		44,52	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		44,52	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO PIRTO IR MAŽUMOS DALIES:		409561,63	416394,45

0,00

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Vyresn. specialistė
(Vyriausias buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Martynas Dzimidis
(vardas ir pavardė)
Regina Zakrasoviene
(vardas ir pavardė)

(žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialines apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

ŠAUKĖNŲ KULTŪROS IR AMATŲ CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300078094 Juodlės g.2 Šaukėnai, Kelmės raj.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2020-08-07

Nr. 17

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir euro centais


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6	58513,85	53218,44
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		58252,53	53167,44
I.1.	Iš valstybės biudžeto		226,68	226,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		58025,85	52940,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		261,32	51,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		261,32	51,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7	58469,33	53187,31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		47246,66	42222,01
II.	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		4916,58	4941,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5596,71	5400,56
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			185,19
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		394,38	182,12
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		315,00	255,95
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		44,52	31,13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATA			-0,07
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		44,52	31,06
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		44,52	31,06
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

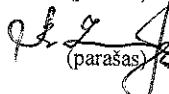
Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresn. specialistė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas) Martynas Dzimidas
(vardas ir pavardė)


(parašas) Regina Zakrasovienė
(vardas ir pavardė)

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

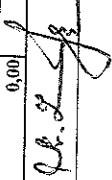
ŠAUKĖNŲ KULTŪROS IR AMATŲ CENTRAS
300078094 Juodlės g.2, ŠAUKĖNAI, Kelmės rajonas

2020-08-07 Nr. 17

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2020-06-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimų sumos (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygininai gautas turtas	Perduota kitoms 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 subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumos (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1016,56	0,00		0,00	0,00	0,00	226,68			0,00	789,88
I.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1016,56						226,68				789,88
I.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	408804,18	55359,08	0,00	0,00	0,00	0,00	60048,98	0,00	0,00	0,00	404114,28
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	408804,18	201,61					4891,51				404114,28
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		55157,47					55157,47				0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų:	409820,74	55359,08	0,00	0,00	0,00	0,00	60275,66	0,00	0,00	0,00	404904,16

prie klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis


 Vyresioji specialistė
Regina Zakrasovienė

ŠAUKĖNŲ KULTŪROS IR AMATŲ CENTRAS
Į. k. 300078094, Juodlės 2, Šaukėnai, Kelmė, tel 8-61606034

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2020 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

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

Adresas: Juodlės g. 2, Šaukėnai, Kelmės rajonas, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kelmės rajono savivaldybė.

Šaukėnų kultūros ir amatų 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 birželio 30 dienos duomenis.

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

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 10 (2019m. – 10).

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 7 etatai (2019m.-7 etatai)

Finansinę apskaitą tvarko Kelmės rajono savivaldybės Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos centro vyresn. specialistė Regina Zakrasovienė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Šaukėnų kultūros ir amatų 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 materialus turtas už 8673,60 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 II ketvirčio pabaigoje 0 eurų.

2.2 Per vienerius metus gautinos sumos – 4550,58 eurus.,
t.y. 4550,58 eurai – sukauptos gautinos sumos.

2.3 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose sudaro 106,89 eurus. Savivaldybės biudžeto lėšų sąskaitoje liko nepanaudoti 62,37 eurų, pavedimų lėšų sąskaitoje – 0 eurų, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje – 44,52 eurų, lėšų gautų už teikiamas paslaugas – 0 eurų.

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumose parodomos gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų lėšos 404904,16 eurai.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudaro 789,88 eurai, iš savivaldybės biudžeto 404114,28 eurai, iš kitų šaltinių finansavimo sumos sudaro 0 eurai. Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2020 metų II ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai .

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2020 m. birželio 30 d. yra 4612,95 eurai. Tai sudaro įsiskolinimas tiekėjams mokėtinos sumos 152,27 eurai lyginant su metų pabaigai tiekėjams įsiskolinimai sumažėjo, nes šiam laikotarpyje nėra sąskaitų už šildymą, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 127,16 eurai ir sukauptos mokėtinos sumos – 4333,52 eurai, lyginant su 2019 metų pabaiga, sukauptos didesnės, nes darbuotojai dar neatostogavo.

5. Grynasis turtas

Sukauptas einamųjų metų perviršis sudaro 44,52 eurai. Tai nepanaudotos pajamos už suteiktas paslaugas .

6. Pagrindinės veiklos pajamos

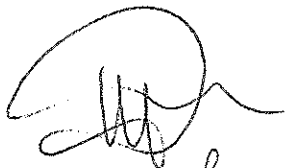
Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos 58513,85 eurai. Iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos sudarė 226,68 eurai. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos nepakito, čia paskaičiuotas turto nusidėvėjimas. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos sudaro 58025,85 eurai. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu savivaldybės biudžeto lėšų finansavimo pajamos išaugo 9,6 proc. dėl padidėjusių atlyginimų. Iš ES finansavimo pajamų negauta . Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2020 m. II ketvirtį sudarė 261,32 euro. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, kitos veiklos pajamos padidėjo 210,32 euro, tai surenkamos lėšos už atsitiktines paslaugas.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 58469,33 eurų, t.y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidų, transporto, kvalifikacijos kėlimo, bei kitų paslaugų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudos 2020 m. II ketvirtį buvo 9,93 proc. didesnės. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo lyginant su 2019m. tuo pačiu laikotarpiu, nes kilo bazinė mėnesinė alga iš 173 euro į 176 euro, minimalus mėnesinis atlyginimas ir padidinti atlyginimai kultūros ir meno darbuotojams 0,55 dalimis koeficiento. Nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudose ir kitų paslaugų sąnaudose reikšmingų pokyčių nėra.

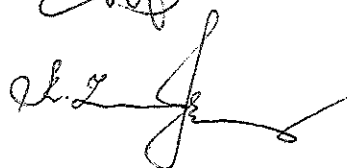
Pagrindinės veiklos pajamos didesnės už pagrindinės veiklos sąnaudas 44,52 eurai dėl biudžetinių įstaigų pajamų.

Direktorius



Martynas Dzimidus

Vyresn.specialistė



Regina Zakrasovienė