

KAIŠIADORIŲ KULTŪROS CENTRAS

2021 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. rugpjūčio 3 d.

I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių kultūros centras buvo įregistruota 2008 m. lapkričio 4 d., rejestro Nr. 124548, įstaigos kodas 302240545, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – kitų pramogų ir poilsio organizavimas.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.

Įstaigoje vidutiniškai per ataskaitinį laikotarpį dirbo 45 darbuotojai.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, šiuo metu nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Vadovaujantis 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574 (su visais pakeitimais ir papildymais) 9 str. 3 d. nuostatomis, 2021 m. vasario 1 d. Kaišiadorių rajono švietimo ir sporto paslaugų centro direktoriaus įsakymu Nr. V1.2.- 54 buvo patvirtinta įstaigos apskaitos politikos nauja redakcija, tačiau pati apskaitos politika ir apskaitos principai keičiami nebuvo.

Pilnai apskaitos politika aprašyta 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturi.

Teisminių ginčų nėra.

III.PASTABOS

1. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą. (Pastaba Nr. 1)

Finansinės būklės ataskaitoje (A dalis) ilgalaikis materialusis turtas pateiktas likutine verte - 747568,30 Eur.

2. Informacija apie trumpalaikį turtą (Pastaba Nr. 2)

Finansinės būklės ataskaitoje (C dalis) trumpalaikį turtą sudaro: Medžiagos ir ūkinis inventorių- 290,79 Eur., išankstiniai apmokėjimai ir būsimų laikotarpių sąnaudos -384,04 Eur., gautinos sumos už turto naudojimą ir suteiktas paslaugas – 3039,86 Eur., sukaupotos gautinos sumos – 57626,81 Eur., kitos gautinos sumos – 376,33 Eur. ir pinigų likutis banko sąskaitose – 13926,96 Eur.

3. Informacija apie finansavimo sumas (Pastaba Nr.3)

Informacija apie Finansavimo sumas ir jų likučius pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose.

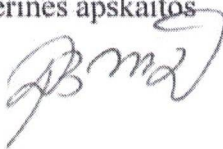
Direktorius



Kultūros centro
Direktorius
Arnoldas Škimelis

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos

skyriaus vedėja



Danguolė Bučelienė

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

Kaišiadorių kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021-06-30 D. DUOMENIS**

2021-08-03 Nr. 2021-II-19/1
(data)

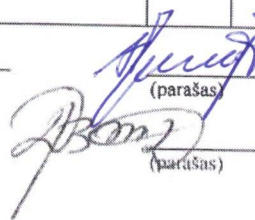
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		747568,30	785091,78
I.	Nematerialusis turtas		2142,39	2618,49
I.1	Pietros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2142,39	2618,49
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		745425,91	782473,29
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		642388,16	659750,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1618,81	1691,65
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		68154,54	82523,21
II.6	Transporto priemonės		24283,50	28698,66
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.8	Baldai ir biuro įranga		210,61	471,72
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8770,29	9338,05
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		75644,79	27335,13
I.	Atsargos		290,79	80,08
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		290,79	80,08
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai		384,04	696,37
III.	Per vienus metus gautinos sumos		61043,00	25271,35
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		3039,86	2776,19
III.5	Sukauptos gautinos sumos		57626,81	21200,38
III.6	Kitos gautinos sumos		376,33	1294,78
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		13926,96	1287,33
	IŠ VISO TURTO:		823213,09	812426,91
D.	FINANSAVIMO SUMOS		740334,18	765451,91
I.	Iš valstybės biudžeto		188226,58	179882,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		545892,48	583074,11
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0	0
IV.	Iš kitų šaltinių		6215,12	2495,12
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		54191,14	20075,46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		54191,14	20075,46
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		839,46	2861,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		41921,77	751,76
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		11429,91	16462,50
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		28687,77	26899,54
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		28687,77	26899,54
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1788,23	1440,83
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		26899,54	25458,71
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		823213,09	812426,91

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Kultūros centro
Direktorius
(parašas) (vardas ir pavardė)
Danguolė Bučelienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

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

Kaišiadorių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021-06-30 D. DUOMENIS

2021-08-03 Nr.2021-II-19/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		265481,25	269571,85
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		263714,23	265003,88
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2206,10	12336,29
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		261508,13	251788,63
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0	0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,00	878,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1767,02	4567,97
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1767,02	4567,97
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		263693,02	270560,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		207200,39	207203,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		37044,80	37278,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10301,54	11097,44
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0	0
V.	TRANSPORTO		1557,45	1590,87
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		89,00	374,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		335,41	0
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2921,08	7464,34
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3065,67	4596,17
XIV.	KITOS		1177,68	956,16
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1788,23	-988,96
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1788,23	-988,96
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1788,23	-988,96
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Kultūros centro
Direktorius

(parašas) (vardas ir pavardė)

Danguolė Bučelienė
(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)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
1.1.	nepaįngiamam turtui įsigyti	179 882,68	2 550,00	0	1 700,00	0	0	-4 576,10	0	0	0	179 556,58	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	10 903,59	0	0	0	0	-2 233,59	0	0	0,00	8 670,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepaįngiamam turtui įsigyti	583 074,11	186 500,83	0,00	0,00	0,00	0,00	-223 682,46	0,00	0,00	0,00	545 892,48	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	582 377,74	1 797,66	0	0	0	0	-38 916,59	0	0	0,00	545 258,81	
		696,37	184 703,17	0	0	0	0	-184 765,87	0	0	0,00	633,67	
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):												
3.1.	nepaįngiamam turtui įsigyti	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepaįngiamam turtui įsigyti	2 495,12	3 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 215,12	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 207,79	800,00	0	0	0	0	0	0	0	0	2 007,79	
		1 287,33	2 920,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4 207,33	
5.	Iš viso finansavimo sumų	765 451,91	203 674,42	0,00	1 700,00	0,00	0,00	-230 492,15	0,00	0,00	0,00	740 334,18	

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

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	179882,68	179882,68	0	188226,58	188226,58
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	583074,11	583074,11	0	545892,48	545892,48
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)	0	0	0	0	0	0
4.	Iš kitų šaltinių	0	2495,12	2495,12	0	6215,12	6215,12
5.	Iš viso	0	765451,91	765451,91	0	740334,18	740334,18