

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

finansinės būklės ataskaitos forma)

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 191123266, Senamiesčio aikštė 3,

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

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS

2020.07.30 Nr. Fla-135

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2020-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2019-12-31
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	III.1	<b>4131257,58</b>	<b>4159013,00</b>
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4131257,58	4159013,00
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		4099993,55	4125433,01
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1237,17	2474,34
II.6	Transporto priemonės		12999,87	13999,88
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		2027,92	2027,92
II.8	Baldai ir biuro įranga		1418,35	1648,33
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13580,72	13429,52
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>180689,71</b>	<b>64488,83</b>
I.	Atsargos	III.2	8537,31	2205,36
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8537,31	2205,36
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai	III.3	864,71	562,74
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.4	70775,92	27731,51
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		3553,63	2605,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		60342,43	17684,93
III.6	Kitos gautinos sumos		6879,86	7441,58
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.5	100511,77	33989,22
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>4311947,29</b>	<b>4223501,83</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	III.6	<b>4168924,08</b>	<b>4156950,50</b>

I.	Iš valstybės biudžeto		3061669,91	3039462,50
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1095123,31	1102987,73
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		733,10	1731,60
IV.	Iš kitų šaltinių		11397,76	12768,67
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	III.7	<b>61253,30</b>	<b>17983,88</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		61253,30	17983,88
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		13025,89	3935,91
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		37120,08	40,70
II.	Sukauptos mokėtinos sumos		10976,08	14007,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		131,25	0,00
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>81769,91</b>	<b>48567,45</b>
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		81769,91	48567,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		33202,46	5762,97
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		48567,45	42804,48
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>4311947,29</b>	<b>4223501,83</b>

Kultūrinės veiklos vadybininkė, pavaduojanti direktorių  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Aurelija Šarkauskaitė  
(vardas ir pavardė)

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

  
(parašas)

Genovaitė Bertašienė  
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)  
Plungės rajono savivaldybės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 191123266, Senamiesčio aikštė 3,

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2020 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS

2020.07.30 Nr. *F12-136*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020.01.01 - 2020.06.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019.01.01 - 2019.06.30
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	III.9	<b>316999,85</b>	<b>345806,02</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		288279,79	310485,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		19884,33	31828,47
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		241525,63	253719,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		25230,72	20393,72
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1639,11	4543,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		28720,06	35320,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		28720,06	35320,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	III.10	<b>291181,61</b>	<b>326241,36</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		219685,44	212631,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		28514,42	9974,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15884,45	18225,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		94,67	432,19
V.	TRANSPORTO		1741,26	14854,23
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		661,85	931,70
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15923,11	10889,66
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8606,62	58270,64
XIV.	KITOS		69,79	31,70
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>25818,24</b>	<b>19564,66</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>7364,80</b>	<b>5975,78</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		7364,80	5975,78
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>19,42</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>33202,46</b>	<b>25540,44</b>
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>33202,46</b>	<b>25540,44</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

Kultūrinės veiklos vadybininkė, pavaduojanti direktorių  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Aurelija Šarkauskaitė  
(vardas ir pavardė)

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

  
(parašas)

Genovaitė Bertašienė  
(vardas ir pavardė)



## PLUNGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga. Senamiesčio a.3, LT-90162 Plungė. Tel. (8 448) 51 981. El. p. info@plungeskc.lt  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191123266.

Plungės rajono savivaldybės  
Finansų ir biudžeto skyriui

2020-07-31

Nr. F12- 137

### 2020 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### I. BENDROJI DALIS

Viešojo sektoriaus subjektas Plungės rajono savivaldybės kultūros centras įregistruotas 1998 m. birželio mėn. 22 d. Juridinių asmenų registre, kodas 191123266. Registravimo pažymėjimo Nr.084262, Savininkas – Plungės rajono savivaldybė. Buveinė – Senamiesčio a.3 LT-90162 Plungė.

Kultūros centro veiklos sritis – tenkinti visuomenės kultūrinius poreikius, puoselėti etninę kultūrą, mėgėjų meną, kurti menines programas. Pagrindinė veiklos rūšis – kultūrinė. Kita veiklos rūšis – negyvenamų patalpų nuoma.(nuomojamos patalpos, kurios nereikalingos pagrindinės veiklos vykdymui)

Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų Plungės kultūros centras neturi.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti kultūros centro veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną, nėra.

Kultūros centro finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020m. birželio 30 d. duomenis.

2018 m. kovo 29 d. Plungės rajono savivaldybės tarybos sprendimu T1- 31 įstaigos apskaita nuo 2018 m. rugsėjo 1 d. tvarkoma centralizuotai Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centre

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, veiklos laikotarpis neribotas.

2020 m. birželio 30 d. darbuotojų skaičius – 43.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politikos bendrosios nuostatos pateiktos 2019 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

#### III. PASTABOS

##### III.1. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (pastaba Nr.1)

Registruodami apskaitoje ir rodydami finansinėse ataskaitose materialųjį turtą taikome 12-tą VSAFAS standartą.

Per 2020 metų pirmą pusmetį įsigyta naujo ilgalaikio turto už 759 eurus, tai garso pultas.

Priskaitytas turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį 28514,42 eurų.

Visiškai nusidėvėjusio, tačiau vis dar naudojamo ilgalaikio turto įsigijimo vertė 56874,30 eurų.

Nurašyta nebetinkamo naudoti turto nebuvo.

### **III.2. Informacija apie atsargas (pastaba Nr.2)**

Registruodami apskaitoje ir rodydami finansinėse ataskaitose atsargas taikome 8-tą VSAFAS standartą.

Atsargos dalyvaujančios įmonės veikloje ir esančios pas materialiai atsakingus asmenis apskaitomi nebalansinėje apskaitoje.

Atsargų vertė I pusmečio pabaigoje 8537,31 eurus. Iš jų

- 55,28 eurai degalai;
- 4804,63 eurai medžiagos ir žaliavos;
- 3677,44 eurai ūkinis inventoriuss.

Atsargos kurios yra naudojamos veikloje nurašomos į sąnaudas.

### **III.3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (pastaba Nr.3)**

Išankstinius apmokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 864,71 eurų, tai turto-pastato draudimas, automobilio draudimas ir laikraščių prenumerata.

### **III.4. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas (pastaba Nr.4)**

Per vienus gautinos sumos sudaro 70775,92 eurų t .sk:

- 3595,13 eurai sukauptos finansavimo pajamos iš ES lėšų;
- 48579,16 eurai sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės išdo;
- 8168,14 eurai iš savivaldybės biudžeto gautina-susigrąžintina suma;
- 3553,63 eurai turto nuomą ;
- 6879,86 eurai gautinos sumos už būrelius, turto nuomą ir komunalines paslaugas.

### **III.5. Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus (pastaba Nr.5)**

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 100511,77 eurų, iš kurių:

- 47878,34 eurų įstaigos pajamos skirtos pervesti į sav. biudžetą susigrąžintinai;
- 52186,89 eurų tikslinis VB finansavimas kultūriniais projektams vykdyti ir paramos lėšos;
- 89,38 eurų įstaigos pajamų lėšos veiklai vykdyti kortelėje;
- 336,18 eurų nepanaudoti biudžeto pinigai
- 20,98 gryniesi pinigai įstaigos kasoje.

### **III.6. Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr.6)**

Informacija pateikiama lentelės forma 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Finansavimo sumų likutį 4168924,08 eurų sudaro:

-3061669,91 eurai valstybės biudžeto gautas finansavimas, tai kultūrinių projektų finansavimai iš kultūros tarybos. Liko nepanaudota VB lėšų 42908,09 eurų, likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė 3018761,82 eurų;

-1095123,31 eurai savivaldybės biudžeto gautas finansavimas, tai likutinė ilgalaikio turto vertė ir nenurašytų atsargų likutis;

-733,10 Europos sąjungos fondų gautas finansavimas, tai nepanaudotos lėšos neformaliajam vaikų švietimui;

-11397,76 eurai iš kitų šaltinių gautas finansavimas , tai labdaros bei paramos lėšos skirtos kultūriniais renginiams.

### **III.7. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas ir įsipareigojimus (Pastaba Nr.7)**

2020 m. I pusmečio įsipareigojimų sumas sudaro 61253,30 eurai. Pagrindinę įsiskolinimų dalį sudaro darbo užmokestis su priskaitymu soc. draudimui už birželio mėn. – 35775,86 eurai iš savarankiškųjų savivaldybės funkcijai lėšų ir 1344,22 iš ES lėšų neformalaus švietimo programai vykdyti ir atostogų kaupiniai 10976,08eurai.

Skolos tiekėjams sudaro 13025,89 eurų:

- 10,00 eurų UAB Plungės sveikatos centras;
- 170,72 eurai UAB Telia;
- 39,17 eurai UAB Tele2;
- 9,79 eurai UAB Fleet union;
- 390,47 eurai UAB Keliavežys;
- 184,36 eurai UAB Plungės šilumos tinklai;
- 611,70 eurai AB Energijos skirstymo operatorius;
- 418,13 eurai UAB Ignitis;
- 226,21 eurai UAB Plungės vandenys;
- 24,20 eurai UAB Nevda;
- 102,85 eurai UAB Sistemų valdymo konsultacijos;
- 33,00 eurai UAB Skytech;
- 211,25 eurai UAB Strategas;
- 48,40 eurai UAB Megometras;
- 122,49 eurų UAB Kauno saulėtekis;
- 43,41 eurai UAB Kontrus;
- 51,00 eurai UAB Lipka;
- 1830,00 eurų Ieva Kavaliauskė;
- 252,00 eurai Renata Gedgaudienė;
- 297,60 eurų UAB Klaipėdos tekstilė;
- 253,00 eurai Bronė Surdokienė;
- 3175,20 G.Pivorienės įmonė;
- 357,00 eurai Simonas Lunevičius;
- 357,00 eurai Vaiva Kvedaravičiūtė;
- 240,00 eurų Saida Saldukienė;
- 332,22 eurai Aurimas Bareikis;
- 332,22 eurai Laurynas Luotė;
- 110,03 eurai UAB Baliomagija;
- 2168,00 eurai homann Gnbh;
- 124,47 eurai UAB Viskas Jūsų kontorai;
- 500,00 eurų Valdas Andriuškevičius.

Gauti išankstiniai tėvų įnašai už būrelius 131,25 eurai.

### **III.8 Grynasis turtas(pastaba Nr.8)**

Ataskaitinio laikotarpio grynasis turtas sudaro 81769,91 eurai, iš kurio ankstesnių metų perviršis sudarė 48567,45eurus.

### **III.9. Informacija apie veiklos pajamas (pastaba Nr.9)**

Pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 316999,85 eurai. Iš jų:  
-19884,33 eurų valstybės biudžeto finansinės pajamos kultūrinių projektų vykdymui;

-241525,63 eurai rajono savivaldybės finansavimo pajamos savarankiškosioms funkcijoms vykdyti;

-25230,72 eurai iš ES finansavimas neformaliai švietimui;

- 1639,11 eurų iš kitų finansavimo šaltinių kultūrinių projektų išlaidoms.

-28720,06 eurų pagrindinės veiklos kitas pajamas,- tai pajamos uždirbtos iš pagrindinės kultūrinės veiklos (savų ir atvykstančių kolektyvų koncertai, bei vaikų lankomi mokami būreliai).

-7364,80 EURŲ nepagrindinės veiklos kitas pajamas,- tai pajamos už nuomojamas negyvenamąsias patalpas.

### **III.10. Informacija apie veiklos sąnaudas (pastaba Nr.10)**

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 291181,61 eurai. Palyginus su tuo pačiu praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu veiklos sąnaudos sumažėjo 35059,75 eurų, nors atlyginimai padidėjo lyginant su pereinamaisiais metais tuo pačiu laikotarpiu, tačiau dėl viruso sustabdžius kultūros centro veiklą sumažėjo transporto, kitų paslaugų sąnaudos.

Kultūrinės veiklos vadybininkė, pavaduojanti direktorių



Aurelija Šarkauskaitė

Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centro  
biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterinės  
apskaitos skyriaus vedėja



Genovaitė Bertašienė