

**(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 2021 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS**

2021.05.07 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2021-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2020-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS	III.1	4096089,26	4110039,12
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
	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		4096089,26	4110039,12
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		4061834,36	4074554,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės		11499,88	11999,88
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		2027,92	2027,92
II.8	Baldai ir biuro įranga		6344,83	6742,23
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14382,27	14715,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		170427,78	90032,29
I.	Atsargos	III.2	7787,96	7980,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7787,96	7980,76
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	492,52	791,66
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.4	117557,97	65645,74
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, turta, paslaugas		4901,96	4928,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos		112266,47	54788,08
III.6	Kitos gautinos sumos		389,54	5929,56
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.5	44589,33	15614,13
	IŠ VISO TURTO:		4266517,04	4200071,41
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.6	4124570,51	4110659,37

I.	Iš valstybės biudžeto		3026117,56	3008642,08
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1083276,60	1087353,94
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3340,06	2806,63
IV.	Iš kitų šaltinių		11836,29	11856,72
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	III.7	93741,75	37470,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		13263,20	13263,20
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		13263,20	13263,20
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		80478,55	24207,27
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		8866,97	4567,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		42636,01	13,96
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		28878,18	19618,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		97,39	7,39
F.	GRYNASIS TURTAS	III.8	48204,78	51941,57
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		48204,78	51941,57
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-3736,79	3374,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		51941,57	48567,45
G.	MAŽUMOS DALIS		0,00	0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4266517,04	4200071,41

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Romas Matulis
(vardas ir pavardė)

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

(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)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS

2021.05.07 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2021.01.01 - 2021.03.31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020.01.01 - 2020.03.31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	III.9		
I.1.	Iš valstybės biudžeto		163550,46	174720,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		163523,46	147574,61
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13335,56	11037,08
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		145050,90	132795,30
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		5076,57	3508,77
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		60,43	233,46
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0,00	0,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		27,00	27146,06
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS		0,00	0,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	III.10	164343,18	149446,26
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		128747,29	116123,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13949,86	14257,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		14520,73	11931,22
V.	TRANSPORTO		0,00	94,67
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		158,63	1169,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		471,50	145,20
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		0,00	0,00
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		5143,86	1186,45
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		0,00	0,00
XIV.	KITOS		1324,98	4500,78
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		26,33	37,76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-792,72	25274,41
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-2944,07	4423,17
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2323,65	4423,17
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		5267,72	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	11,24
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-3736,79	29708,82
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
-	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-3736,79	29708,82
I.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00
			0,00	0,00

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Romas Matulis
(vardas ir pavardė)Biudžetinių įstaigų 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

2021-05-07

Nr.

2021 METŲ I 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 2021 m. kovo 31 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.

2021 m. kovo 31 d. darbuotojų skaičius – 42.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politikos bendrosios nuostatos pateiktos 2020 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 2021 metų I ketvirtį įsigyta naujo ilgalaikio turto nebuvo.

Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4096089,26 eurų.

Priskaitytas turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį 13949,86 eurų.

Visiškai nusidėvėjusio, tačiau vis dar naudojamo ilgalaikio turto įsigijimo vertė 59742,14 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 ketvirčio pabaigoje 7787,96 eurus. Iš jų

- 48,84 eurai degalai;
- 4439,12 eurai medžiagos ir žaliavos;
- 3300,00 eurai ūkinis inventorių.

Atsargos kurios yra naudojamos veikloje nurašomos į sąnaudas.

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

Išankstinius apmokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 492,52 eurų, tai automobilio draudimas, turto (pastato) draudimas ir laikraščių prenumerata.

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

Per vienus gautinos sumos sudaro 117557,97 eurų t .sk:

- 3266,05 eurai sukauptos finansavimo pajamos iš VB lėšų;
- 86556,63 eurai sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės išdo;
- 22443,79 eurai iš savivaldybės biudžeto gautina-susigrąžintina suma;
- 4901,96 eurai gautinos sumos už būrelius ir patalpų nuomą renginiams;
- 389,54 eurai gautinos sumos už turto nuomą ir komunalines paslaugas.

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

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 44589,33 eurų, iš kurių:

- 2050,80 eurų įstaigos pajamos skirtos pervesti į sav. biudžetą susigrąžintinai;
- 42450,09 eurų tikslinis VB finansavimas kultūriniais projektams vykdyti ir paramos lėšos;
- 83,61 eurų įstaigos pajamų lėšos veiklai vykdyti kortelėje;
- 4,83 grynieji 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 4124570,51 eurų sudaro:

-3026117,56 eurai valstybės biudžeto gautas finansavimas, tai kultūrinių projektų finansavimai iš kultūros tarybos. Liko nepanaudota VB lėšų 32480,00 eurų, likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė 2993637,56 eurų;

-1083276,60 eurai savivaldybės biudžeto gautas finansavimas, 1082885,58 eurų likutinė ilgalaikio turto vertė ir 391,02 nenurašytų išankstinių apmokėjimų likutis;

-3340,06 Europos sąjungos fondų gautas finansavimas, tai nenurašytos atsargos (medžiagos) skirtos rūbų siuvimui neformaliajam vaikų švietimui;

-11836,29 eurai iš kitų šaltinių gautas finansavimas, tai labdaros bei paramos lėšos skirtos kultūriniais renginiams.

III.7. Informacija apie kai kuriuos ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus (Pastaba Nr.7)

2021 m. I ketvirčio įsipareigojimų sumas sudaro 93741,75 eurai.

Ilgalaikius įsipareigojimus, 13263,20 sudaro atidėjiniai, tai paskaičiuotos sumos darbuotojų išėtinėms išmokoms mokėti, kurių pensijinis amžius yra suejęs ir dirba įstaigoje.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro darbo užmokestis su priskaitymu soc. draudimui už kovo mėn. – 42636,01 eurai (39459,41 iš savarankiškųjų savivaldybės funkcijai lėšų ir 3176,60 eurų valstybės perduotoms funkcijoms vykdyti), atostogų kaupiniai 28878,18 eurų.

Skolos tiekėjams sudaro 8866,97 eurų:

- 11,00 eurų A.Klišonio komercinė įmonė Inesa;
- 198,95 eurai UAB Telia;
- 38,48 eurai UAB Tele2;
- 8,28 eurų AB Lietuvos paštas;
- 6,90 eurų UAB Fleet Complete Lietuva;
- 84,70 eurų UAB Elti;
- 3649,98 eurai UAB Plungės šilumos tinklai;
- 609,62 eurai AB Energijos skirstymo operatorius;
- 547,30 eurai UAB Ignitis;
- 144,68 eurai UAB Plungės vandenys;
- 24,20 eurai UAB Nevda;
- 102,85 eurai UAB Sistemų valdymo konsultacijos;
- 15,44 eurų UAB Kauno saulėtekis;
- 34,50 eurai UAB Verslo stimulas;
- 89,54 eurai UAB Floristas;
- 0,55 eurai UAB Viskas Jūsų kontorai;
- 1860,00 eurų Daiva Jonikienė;
- 1440,00 eurų V.Paškevičiaus siuvimo firma Marčius.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 97,39 eurų sudaro gauti iš pirkėjų išankstiniai apmokėjimai,

III.8 Grynasis turtas(pastaba Nr.8)

Ataskaitinio laikotarpio grynasis turtas sudaro 48204,78 eurai, einamųjų metų perviršis -3736,79 , ankstesnių metų perviršis sudarė 51941,57eurus. Grynojo turto sumažėjimą lėmė nurašytos beviltiškos skolos bankrutavusios įmonės UAB Skonio fabrikas, pagal Plungės rajono savivaldybės tarybos 2021 m.vasario 18 d. sprendimą T1-42 suma 5267,72 eurų.

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

Pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 163550,46 eurai. Iš jų:

- 13335,56 eurų valstybės biudžeto finansavimo pajamos NVŠ ir kultūros darbuotojų atlyginimų didinimui;
- 145050,90 eurai rajono savivaldybės finansavimo pajamos savarankiškosioms funkcijoms vykdyti;
- 5076,57 eurai iš ES finansavimas neformaliam švietimui;
- 60,43 eurų iš kitų finansavimo šaltinių kultūrinių projektų išlaidoms.
- 27,00 eurų pagrindinės veiklos kitas pajamos,- tai pajamos uždirbtos iš pagrindinės kultūrinės veiklos (savų ir atvykstančių kolektyvų koncertai).

Nepagrindinės veiklos kitos pajamos 2323,65, - tai pajamos už nuomojamas negyvenamas patalpas.

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

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 164343,18 eurai. Palyginus su tuo pačiu praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu veiklos sąnaudos padidėjo 14896,92 eurų, tai padidėjęs darbo užmokestis ir didesnės komunalinių- šildymo paslaugų sąnaudos.

Direktorius

Romas Matulis

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

Genovaitė Bertašienė