

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS_____
(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		4.057.890,91	4.110.039,12
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtos 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	P04	4.057.890,91	4.110.039,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4.023.675,17	4.074.554,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės		9.999,90	11.999,88
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		2.027,92	2.027,92
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.811,44	6.742,23
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15.376,48	14.715,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1		
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		62.139,75	90.032,29
I	Atsargos	P08	1.562,77	7.980,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.562,77	7.980,76
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	P09	1.013,93	791,66
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	35.892,31	65.645,74
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, turtą, paslaugas		4.252,36	4.928,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos		29.585,89	54.788,08
III.6	Kitos gautinos sumos		2.054,06	5.929,56
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	23.670,74	15.614,13
	IŠ VISO TURTO:		4.120.030,66	4.200.071,41

(tęsinys kitame puslapyje)

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	4.053.733,21	4.110.659,37
I	Iš valstybės biudžeto		2.971.402,00	3.008.642,08
II	Iš savivaldybės biudžeto		1.071.798,62	1.087.353,94
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		67,50	2.806,63
IV	Iš kitų šaltinių		10.465,09	11.856,72
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		29.787,20	37.470,47
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10.226,71	13.263,20
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	10.226,71	13.263,20
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		19.560,49	24.207,27
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	P17	683,12	4.567,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			13,96
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	18.877,37	19.618,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			7,39
F	GRYNASIS TURTAS	P18	36.510,25	51.941,57
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		36.510,25	51.941,57
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-15.431,32	3.374,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		51.941,57	48.567,45
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.120.030,66	4.200.071,41

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

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

(parašas)

(parašas)

Romas Matulis
(vardas ir pavardė)

Genovaitė Bertašienė
(vardas ir pavardė)

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		766.109,06	708.380,61
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		749.787,16	673.307,82
I.1	Iš valstybės biudžeto		178.346,08	61.394,65
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		565.058,21	556.674,97
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.739,13	53.278,40
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.643,74	1.959,80
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16.321,90	35.072,79
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	16.326,98	35.072,79
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-5,08	
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-788.392,09	-720.649,53
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-489.688,94	-484.603,99
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-55.751,07	-57.157,88
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-40.746,46	-31.203,36
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-366,36	-331,81
V	TRANSPORTO		-11.881,01	-3.963,72
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-5.784,81	-5.209,03
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-72.202,96	-84.277,99
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS		-1.370,00	
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-105.200,48	-52.799,43
XIV	KITOS		-5.400,00	-1.102,32
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-22.283,03	-12.268,92
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6.817,43	15.623,62
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	12.083,72	15.623,62
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS		-5.266,29	
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	34,28	19,42
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-15.431,32	3.374,12
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-15.431,32	3.374,12
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Romas Matulis
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Genovaitė Bertašienė
(vardas ir pavardė)

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						48.567,45	48.567,45	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		3.374,12	3.374,12	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						51.941,57	51.941,57	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-15.431,32	-15.431,32	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						36.510,25	36.510,25	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), įeiu orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Romas Matulis
(vardas ir pavardė)

Genovaitė Bertašienė
(vardas ir pavardė)

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		13.056,61	0,00	13.056,61	-13.375,09	0,00	-13.375,09
I	Iplaukos		788.912,22	0,00	788.912,22	778.197,80	0,00	778.197,80
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		710.968,11	0,00	710.968,11	678.870,39	0,00	678.870,39
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		150.106,00	0,00	150.106,00	89.726,00	0,00	89.726,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		553.000,00	0,00	553.000,00	530.397,98	0,00	530.397,98
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.610,00	0,00	5.610,00	57.698,56	0,00	57.698,56
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.252,11	0,00	2.252,11	1.047,85	0,00	1.047,85
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		29.120,72	0,00	29.120,72	43.531,28	0,00	43.531,28
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		41.470,00	0,00	41.470,00	49.494,92	0,00	49.494,92
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		7.353,39	0,00	7.353,39	6.301,21	0,00	6.301,21
II	Pervestos lėšos		-34.380,00	0,00	-34.380,00	-142.935,77	0,00	-142.935,77
II.1	I valstybės biudžetą		-9.000,00	0,00	-9.000,00	-63.635,77	0,00	-63.635,77
II.2	I savivaldybių biudžetus		-19.770,00	0,00	-19.770,00	-79.300,00	0,00	-79.300,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-5.610,00	0,00	-5.610,00			
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-741.475,61	0,00	-741.475,61	-648.637,12	0,00	-648.637,12
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-493.474,66	0,00	-493.474,66	-465.725,37	0,00	-465.725,37
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-49.648,96	0,00	-49.648,96	-31.896,11	0,00	-31.896,11
III.3	Komandiruočių		-400,00	0,00	-400,00	-400,00	0,00	-400,00
III.4	Transporto		-11.357,07	0,00	-11.357,07	-3.847,24	0,00	-3.847,24
III.5	Kvalifikacijos kelimo							
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-5.400,00	0,00	-5.400,00	-4.300,00	0,00	-4.300,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-69.237,72	0,00	-69.237,72	-88.932,30	0,00	-88.932,30
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-41.138,61	0,00	-41.138,61	-29.733,60	0,00	-29.733,60
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-70.818,59	0,00	-70.818,59	-23.802,50	0,00	-23.802,50

(tęsinys kitame puslapyje)

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-5.000,00	0,00	-5.000,00	-8.184,00	0,00	-8.184,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-5.000,00	0,00	-5.000,00	-8.184,00	0,00	-8.184,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					3.184,00	0,00	3.184,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					3.184,00	0,00	3.184,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto					3.184,00	0,00	3.184,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		8.056,61	0,00	8.056,61	-18.375,09	0,00	-18.375,09
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		15.614,13		15.614,13	33.989,22		33.989,22
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		23.670,74		23.670,74	15.614,13		15.614,13

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

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

(parašas)

(parašas)

Romas Matulis
(vardas ir pavardė)

Genovaitė Bertašienė
(vardas ir pavardė)

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	3.008.642,08	150.106,00					-178.346,08
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.003.162,08	53.159,37					-90.399,45
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	5.480,00	96.946,63					-87.946,63
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.087.353,94	553.000,00	0,00				-568.555,32
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.086.816,18	3.972,18	208,82				-19.948,72
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	537,76	549.027,82	-208,82				-548.606,60
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)	2.806,63	5.610,00					-2.739,13
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.806,63	5.492,00					-2.739,13
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		118,00					
4	Iš kitų šaltinių	11.856,72	2.252,11					-3.643,74
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.924,98	110,65					-326,38
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	9.931,74	2.141,46					-3.317,36
5	Iš viso finansavimo sumų	4.110.659,37	710.968,11	0,00				-753.284,27

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-9.000,00			2.971.402,00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.965.922,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-9.000,00			5.480,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.071.798,62
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.071.048,46
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					750,16
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)		-5.610,00			67,50
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-5.492,00			67,50
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-118,00			0,00
4	Iš kitų šaltinių					10.465,09
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.709,25
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					8.755,84
5	Iš viso finansavimo sumų		-14.610,00			4.053.733,21

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	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)		3.008.642,08	3.008.642,08		2.971.402,00	2.971.402,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.087.353,94	1.087.353,94		1.071.798,62	1.071.798,62
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)		2.806,63	2.806,63		67,50	67,50
4	Iš kitų šaltinių		11.856,72	11.856,72		10.465,09	10.465,09
5	Iš viso		4.110.659,37	4.110.659,37		4.053.733,21	4.053.733,21

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-701.304,96	-87.087,13		-788.392,09
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-473.414,28	-16.274,66		-489.688,94
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos								-55.751,07			-55.751,07
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-40.746,46			-40.746,46
1.4	Komandiruočių								-366,36			-366,36
1.5	Transporto								-9.954,38	-1.926,63		-11.881,01
1.6	Kvalifikacijos kelimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-5.784,81			-5.784,81
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-18.362,46	-53.840,50		-72.202,96
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos								-1.370,00			-1.370,00
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-90.155,14	-15.045,34		-105.200,48
1.14	Kitos								-5.400,00			-5.400,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-656.269,61	-85.206,00		-741.475,61
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-477.200,00	-16.274,66		-493.474,66
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-49.648,96			-49.648,96
3.1.3	Komandiruočių								-400,00			-400,00
3.1.4	Transporto								-9.430,44	-1.926,63		-11.357,07
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-5.400,00			-5.400,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-15.912,21	-53.325,51		-69.237,72
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-27.459,41	-13.679,20		-41.138,61
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-70.818,59			-70.818,59

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:

P4 Igalaiškis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			4.561.969,99			9.897,49	20.000,00	2.027,92	30.980,77		45.343,59			4.670.219,76
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									1.687,00		3.313,00			5.000,00
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina									1.687,00		3.313,00			5.000,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)											-1.500,00			-1.500,00
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto											-1.500,00			-1.500,00
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			4.561.969,99			9.897,49	20.000,00	2.027,92	32.667,77		47.156,59			4.673.719,76
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-487.415,90			-9.897,49	-8.000,12		-24.238,54	X	-30.628,59	X	X	-560.180,64
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-50.878,92				-1.999,98		-1.617,79	X	-1.254,38	X	X	-55.751,07
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X	102,86	X	X	102,86
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X	102,86	X	X	102,86
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-538.294,82			-9.897,49	-10.000,10		-25.856,33	X	-31.780,11	X	X	-615.828,85
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34-

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			4.023.675,17			0,00	9.999,90	2.027,92	6.811,44		15.376,48			4.057.890,91
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			4.074.554,09			0,00	11.999,88	2.027,92	6.742,23		14.715,00			4.110.039,12

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Kito subjekto sukaupta turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.980,76						7.980,76
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		66.850,76						66.850,76
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		66.850,76						66.850,76
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-77.100,75						-77.100,75
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-77.100,75						-77.100,75
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		3.832,00						3.832,00
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.562,77						1.562,77
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.562,77						1.562,77
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		7.980,76						7.980,76

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1.013,93	791,66
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	263,77	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	750,16	791,66
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.013,93	791,66

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	35.892,31	29.585,89		65.645,74	54.790,27	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	4.252,36			4.928,10		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4.252,36			4.928,10		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	29.585,89	29.585,89		54.788,08	54.788,08	
1.5.1	Iš biudžeto	29.585,89	29.585,89		54.788,08	54.788,08	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	2.054,06			5.929,56	2,19	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	35.892,31	29.585,89		65.645,74	54.790,27	

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	5.480,00		5.480,00	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	5.480,00		5.480,00	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	18.190,74		10.134,13	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	18.188,25		10.133,51	
3.2	Pinigai kasoje	2,49		0,62	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	23.670,74		15.614,13	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	4.057.890,91	4.110.039,12	-52.148,21
11	Nematerialusis turtas			
111	Plėtos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai ir kitos licencijos			
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	4.057.890,91	4.110.039,12	-52.148,21
1201	Žemė			
1202	Pastatai	4.023.675,17	4.074.554,09	-50.878,92
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	4.023.675,17	4.074.554,09	-50.878,92
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
12031	Infrastruktūros statiniai			
12032	Kiti statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai			
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			
1206	Transporto priemonės	9.999,90	11.999,88	-1.999,98
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės	2.027,92	2.027,92	0,00
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai	2.027,92	2.027,92	0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	6.811,44	6.742,23	69,21
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	4.759,15	3.438,53	1.320,62
12083	Kita biuro įranga	2.052,29	3.303,70	-1.251,41
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	15.376,48	14.715,00	661,48
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12093	Kitos vertybės			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	15.376,48	14.715,00	661,48
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vienių metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta			
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turta			
2KL	Trumpalaikis turtas	62.139,75	90.032,29	-27.892,54
20	Atsargos	1.562,77	7.980,76	-6.417,99
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	1.562,77	7.009,76	-5.446,99
202	Ūkinis inventorių		971,00	-971,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	1.013,93	791,66	222,27
211	Išankstiniai apmokėjimai	263,77		263,77
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	750,16	791,66	-41,50
22	Per vienus metus gautinos sumos	35.892,31	65.645,74	-29.753,43
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	2.085,26		2.085,26
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	2.167,10	4.928,10	-2.761,00
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	29.585,89	54.788,08	-25.202,19
229	Kitos gautinos sumos	2.054,06	5.929,56	-3.875,50
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	23.670,74	15.614,13	8.056,61
241	Pinigai bankų sąskaitose	23.668,25	15.613,51	8.054,74
242	Grynieji pinigai	2,49	0,62	1,87
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-36.510,25	-51.941,57	15.431,32
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-36.510,25	-51.941,57	15.431,32
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-4.053.733,21	-4.110.659,37	56.926,16
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-4.053.733,21	-4.110.659,37	56.926,16
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-67,50	-2.806,63	2.739,13
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-67,50	-2.806,63	2.739,13
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-2.971.402,00	-3.008.642,08	37.240,08
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-2.965.922,00	-3.003.162,08	37.240,08
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-5.480,00	-5.480,00	0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-1.071.798,62	-1.087.353,94	15.555,32
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.071.048,46	-1.086.316,18	15.267,72
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-750,16	-1.037,76	287,60
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-10.465,09	-11.856,72	1.391,63
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.709,25	-1.953,24	243,99
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-8.755,84	-9.903,48	1.147,64
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-10.226,71	-13.263,20	3.036,49
51	Ilgalaikiai atidėjiniai	-10.226,71	-13.263,20	3.036,49
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-19.560,49	-24.207,27	4.646,78
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-19.560,49	-24.207,27	4.646,78
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-683,12	-4.567,04	3.883,92
692	Mokėtinos sumos darbuotojams		-13,96	13,96
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai		-7,39	7,39
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-18.877,37	-19.618,88	741,51
7KL	Pajamos	-778.227,06	-724.023,65	-54.203,41
70	Finansavimo pajamos	-749.787,16	-673.307,82	-76.479,34
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-113.339,24	-109.364,66	-3.974,58

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-636.447,92	-563.943,16	-72.504,76
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	-12.078,64	-15.623,62	3.544,98
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-12.083,72	-15.623,62	3.539,90
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus	5,08		5,08
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-16.326,98	-35.072,79	18.745,81
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-16.326,98	-35.072,79	18.745,81
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-34,28	-19,42	-14,86
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos	-34,28	-19,42	-14,86
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	793.658,38	720.649,53	73.008,85
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	788.392,09	720.649,53	67.742,56
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	481.495,64	476.853,97	4.641,67
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	8.193,30	7.750,02	443,28
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	55.751,07	57.157,88	-1.406,81
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	40.746,46	31.203,36	9.543,10
8705	Komandiruočių sąnaudos	366,36	331,81	34,55
8706	Transporto sąnaudos	11.881,01	3.963,72	7.917,29
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			
8708	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos	5.784,81	5.209,03	575,78
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	72.202,96	84.277,99	-12.075,03
8711	Nuomos sąnaudos	1.370,00		1.370,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	105.200,48	52.799,43	52.401,05
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	5.400,00	1.102,32	4.297,68
88	Kitos veiklos sąnaudos	5.266,29		5.266,29
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokestis			

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		1.000,00				1.000,00
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		1.000,00				1.000,00
	UAB Plungės lagūna	169901489	1.000,00				1.000,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X		X	X	X	
5	Anonimiškai	X	414,30				414,30
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	1.414,30				1.414,30

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

metinė to turto nuosidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11
1	Pinigais		1.414,30		-3.317,36				-1.903,06
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso		1.414,30		-3.317,36				-1.903,06

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

Sudarytu panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
V2-PN68/2007-0149	Ilgalaikės sutartys	2057-10-10	Numatyta

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams	13.263,20		-3.036,49	
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*				
12	Iš viso atidėjinių	13.263,20		-3.036,49	

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			10.226,71
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			10.226,71

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	10.226,71	10.226,71
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	10.226,71	10.226,71

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				13,96		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	683,12			4.567,04		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	18.877,37			19.618,88		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	18.877,37			19.618,88		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				7,39		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai				7,39		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	19.560,49			24.207,27		

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147401619
2021-03-10 14:1

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJA APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	41	-483.184,17				-6.504,77	41	-460.319,95	-260,00			-24.024,04
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	1,0	-39.937,82					1,0	-29.781,41				-5.270,13
5.2	kiti darbuotojai	40,0	-443.246,35				-6.504,77	40,0	-430.538,54	-260,00			-18.753,91
6	Kiti												
7	Iš viso:	41	-483.184,17				-6.504,77	41	-460.319,95	-260,00			-24.024,04
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-7.281,16				-92,10	X	-68.750,00	-4,00			-348,35

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	16.326,98	35.072,79
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	16.326,98	35.072,79
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-5,08	
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	16.321,90	35.072,79

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	12.083,72	15.623,62
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	12.083,72	15.623,62
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-5.266,29	
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-5.266,29	
4	Kitos veiklos rezultatas	6.817,43	15.623,62

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	34,28	19,42
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	34,28	19,42
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	34,28	19,42

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras, 191123266, Senamiesčio a. 3, Plungės m., Plungės r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147393990
D/L: 2022-03-14 10:34:21

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	24.207,27	19.560,49
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	24.207,27	19.560,49

Didžioji knyga

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras

Įm. kodas: 191123266

PVM kodas:

Adresas: Senamiesčio aikštė 3

Data nuo 2021.01.01 Data iki 2021.12.31

Rodyti nulines sąskaitas: Ne

Rodyti visas detalizacijas: Ne

Balansinės sąskaitos		Likutis pradžiai		Apyvarta			Likutis pabaigai	
Sąskaita	Pavadinimas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Saldo	Debetas	Kreditas
1	Ilgalaikis turtas	4 110 039,12		37 602,99	89 751,20	-52 148,21	4 057 890,91	
12	Ilgalaikis materialusis turtas	4 110 039,12		37 602,99	89 751,20	-52 148,21	4 057 890,91	
1202	Pastatai	4 074 554,09			50 878,92	-50 878,92	4 023 675,17	
12022	Negyvenamieji pastatai	4 074 554,09			50 878,92	-50 878,92	4 023 675,17	
1202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	4 561 969,99						4 561 969,99
1202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)		487 415,90		50 878,92	-50 878,92		538 294,82
1205	Mašinos ir įrenginiai							
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai							
1205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	9 897,49						9 897,49
1205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		9 897,49					9 897,49
1206	Transporto priemonės	11 999,88		27 500,13	29 500,11	-1 999,98	9 999,90	
1206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	20 000,00		20 000,00	20 000,00		20 000,00	
1206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		8 000,12	7 500,13	9 500,11	-1 999,98		10 000,10
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės	2 027,92					2 027,92	
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai	2 027,92					2 027,92	
1207201	Antikvarinių ir meno kūrinių įsigijimo savikaina	2 027,92					2 027,92	
1208	Baldai ir biuro įranga	6 742,23		1 687,00	1 617,79	69,21	6 811,44	
12081	Baldai							
1208101	Baldų įsigijimo savikaina	1 779,43					1 779,43	
1208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		1 779,43					1 779,43
12082	Kompiuterinė įranga	4 165,90		1 687,00	1 093,75	593,25	4 759,15	
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	13 106,19		1 687,00		1 687,00	14 793,19	
1208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		8 940,29		1 093,75	-1 093,75		10 034,04
12083	Kita biuro įranga	2 576,33			524,04	-524,04	2 052,29	
1208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	16 095,15					16 095,15	
1208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		13 518,82		524,04	-524,04		14 042,86
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	14 715,00		3 415,86	2 754,38	661,48	15 376,48	
12091	Scenos meno priemonės							
1209101	Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina	390,99					390,99	
1209104	Scenos meno priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		390,99					390,99
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	14 715,00		3 415,86	2 754,38	661,48	15 376,48	
1209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	44 952,60		3 313,00	1 500,00	1 813,00	46 765,60	

1209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)		30 237,60	102,86	1 254,38	-1 151,52	31 389,12
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			5 000,00	5 000,00		
12101	Nebaigta statyba						
121011	Nebaigta statyba						
1210111	Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina						
12103	Ilgalaikio turto komplektavimas			5 000,00	5 000,00		
1210301	Ilgalaikio turto komplektavimo įsigijimo savikaina			5 000,00	5 000,00		
2	Trumpalaikis turtas	90 032,29	2 367 391,64	2 395 284,18	-27 892,54	62 139,75	
20	Atsargos	7 980,76	79 853,32	86 271,31	-6 417,99	1 562,77	
201	Medžiagos ir žaliavos	7 009,76	41 849,48	47 296,47	-5 446,99	1 562,77	
2015	Degalai ir kiti tepalai	54,80	960,99	967,47	-6,48	48,32	
2015001	Degalų ir kitų tepalų įsigijimo savikaina	54,80	960,99	967,47	-6,48	48,32	
2016	Kitos medžiagos ir žaliavos	6 954,96	40 888,49	46 329,00	-5 440,51	1 514,45	
2016001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	6 954,96	40 825,89	46 266,40	-5 440,51	1 514,45	
2016002	Medžiagų ir žaliavų nuvertėjimas (-)						
2016003	Atsarginių dalių įsigijimo savikaina		62,60	62,60			
202	Ūkinis inventorius	971,00	38 003,84	38 974,84	-971,00		
2020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	971,00	38 003,84	38 974,84	-971,00		
21	Išankstiniai apmokėjimai	791,66	17 999,64	17 777,37	222,27	1 013,93	
211	Išankstiniai apmokėjimai		16 783,68	16 519,91	263,77	263,77	
2111	Išankstiniai apmokėjimai už turtą ir paslaugas		16 783,68	16 519,91	263,77	263,77	
21111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		16 783,68	16 519,91	263,77	263,77	
2111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		16 783,68	16 519,91	263,77	263,77	
2115	Kiti išankstiniai apmokėjimai						
2115001	Kiti išankstiniai apmokėjimai						
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	791,66	1 215,96	1 257,46	-41,50	750,16	
2123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	791,66	1 215,96	1 257,46	-41,50	750,16	
2123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	791,66	1 215,96	1 257,46	-41,50	750,16	
22	Per vienus metus gautinos sumos	65 645,74	1 447 287,80	1 477 041,23	-29 753,43	35 892,31	
222	Gautinos finansavimo sumos		710 968,11	710 968,11			
2221	Gautinos finansavimo sumos		710 968,11	710 968,11			
2221003	Gautinos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		5 610,00	5 610,00			
2221004	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		150 106,00	150 106,00			
2221005	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybių biudžeto		553 000,00	553 000,00			
2221006	Gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių		2 252,11	2 252,11			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	3 271,63	13 716,64	14 903,01	-1 186,37	2 085,26	
2252	Gautinos sumos už turto nuomą	3 271,63	13 716,64	14 903,01	-1 186,37	2 085,26	
2252001	Gautinos sumos už turto nuomą	3 271,63	13 716,64	14 903,01	-1 186,37	2 085,26	
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	1 656,47	16 377,11	15 866,48	510,63	2 167,10	
2261	Gautinos sumos už parduotas prekes						
2261001	Gautinos sumos už parduotas prekes						
2269	Kitos gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	1 656,47	16 377,11	15 866,48	510,63	2 167,10	

2269001	Kitos gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	1 656,47	16 377,11	15 866,48	510,63	2 167,10
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos					
2272	Gautini delspinigiai					
2272001	Gautini delspinigiai					
228	Sukauptos gautinos sumos	54 788,08	650 584,02	675 786,21	-25 202,19	29 585,89
2282	Sukauptos pajamos	54 788,08	650 584,02	675 786,21	-25 202,19	29 585,89
22821	Sukauptos finansavimo pajamos	33 083,00	630 814,02	634 311,13	-3 497,11	29 585,89
2282101	Sukauptos finansavimo pajamos iš Europos sąjungos fondų		60,00	60,00		
2282102	Sukauptos finansavimo pajamos iš Valstybės išdo		39 874,25	39 874,25		
2282103	Sukauptos finansavimo pajamos iš Savivaldybės išdo	33 083,00	590 879,77	594 376,88	-3 497,11	29 585,89
2282104	Sukauptos finansavimo pajamos iš kitų šaltinių					
22825	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	21 705,08	19 770,00	41 475,08	-21 705,08	
2282501	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	21 705,08	19 770,00	41 475,08	-21 705,08	
229	Kitos gautinos sumos	5 929,56	55 641,92	59 517,42	-3 875,50	2 054,06
2292	Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų		57,24	57,24		
2292001	Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų		57,24	57,24		
2293	Išieškotinos sumos už padarytą žalą		1 397,14		1 397,14	1 397,14
2293001	Išieškotinos sumos už padarytą žalą		1 397,14		1 397,14	1 397,14
2298	Kitos gautinos sumos	5 929,56	54 187,54	59 460,18	-5 272,64	656,92
2298201	Kitos gautinos sumos	5 929,56	7 449,82	12 722,46	-5 272,64	656,92
2298203	Kitų gautinų sumų nuvertėjimas (-)		5 267,72	5 267,72		
2298301	Gautinos sumos specialioms programoms finansuoti po paraiškos		41 470,00	41 470,00		
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	15 614,13	822 250,88	814 194,27	8 056,61	23 670,74
241	Pinigai bankų sąskaitose	15 613,51	798 054,27	789 999,53	8 054,74	23 668,25
2411	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose	15 613,51	798 054,27	789 999,53	8 054,74	23 668,25
24111	Pinigai bankų sąskaitose eurais	15 613,51	798 054,27	789 999,53	8 054,74	23 668,25
2411101	LT264010043000080031 LTL DnB NORD		677 209,25	677 209,25		
2411103	LT964010043000040165 LTL DnB NORD	701,77	37 238,20	28 618,21	8 619,99	9 321,76
2411104	LT794010043000020101 LTL DnB NORD	14 911,74	82 552,11	83 117,36	-565,25	14 346,49
2411105	LT134010043000465452 DNB bankas		1 054,71	1 054,71		
242	Grynieji pinigai	0,62	14 351,87	14 350,00	1,87	2,49
2421	Grynieji pinigai kasoje	0,62	14 351,87	14 350,00	1,87	2,49
24211	Grynieji pinigai kasoje eurais	0,62	14 351,87	14 350,00	1,87	2,49
2421101	Grynieji pinigai kasoje eurais (biudžeto asignavimai)					
2421102	Grynieji pinigai kasoje eurais (spec. programų finansavimas)					
2421103	Grynieji pinigai kasoje eurais (spec. lėšos)	0,62	14 241,22	14 239,35	1,87	2,49
2421104	Grynieji pinigai kasoje eurais (tikslinis finansavimas)		110,65	110,65		
244	Pinigai kelyje		9 844,74	9 844,74		
2440001	Pinigai kelyje		9 844,74	9 844,74		
3	Grynasis turtas		51 941,57	3 374,12		51 941,57
31	Sukauptas perviršis ar deficitas		51 941,57	3 374,12		51 941,57
311	Sukauptas perviršis ar deficitas (išskyrus nuosavybės metodo įtaką)		51 941,57	3 374,12		51 941,57

3110001	Einamųjų metų perviršis ar deficitas (išskyrus nuosavybės metodo įtaką)	3 374,12	3 374,12		3 374,12		
3110002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas (išskyrus nuosavybės	48 567,45		3 374,12	-3 374,12		51 941,57
4	Finansavimo sumos	4 110 659,37	1 483 161,17	1 426 235,01	56 926,16		4 053 733,21
41	Finansavimo sumos (gautinos)		710 968,11	710 968,11			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)		5 610,00	5 610,00			
4131	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam		5 492,00	5 492,00			
4131003	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms		5 492,00	5 492,00			
4132	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms		118,00	118,00			
4132001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms		118,00	118,00			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)		150 106,00	150 106,00			
4141	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti		53 159,37	53 159,37			
4141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautinos)						
4141003	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)		53 159,37	53 159,37			
4142	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)		96 946,63	96 946,63			
4142001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)		96 946,63	96 946,63			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)		553 000,00	553 000,00			
4151	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti		3 972,18	3 972,18			
4151001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti						
4151003	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)		3 972,18	3 972,18			
4152	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)		549 027,82	549 027,82			
4152001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)		549 027,82	549 027,82			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)		2 252,11	2 252,11			
4161	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautinos)						
4161001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautinos)						
4161003	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautinos)						
4162	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautinos)		2 252,11	2 252,11			
4162001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautinos)		2 252,11	2 252,11			
42	Finansavimo sumos (gautos)	4 110 659,37	772 193,06	715 266,90	56 926,16		4 053 733,21
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	2 806,63	12 181,13	9 442,00	2 739,13		67,50
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam	2 806,63	12 063,13	9 324,00	2 739,13		67,50
42313	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms	2 806,63	12 063,13	9 324,00	2 739,13		67,50
4231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms	2 806,63		5 492,00	-5 492,00		8 298,63
4231302	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms		6 571,13	3 832,00	2 739,13	2 739,13	
4231304	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms		5 492,00		5 492,00	5 492,00	
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms		118,00	118,00			
4232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms			118,00	-118,00		118,00
4232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms						
4232004	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms		118,00		118,00	118,00	
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	3 008 642,08	187 346,08	150 106,00	37 240,08		2 971 402,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	3 003 162,08	90 399,45	53 159,37	37 240,08		2 965 922,00
42411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	3 003 162,08	38 098,08		38 098,08		2 965 064,00
4241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	3 003 162,08					3 003 162,08

4241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti			38 098,08		38 098,08	38 098,08	
42413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)			52 301,37	53 159,37	-858,00		858,00
4241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)				53 159,37	-53 159,37		53 159,37
4241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudotos)			52 301,37		52 301,37	52 301,37	
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	5 480,00		96 946,63	96 946,63			5 480,00
4242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	5 480,00		96 946,63		-96 946,63		102 426,63
4242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			87 946,63		87 946,63	87 946,63	
4242004	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (grąžintos) (-)			9 000,00		9 000,00	9 000,00	
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	1 087 353,94		568 911,46	553 356,14	15 555,32		1 071 798,62
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti	1 086 816,18		20 085,16	4 317,44	15 767,72		1 071 048,46
42511	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	1 085 550,93		14 917,56		14 917,56		1 070 633,37
4251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	1 085 550,93						1 085 550,93
4251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti			14 917,56		14 917,56	14 917,56	
42513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	1 265,25		5 167,60	4 317,44	850,16		415,09
4251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	1 265,25		10,88	4 191,88	-4 181,00		5 446,25
4251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti			5 156,72	125,56	5 031,16	5 031,16	
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	537,76		548 826,30	549 038,70	-212,40		750,16
4252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	537,76		219,70	549 038,70	-548 819,00		549 356,76
4252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms			548 606,60		548 606,60	548 606,60	
4252004	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (grąžintos)							
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	11 856,72		3 754,39	2 362,76	1 391,63		10 465,09
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	1 924,98		326,38	110,65	215,73		1 709,25
42611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	1 904,65		215,64		215,64		1 689,01
4261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	1 904,65						1 904,65
4261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudotos) (-)			215,64		215,64	215,64	
42613	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)	20,33		110,74	110,65	0,09		20,24
4261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)	20,33			110,65	-110,65		130,98
4261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			110,74		110,74	110,74	
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	9 931,74		3 428,01	2 252,11	1 175,90		8 755,84
4262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	9 931,74		110,65	2 252,11	-2 141,46		12 073,20
4262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			3 317,36		3 317,36	3 317,36	
5	Ilgalaikiai įsipareigojimai	13 263,20		-3 036,49	3 036,49			10 226,71
51	Ilgalaikiai atidėjiniai	13 263,20		-3 036,49	3 036,49			10 226,71
512	Kiti ilgalaikiai atidėjiniai	13 263,20		-3 036,49	3 036,49			10 226,71
5122	Kiti ilgalaikiai atidėjiniai	13 263,20		-3 036,49	3 036,49			10 226,71
5122001	Kiti ilgalaikiai atidėjiniai	13 263,20		-3 036,49	3 036,49			10 226,71
6	Trumpalaikiai įsipareigojimai	24 207,27		961 205,71	956 558,93	4 646,78		19 560,49
68	Pervestinos sumos			14 610,00	14 610,00			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus							
6825	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas							
6825002	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas							
686	Grąžintinos finansavimo sumos			14 610,00	14 610,00			

6860003	Grąžintinos finansavimo sumos Europos Sąjungos institucijoms		5 610,00	5 610,00		
6860004	Grąžintinos finansavimo sumos į valstybės biudžetą		9 000,00	9 000,00		
6860005	Grąžintinos finansavimo sumos į savivaldybių biudžetus					
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	24 207,27	946 595,71	941 948,93	4 646,78	19 560,49
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	4 567,04	260 620,73	256 736,81	3 883,92	683,12
6910001	Tiekėjams mokėtinos sumos	4 567,04	260 620,73	256 736,81	3 883,92	683,12
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	13,96	679 011,07	678 997,11	13,96	
6921	Mokėtinas darbo užmokestis		485 399,76	485 399,76		
6921001	Mokėtinas darbo užmokestis		485 399,76	485 399,76		
6922	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	13,96	108 420,65	108 406,69	13,96	
6922001	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	13,96	108 420,65	108 406,69	13,96	
6923	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis		81 757,76	81 757,76		
6923001	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių		81 603,57	81 603,57		
6923002	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo autorinių ir kitų sutarčių		154,19	154,19		
6925	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus		3 426,42	3 426,42		
6925001	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus		3 426,42	3 426,42		
6926	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams		6,48	6,48		
6926001	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams					
6926002	Mokėtinos sumos nuo autorinių sutarčių		6,48	6,48		
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	7,39	134,91	127,52	7,39	
6942	Kiti gauti išankstiniai mokėjimai	7,39	134,91	127,52	7,39	
6942001	Kiti gauti išankstiniai mokėjimai	7,39	134,91	127,52	7,39	
6943	Ateinančių laikotarpių pajamos					
6943001	Ateinančių laikotarpių pajamos					
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	19 618,88	6 829,00	6 087,49	741,51	18 877,37
6952	Sukauptos sąnaudos	19 618,88		-741,51	741,51	18 877,37
69521	Sukauptos sąnaudos	19 618,88		-741,51	741,51	18 877,37
6952101	Sukauptos finansavimo sąnaudos					
6952102	Sukauptos atostoginių sąnaudos	19 333,46		-764,85	764,85	18 568,61
6952103	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	285,42		23,34	-23,34	308,76
6953	Kitos mokėtinos sumos		6 829,00	6 829,00		
6953005	Kitos mokėtinos sumos (Tranzitas)		6 829,00	6 829,00		
7	Pajamos		4 044,31	782 271,37	-778 227,06	778 227,06
70	Finansavimo pajamos		4 039,23	753 826,39	-749 787,16	749 787,16
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos		4 032,00	117 371,24	-113 339,24	113 339,24
7013	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos)		3 832,00	6 571,13	-2 739,13	2 739,13
7013003	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos)		3 832,00	6 571,13	-2 739,13	2 739,13
7014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui			90 399,45	-90 399,45	90 399,45
7014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti			38 098,08	-38 098,08	38 098,08
7014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti			52 301,37	-52 301,37	52 301,37
7015	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui		200,00	20 074,28	-19 874,28	19 874,28
7015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui			14 917,56	-14 917,56	14 917,56

7015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti	200,00	5 156,72	-4 956,72	4 956,72
7016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti		326,38	-326,38	326,38
7016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti		215,64	-215,64	215,64
7016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti pajamos		110,74	-110,74	110,74
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	7,23	636 455,15	-636 447,92	636 447,92
7023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos)				
7023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos)				
7024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	7,23	87 953,86	-87 946,63	87 946,63
7024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	7,23	87 953,86	-87 946,63	87 946,63
7025	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms		545 183,93	-545 183,93	545 183,93
7025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms		545 183,93	-545 183,93	545 183,93
7026	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamos		3 317,36	-3 317,36	3 317,36
7026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamos		3 317,36	-3 317,36	3 317,36
73	Turto naudojimo pajamos		12 083,72	-12 083,72	12 083,72
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos		12 083,72	-12 083,72	12 083,72
7312	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą		12 083,72	-12 083,72	12 083,72
7312001	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą		12 083,72	-12 083,72	12 083,72
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus				
7332001	Pervestinos sumos už turto nuomą į savivaldybės biudžetą (-)				
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	5,08	16 326,98	-16 321,90	16 321,90
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos		16 326,98	-16 326,98	16 326,98
7412	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas		16 326,98	-16 326,98	16 326,98
7412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas		16 326,98	-16 326,98	16 326,98
7419	Apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos				
7419001	Apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos				
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių	5,08		5,08	-5,08
7432	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas	5,08		5,08	-5,08
7432001	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas (-)				
7432004	Pervestinių sumų už suteiktas paslaugas sumažėjimas	5,08		5,08	-5,08
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei				
751	Apskaičiuotos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos				
7512	Apskaičiuoti delspinigiai				
7512001	Apskaičiuoti delspinigiai				
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		34,28	-34,28	34,28
762	Baudų ir delspinigių pajamos		34,28	-34,28	34,28
7620001	Apskaičiuotos baudos ir delspinigiai		34,28	-34,28	34,28
77	Kitos pajamos				
772	Kitos pajamos				
7720	Kitos pajamos				
7720001	Kitos pajamos				
8	Sąnaudos	807 323,89	13 665,51	793 658,38	793 658,38
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	802 056,17	13 664,08	788 392,09	788 392,09

8701	Darbo užmokesčio sąnaudos			481 495,64		481 495,64	481 495,64
87010	Darbo užmokesčio sąnaudos			481 495,64		481 495,64	481 495,64
8701001	Darbo užmokesčio sąnaudos			480 388,52		480 388,52	480 388,52
8701002	Atostoginių kaupimų sąnaudos			-911,02		-911,02	-911,02
8701003	Ligos pašalpų sąnaudos			152,68		152,68	152,68
8701004	Mirties pašalpų išmokos						
8701005	Išaitinės išmokos			1 865,46		1 865,46	1 865,46
8702	Socialinio draudimo sąnaudos			8 193,30		8 193,30	8 193,30
8702001	Socialinio draudimo sąnaudos			8 060,70		8 060,70	8 060,70
8702002	Kitos socialinio draudimo sąnaudos			109,26		109,26	109,26
8702003	Atostoginių kaupimų socialinio draudimo sąnaudos			23,34		23,34	23,34
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			55 751,07		55 751,07	55 751,07
8703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			55 751,07		55 751,07	55 751,07
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			48 194,85	7 448,39	40 746,46	40 746,46
8704001	Šildymo sąnaudos			26 165,92		26 165,92	26 165,92
8704002	Elektros energijos sąnaudos			16 864,05	6 561,85	10 302,20	10 302,20
8704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			2 194,04	886,54	1 307,50	1 307,50
8704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			2 970,84		2 970,84	2 970,84
8704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos						
8705	Komandiruočių sąnaudos			366,36		366,36	366,36
8705001	Komandiruočių sąnaudos			366,36		366,36	366,36
8706	Transporto sąnaudos			11 881,01		11 881,01	11 881,01
8706001	Transporto sąnaudos			11 881,01		11 881,01	11 881,01
8708	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos			5 784,81		5 784,81	5 784,81
8708001	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos			5 784,81		5 784,81	5 784,81
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			1 397,14	1 397,14		
8709001	Nuvertėjimo sąnaudos						
8709002	Nurašytų sumų sąnaudos			1 397,14	1 397,14		
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			76 034,96	3 832,00	72 202,96	72 202,96
8710001	Sunaudotų atsargų savikaina			76 034,96	3 832,00	72 202,96	72 202,96
8711	Nuomos sąnaudos			1 370,00		1 370,00	1 370,00
8711001	Nuomos sąnaudos			1 370,00		1 370,00	1 370,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			105 200,48		105 200,48	105 200,48
8712001	Kitų paslaugų sąnaudos			105 200,48		105 200,48	105 200,48
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			6 386,55	986,55	5 400,00	5 400,00
87132	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			6 386,55	986,55	5 400,00	5 400,00
8713202	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			6 386,55	986,55	5 400,00	5 400,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			5 267,72	1,43	5 266,29	5 266,29
8800007	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			5 267,72	1,43	5 266,29	5 266,29
	Viso balansinės sąskaitos:	4 200 071,41	4 200 071,41	5 664 103,83	5 664 103,83		4 913 689,04

Užbalansinės sąskaitos		Likutis pradžiai		Apyvarta		Likutis pabaigai		
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Saldo	Debetas	Kreditas
Sąskaita	Pavadinimas							
0	Nebalansinės sąskaitos			74 481,66	74 481,66			
01	Turtas pagal sutartis							
013	Pagal panaudos sutartis gautas turtas							
0130001	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	23 677,00					23 677,00	
0130002	Pagal panaudos sutartis gauto turto fondas		23 677,00					23 677,00
02	Naudojamos atsargos			69 213,94	69 213,94			
021	Ūkinis inventorių			69 213,94	69 213,94			
0210001	Ūkinis inventorių	313 747,61		59 707,67	13 936,89	45 770,78	359 518,39	
0210002	Ūkinio inventoriaus fondas		313 747,61	9 506,27	55 277,05	-45 770,78		359 518,39
0210011	Blankai							
0210013	Blankų fondas							
03	Neapibrėžtasis turtas			5 267,72	5 267,72			
0300002	Trumpalaikės gautinos sumos			5 267,72		5 267,72	5 267,72	
0300004	Trumpalaikių gautinų sumų fondas				5 267,72	-5 267,72		5 267,72
9	Specialiosios sąskaitos			339 780,07	339 780,07			
98	Tarpinės likučių įkėlimo sąskaitos							
9800001	Ilgalaikio turto įsigijimo vertės įkėlimas (1 klasė)		1 332 701,75					1 332 701,75
9800002	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo įkėlimas (1 klasė)	414 630,81					414 630,81	
9800020	Atsargų likučio įkėlimas (20 klasė ir 2123)		1 792,36					1 792,36
9800026	Kitų sumų likučio įkėlimui	8 437,68					8 437,68	
9800028	Konvertavimo paklaidų sąskaita		0,14					0,14
9800042	Gautų finansavimo sumų likučio įkėlimas (42 klasė)	922 088,96					922 088,96	
9800069	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla likučio įkėlimas	5 868,17					5 868,17	
9800228	Sukauptų finansavimo pajamų likučio įkėlimas (228 klasė)		10 794,23					10 794,23
9800241	Pinigų likučio įkėlimas (Bankas) (241 klasė)		10 931,93					10 931,93
9800695	Sukauptų mokėtinų sumų likučio įkėlimas (6951,6952 klasės)	5 194,79					5 194,79	
99	Užskaitos sąskaita			339 780,07	339 780,07			
9999991	Užskaitos sąskaita_D	3 962 023,53		289 378,61	121 803,97	167 574,64	4 129 598,17	
9999992	Užskaitos sąskaita_K		3 962 023,53	49 055,68	216 630,32	-167 574,64		4 129 598,17
9999994	Vidinė banko sąskaita			1 345,78	1 345,78			
	Viso užbalansinės sąskaitos:			414 261,73	414 261,73			

Viso:	4 200 071,41	4 200 071,41	6 078 365,56	6 078 365,56	0,00	4 913 689,04	4 913 689,04
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------	--------------	--------------

Didžioji knyga

Plungės rajono savivaldybės kultūros centras

Įm. kodas: 191123266

PVM kodas:

Adresas: Senamiesčio aikštė 3

Data nuo 2021.01.01 Data iki 2021.12.31

Rodyti nulines sąskaitas: Ne

Rodyti visas detalizacijas: Ne

Balansinės sąskaitos		Likutis pradžiai		Apyvarta			Likutis pabaigai	
Sąskaita	Pavadinimas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Saldo	Debetas	Kreditas
1	Ilgalaikis turtas	4 110 039,12		37 602,99	89 751,20	-52 148,21	4 057 890,91	
12	Ilgalaikis materialusis turtas	4 110 039,12		37 602,99	89 751,20	-52 148,21	4 057 890,91	
1202	Pastatai	4 074 554,09			50 878,92	-50 878,92	4 023 675,17	
12022	Negyvenamieji pastatai	4 074 554,09			50 878,92	-50 878,92	4 023 675,17	
1202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	4 561 969,99						4 561 969,99
1202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)		487 415,90		50 878,92	-50 878,92		538 294,82
1205	Mašinos ir įrenginiai							
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai							
1205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	9 897,49						9 897,49
1205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		9 897,49					9 897,49
1206	Transporto priemonės	11 999,88		27 500,13	29 500,11	-1 999,98	9 999,90	
1206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	20 000,00		20 000,00	20 000,00		20 000,00	
1206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		8 000,12	7 500,13	9 500,11	-1 999,98		10 000,10
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės	2 027,92					2 027,92	
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai	2 027,92					2 027,92	
1207201	Antikvarinių ir meno kūrinių įsigijimo savikaina	2 027,92					2 027,92	
1208	Baldai ir biuro įranga	6 742,23		1 687,00	1 617,79	69,21	6 811,44	
12081	Baldai							
1208101	Baldų įsigijimo savikaina	1 779,43					1 779,43	
1208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		1 779,43					1 779,43
12082	Kompiuterinė įranga	4 165,90		1 687,00	1 093,75	593,25	4 759,15	
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	13 106,19		1 687,00		1 687,00	14 793,19	
1208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		8 940,29		1 093,75	-1 093,75		10 034,04
12083	Kita biuro įranga	2 576,33			524,04	-524,04	2 052,29	
1208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	16 095,15					16 095,15	
1208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		13 518,82		524,04	-524,04		14 042,86
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	14 715,00		3 415,86	2 754,38	661,48	15 376,48	
12091	Scenos meno priemonės							
1209101	Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina	390,99					390,99	
1209104	Scenos meno priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		390,99					390,99
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	14 715,00		3 415,86	2 754,38	661,48	15 376,48	
1209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	44 952,60		3 313,00	1 500,00	1 813,00	46 765,60	

1209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)		30 237,60	102,86	1 254,38	-1 151,52	31 389,12
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			5 000,00	5 000,00		
12101	Nebaigta statyba						
121011	Nebaigta statyba						
1210111	Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina						
12103	Ilgalaikio turto komplektavimas			5 000,00	5 000,00		
1210301	Ilgalaikio turto komplektavimo įsigijimo savikaina			5 000,00	5 000,00		
2	Trumpalaikis turtas	90 032,29	2 367 391,64	2 395 284,18	-27 892,54	62 139,75	
20	Atsargos	7 980,76	79 853,32	86 271,31	-6 417,99	1 562,77	
201	Medžiagos ir žaliavos	7 009,76	41 849,48	47 296,47	-5 446,99	1 562,77	
2015	Degalai ir kiti tepalai	54,80	960,99	967,47	-6,48	48,32	
2015001	Degalų ir kitų tepalų įsigijimo savikaina	54,80	960,99	967,47	-6,48	48,32	
2016	Kitos medžiagos ir žaliavos	6 954,96	40 888,49	46 329,00	-5 440,51	1 514,45	
2016001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	6 954,96	40 825,89	46 266,40	-5 440,51	1 514,45	
2016002	Medžiagų ir žaliavų nuvertėjimas (-)						
2016003	Atsarginių dalių įsigijimo savikaina		62,60	62,60			
202	Ūkinis inventorių	971,00	38 003,84	38 974,84	-971,00		
2020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	971,00	38 003,84	38 974,84	-971,00		
21	Išankstiniai apmokėjimai	791,66	17 999,64	17 777,37	222,27	1 013,93	
211	Išankstiniai apmokėjimai		16 783,68	16 519,91	263,77	263,77	
2111	Išankstiniai apmokėjimai už turtą ir paslaugas		16 783,68	16 519,91	263,77	263,77	
21111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		16 783,68	16 519,91	263,77	263,77	
2111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		16 783,68	16 519,91	263,77	263,77	
2115	Kiti išankstiniai apmokėjimai						
2115001	Kiti išankstiniai apmokėjimai						
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	791,66	1 215,96	1 257,46	-41,50	750,16	
2123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	791,66	1 215,96	1 257,46	-41,50	750,16	
2123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	791,66	1 215,96	1 257,46	-41,50	750,16	
22	Per vienus metus gautinos sumos	65 645,74	1 447 287,80	1 477 041,23	-29 753,43	35 892,31	
222	Gautinos finansavimo sumos		710 968,11	710 968,11			
2221	Gautinos finansavimo sumos		710 968,11	710 968,11			
2221003	Gautinos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)		5 610,00	5 610,00			
2221004	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		150 106,00	150 106,00			
2221005	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybių biudžeto		553 000,00	553 000,00			
2221006	Gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių		2 252,11	2 252,11			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	3 271,63	13 716,64	14 903,01	-1 186,37	2 085,26	
2252	Gautinos sumos už turto nuomą	3 271,63	13 716,64	14 903,01	-1 186,37	2 085,26	
2252001	Gautinos sumos už turto nuomą	3 271,63	13 716,64	14 903,01	-1 186,37	2 085,26	
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	1 656,47	16 377,11	15 866,48	510,63	2 167,10	
2261	Gautinos sumos už parduotas prekes						
2261001	Gautinos sumos už parduotas prekes						
2269	Kitos gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	1 656,47	16 377,11	15 866,48	510,63	2 167,10	

2269001	Kitos gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	1 656,47	16 377,11	15 866,48	510,63	2 167,10
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos					
2272	Gautini delspinigiai					
2272001	Gautini delspinigiai					
228	Sukauptos gautinos sumos	54 788,08	650 584,02	675 786,21	-25 202,19	29 585,89
2282	Sukauptos pajamos	54 788,08	650 584,02	675 786,21	-25 202,19	29 585,89
22821	Sukauptos finansavimo pajamos	33 083,00	630 814,02	634 311,13	-3 497,11	29 585,89
2282101	Sukauptos finansavimo pajamos iš Europos sąjungos fondų		60,00	60,00		
2282102	Sukauptos finansavimo pajamos iš Valstybės išdo		39 874,25	39 874,25		
2282103	Sukauptos finansavimo pajamos iš Savivaldybės išdo	33 083,00	590 879,77	594 376,88	-3 497,11	29 585,89
2282104	Sukauptos finansavimo pajamos iš kitų šaltinių					
22825	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	21 705,08	19 770,00	41 475,08	-21 705,08	
2282501	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	21 705,08	19 770,00	41 475,08	-21 705,08	
229	Kitos gautinos sumos	5 929,56	55 641,92	59 517,42	-3 875,50	2 054,06
2292	Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų		57,24	57,24		
2292001	Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų		57,24	57,24		
2293	Išieškotinos sumos už padarytą žalą		1 397,14		1 397,14	1 397,14
2293001	Išieškotinos sumos už padarytą žalą		1 397,14		1 397,14	1 397,14
2298	Kitos gautinos sumos	5 929,56	54 187,54	59 460,18	-5 272,64	656,92
2298201	Kitos gautinos sumos	5 929,56	7 449,82	12 722,46	-5 272,64	656,92
2298203	Kitų gautinų sumų nuvertėjimas (-)		5 267,72	5 267,72		
2298301	Gautinos sumos specialioms programoms finansuoti po paraiškos		41 470,00	41 470,00		
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	15 614,13	822 250,88	814 194,27	8 056,61	23 670,74
241	Pinigai bankų sąskaitose	15 613,51	798 054,27	789 999,53	8 054,74	23 668,25
2411	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose	15 613,51	798 054,27	789 999,53	8 054,74	23 668,25
24111	Pinigai bankų sąskaitose eurais	15 613,51	798 054,27	789 999,53	8 054,74	23 668,25
2411101	LT264010043000080031 LTL DnB NORD		677 209,25	677 209,25		
2411103	LT964010043000040165 LTL DnB NORD	701,77	37 238,20	28 618,21	8 619,99	9 321,76
2411104	LT794010043000020101 LTL DnB NORD	14 911,74	82 552,11	83 117,36	-565,25	14 346,49
2411105	LT134010043000465452 DNB bankas		1 054,71	1 054,71		
242	Grynieji pinigai	0,62	14 351,87	14 350,00	1,87	2,49
2421	Grynieji pinigai kasoje	0,62	14 351,87	14 350,00	1,87	2,49
24211	Grynieji pinigai kasoje eurais	0,62	14 351,87	14 350,00	1,87	2,49
2421101	Grynieji pinigai kasoje eurais (biudžeto asignavimai)					
2421102	Grynieji pinigai kasoje eurais (spec. programų finansavimas)					
2421103	Grynieji pinigai kasoje eurais (spec. lėšos)	0,62	14 241,22	14 239,35	1,87	2,49
2421104	Grynieji pinigai kasoje eurais (tikslinis finansavimas)		110,65	110,65		
244	Pinigai kelyje		9 844,74	9 844,74		
2440001	Pinigai kelyje		9 844,74	9 844,74		
3	Grynasis turtas		51 941,57	797 032,50	781 601,18	15 431,32
31	Sukauptas perviršis ar deficitas		51 941,57	797 032,50	781 601,18	15 431,32
311	Sukauptas perviršis ar deficitas (išskyrus nuosavybės metodo įtaką)		51 941,57	797 032,50	781 601,18	15 431,32

3110001	Einamųjų metų perviršis ar deficitas (išskyrus nuosavybės metodo įtaką)	3 374,12	797 032,50	778 227,06	18 805,44	-15 431,32
3110002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas (išskyrus nuosavybės	48 567,45		3 374,12	-3 374,12	51 941,57
4	Finansavimo sumos	4 110 659,37	2 251 055,44	2 194 129,28	56 926,16	4 053 733,21
41	Finansavimo sumos (gautinos)		710 968,11	710 968,11		
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)		5 610,00	5 610,00		
4131	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam		5 492,00	5 492,00		
4131003	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms		5 492,00	5 492,00		
4132	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms		118,00	118,00		
4132001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms		118,00	118,00		
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)		150 106,00	150 106,00		
4141	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti		53 159,37	53 159,37		
4141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautinos)					
4141003	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)		53 159,37	53 159,37		
4142	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)		96 946,63	96 946,63		
4142001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)		96 946,63	96 946,63		
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)		553 000,00	553 000,00		
4151	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti		3 972,18	3 972,18		
4151001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti					
4151003	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)		3 972,18	3 972,18		
4152	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)		549 027,82	549 027,82		
4152001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)		549 027,82	549 027,82		
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)		2 252,11	2 252,11		
4161	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautinos)					
4161001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautinos)					
4161003	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautinos)					
4162	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautinos)		2 252,11	2 252,11		
4162001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautinos)		2 252,11	2 252,11		
42	Finansavimo sumos (gautos)	4 110 659,37	1 540 087,33	1 483 161,17	56 926,16	4 053 733,21
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	2 806,63	20 530,26	17 791,13	2 739,13	67,50
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam	2 806,63	20 294,26	17 555,13	2 739,13	67,50
42313	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms	2 806,63	20 294,26	17 555,13	2 739,13	67,50
4231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms	2 806,63	8 231,13	5 492,00	2 739,13	67,50
4231302	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms		6 571,13	6 571,13		
4231304	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms		5 492,00	5 492,00		
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms		236,00	236,00		
4232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms		118,00	118,00		
4232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms					
4232004	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms		118,00	118,00		
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	3 008 642,08	374 692,16	337 452,08	37 240,08	2 971 402,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	3 003 162,08	180 798,90	143 558,82	37 240,08	2 965 922,00
42411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	3 003 162,08	76 196,16	38 098,08	38 098,08	2 965 064,00
4241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	3 003 162,08	38 098,08		38 098,08	2 965 064,00

4241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti			38 098,08	38 098,08		
42413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)			104 602,74	105 460,74	-858,00	858,00
4241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)			52 301,37	53 159,37	-858,00	858,00
4241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudotos)			52 301,37	52 301,37		
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	5 480,00		193 893,26	193 893,26		5 480,00
4242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	5 480,00		96 946,63	96 946,63		5 480,00
4242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			87 946,63	87 946,63		
4242004	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (grąžintos) (-)			9 000,00	9 000,00		
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	1 087 353,94		1 137 466,78	1 121 911,46	15 555,32	1 071 798,62
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti	1 086 816,18		40 033,88	24 266,16	15 767,72	1 071 048,46
42511	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	1 085 550,93		29 835,12	14 917,56	14 917,56	1 070 633,37
4251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti	1 085 550,93		14 917,56		14 917,56	1 070 633,37
4251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti			14 917,56	14 917,56		
42513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	1 265,25		10 198,76	9 348,60	850,16	415,09
4251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	1 265,25		5 042,04	4 191,88	850,16	415,09
4251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti			5 156,72	5 156,72		
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	537,76		1 097 432,90	1 097 645,30	-212,40	750,16
4252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	537,76		548 826,30	549 038,70	-212,40	750,16
4252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms			548 606,60	548 606,60		
4252004	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (grąžintos)						
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	11 856,72		7 398,13	6 006,50	1 391,63	10 465,09
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	1 924,98		652,76	437,03	215,73	1 709,25
42611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	1 904,65		431,28	215,64	215,64	1 689,01
4261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	1 904,65		215,64		215,64	1 689,01
4261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudotos) (-)			215,64	215,64		
42613	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)	20,33		221,48	221,39	0,09	20,24
4261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)	20,33		110,74	110,65	0,09	20,24
4261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			110,74	110,74		
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	9 931,74		6 745,37	5 569,47	1 175,90	8 755,84
4262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	9 931,74		3 428,01	2 252,11	1 175,90	8 755,84
4262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			3 317,36	3 317,36		
5	Ilgalaikiai įsipareigojimai	13 263,20		-3 036,49	3 036,49		10 226,71
51	Ilgalaikiai atidėjiniai	13 263,20		-3 036,49	3 036,49		10 226,71
512	Kiti ilgalaikiai atidėjiniai	13 263,20		-3 036,49	3 036,49		10 226,71
5122	Kiti ilgalaikiai atidėjiniai	13 263,20		-3 036,49	3 036,49		10 226,71
5122001	Kiti ilgalaikiai atidėjiniai	13 263,20		-3 036,49	3 036,49		10 226,71
6	Trumpalaikiai įsipareigojimai	24 207,27		961 205,71	956 558,93	4 646,78	19 560,49
68	Pervestinos sumos			14 610,00	14 610,00		
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus						
6825	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas						
6825002	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas						
686	Grąžintinos finansavimo sumos			14 610,00	14 610,00		

6860003	Grąžintinos finansavimo sumos Europos Sąjungos institucijoms		5 610,00	5 610,00		
6860004	Grąžintinos finansavimo sumos į valstybės biudžetą		9 000,00	9 000,00		
6860005	Grąžintinos finansavimo sumos į savivaldybių biudžetus					
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	24 207,27	946 595,71	941 948,93	4 646,78	19 560,49
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	4 567,04	260 620,73	256 736,81	3 883,92	683,12
6910001	Tiekėjams mokėtinos sumos	4 567,04	260 620,73	256 736,81	3 883,92	683,12
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	13,96	679 011,07	678 997,11	13,96	
6921	Mokėtinas darbo užmokestis		485 399,76	485 399,76		
6921001	Mokėtinas darbo užmokestis		485 399,76	485 399,76		
6922	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	13,96	108 420,65	108 406,69	13,96	
6922001	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	13,96	108 420,65	108 406,69	13,96	
6923	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis		81 757,76	81 757,76		
6923001	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių		81 603,57	81 603,57		
6923002	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo autorinių ir kitų sutarčių		154,19	154,19		
6925	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus		3 426,42	3 426,42		
6925001	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus		3 426,42	3 426,42		
6926	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams		6,48	6,48		
6926001	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams					
6926002	Mokėtinos sumos nuo autorinių sutarčių		6,48	6,48		
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	7,39	134,91	127,52	7,39	
6942	Kiti gauti išankstiniai mokėjimai	7,39	134,91	127,52	7,39	
6942001	Kiti gauti išankstiniai mokėjimai	7,39	134,91	127,52	7,39	
6943	Ateinančių laikotarpių pajamos					
6943001	Ateinančių laikotarpių pajamos					
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	19 618,88	6 829,00	6 087,49	741,51	18 877,37
6952	Sukauptos sąnaudos	19 618,88		-741,51	741,51	18 877,37
69521	Sukauptos sąnaudos	19 618,88		-741,51	741,51	18 877,37
6952101	Sukauptos finansavimo sąnaudos					
6952102	Sukauptos atostoginių sąnaudos	19 333,46		-764,85	764,85	18 568,61
6952103	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	285,42		23,34	-23,34	308,76
6953	Kitos mokėtinos sumos		6 829,00	6 829,00		
6953005	Kitos mokėtinos sumos (Tranzitas)		6 829,00	6 829,00		
7	Pajamos		782 271,37	782 271,37		
70	Finansavimo pajamos		753 826,39	753 826,39		
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos		117 371,24	117 371,24		
7013	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos)		6 571,13	6 571,13		
7013003	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos)		6 571,13	6 571,13		
7014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui		90 399,45	90 399,45		
7014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti		38 098,08	38 098,08		
7014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti		52 301,37	52 301,37		
7015	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui		20 074,28	20 074,28		
7015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui		14 917,56	14 917,56		

7015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti		5 156,72	5 156,72		
7016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti		326,38	326,38		
7016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti		215,64	215,64		
7016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti pajamos		110,74	110,74		
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos		636 455,15	636 455,15		
7023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos)					
7023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos)					
7024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		87 953,86	87 953,86		
7024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms		87 953,86	87 953,86		
7025	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms		545 183,93	545 183,93		
7025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms		545 183,93	545 183,93		
7026	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamos		3 317,36	3 317,36		
7026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamos		3 317,36	3 317,36		
73	Turto naudojimo pajamos		12 083,72	12 083,72		
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos		12 083,72	12 083,72		
7312	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą		12 083,72	12 083,72		
7312001	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą		12 083,72	12 083,72		
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus					
7332001	Pervestinos sumos už turto nuomą į savivaldybės biudžetą (-)					
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos		16 326,98	16 326,98		
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos		16 326,98	16 326,98		
7412	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas		16 326,98	16 326,98		
7412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas		16 326,98	16 326,98		
7419	Apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos					
7419001	Apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos					
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių					
7432	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas					
7432001	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas (-)					
7432004	Pervestinių sumų už suteiktas paslaugas sumažėjimas					
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei					
751	Apskaičiuotos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos					
7512	Apskaičiuoti delspinigiai					
7512001	Apskaičiuoti delspinigiai					
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		34,28	34,28		
762	Baudų ir delspinigių pajamos		34,28	34,28		
7620001	Apskaičiuotos baudos ir delspinigiai		34,28	34,28		
77	Kitos pajamos					
772	Kitos pajamos					
7720	Kitos pajamos					
7720001	Kitos pajamos					
8	Sąnaudos		807 323,89	807 323,89		
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos		802 056,17	802 056,17		

8701	Darbo užmokesčio sąnaudos			481 495,64	481 495,64				
87010	Darbo užmokesčio sąnaudos			481 495,64	481 495,64				
8701001	Darbo užmokesčio sąnaudos			480 388,52	480 388,52				
8701002	Atostoginių kaupimų sąnaudos			-911,02	-911,02				
8701003	Ligos pašalpų sąnaudos			152,68	152,68				
8701004	Mirties pašalpų išmokos								
8701005	Išaitinės išmokos			1 865,46	1 865,46				
8702	Socialinio draudimo sąnaudos			8 193,30	8 193,30				
8702001	Socialinio draudimo sąnaudos			8 060,70	8 060,70				
8702002	Kitos socialinio draudimo sąnaudos			109,26	109,26				
8702003	Atostoginių kaupimų socialinio draudimo sąnaudos			23,34	23,34				
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			55 751,07	55 751,07				
8703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			55 751,07	55 751,07				
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			48 194,85	48 194,85				
8704001	Šildymo sąnaudos			26 165,92	26 165,92				
8704002	Elektros energijos sąnaudos			16 864,05	16 864,05				
8704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			2 194,04	2 194,04				
8704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			2 970,84	2 970,84				
8704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos								
8705	Komandiruočių sąnaudos			366,36	366,36				
8705001	Komandiruočių sąnaudos			366,36	366,36				
8706	Transporto sąnaudos			11 881,01	11 881,01				
8706001	Transporto sąnaudos			11 881,01	11 881,01				
8708	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos			5 784,81	5 784,81				
8708001	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos			5 784,81	5 784,81				
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			1 397,14	1 397,14				
8709001	Nuvertėjimo sąnaudos								
8709002	Nurašytų sumų sąnaudos			1 397,14	1 397,14				
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			76 034,96	76 034,96				
8710001	Sunaudotų atsargų savikaina			76 034,96	76 034,96				
8711	Nuomos sąnaudos			1 370,00	1 370,00				
8711001	Nuomos sąnaudos			1 370,00	1 370,00				
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			105 200,48	105 200,48				
8712001	Kitų paslaugų sąnaudos			105 200,48	105 200,48				
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			6 386,55	6 386,55				
87132	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			6 386,55	6 386,55				
8713202	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			6 386,55	6 386,55				
88	Kitos veiklos sąnaudos			5 267,72	5 267,72				
8800007	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			5 267,72	5 267,72				
	Viso balansinės sąskaitos:	4 200 071,41	4 200 071,41	8 003 883,54	8 003 883,54	0,00	4 120 030,66	4 120 030,66	

Užbalansinės sąskaitos		Likutis pradžiai		Apyvarta		Likutis pabaigai		
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Saldo	Debetas	Kreditas
Sąskaita	Pavadinimas							
0	Nebalansinės sąskaitos			74 481,66	74 481,66			
01	Turtas pagal sutartis							
013	Pagal panaudos sutartis gautas turtas							
0130001	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	23 677,00					23 677,00	
0130002	Pagal panaudos sutartis gauto turto fondas		23 677,00					23 677,00
02	Naudojamos atsargos			69 213,94	69 213,94			
021	Ūkinis inventorių			69 213,94	69 213,94			
0210001	Ūkinis inventorių	313 747,61		59 707,67	13 936,89	45 770,78	359 518,39	
0210002	Ūkinio inventoriaus fondas		313 747,61	9 506,27	55 277,05	-45 770,78		359 518,39
0210011	Blankai							
0210013	Blankų fondas							
03	Neapibrėžtasis turtas			5 267,72	5 267,72			
0300002	Trumpalaikės gautinos sumos			5 267,72		5 267,72	5 267,72	
0300004	Trumpalaikių gautinų sumų fondas				5 267,72	-5 267,72		5 267,72
9	Specialiosios sąskaitos			339 780,07	339 780,07			
98	Tarpinės likučių įkėlimo sąskaitos							
9800001	Ilgalaikio turto įsigijimo vertės įkėlimas (1 klasė)		1 332 701,75					1 332 701,75
9800002	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo įkėlimas (1 klasė)	414 630,81					414 630,81	
9800020	Atsargų likučio įkėlimas (20 klasė ir 2123)		1 792,36					1 792,36
9800026	Kitų sumų likučio įkėlimui	8 437,68					8 437,68	
9800028	Konvertavimo paklaidų sąskaita		0,14					0,14
9800042	Gautų finansavimo sumų likučio įkėlimas (42 klasė)	922 088,96					922 088,96	
9800069	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla likučio įkėlimas	5 868,17					5 868,17	
9800228	Sukauptų finansavimo pajamų likučio įkėlimas (228 klasė)		10 794,23					10 794,23
9800241	Pinigų likučio įkėlimas (Bankas) (241 klasė)		10 931,93					10 931,93
9800695	Sukauptų mokėtinų sumų likučio įkėlimas (6951,6952 klasės)	5 194,79					5 194,79	
99	Užskaitos sąskaita			339 780,07	339 780,07			
9999991	Užskaitos sąskaita_D	3 962 023,53		289 378,61	121 803,97	167 574,64	4 129 598,17	
9999992	Užskaitos sąskaita_K		3 962 023,53	49 055,68	216 630,32	-167 574,64		4 129 598,17
9999994	Vidinė banko sąskaita			1 345,78	1 345,78			
	Viso užbalansinės sąskaitos:			414 261,73	414 261,73			

Viso:	4 200 071,41	4 200 071,41	8 418 145,27	8 418 145,27	0,00	4 120 030,66	4 120 030,66
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------	--------------	--------------



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.

2021 M.GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. kovo 09 d. Nr.

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, pažymėjimas išduotas 2006 m. gegužės mėn.29 d. Savininkas – Plungės rajono savivaldybė. Buveinė – Senamiesčio a.3 LT-90162 Plungė. Tel. 844851981

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.

Įstaigos darbuotojų skaičius 2021 m. gruodžio 31 d. yra 41 : iš jų kultūros ir meno darbuotojų 31 ir aptarnaujančio personalo darbuotojų 10.

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

Kultūros centro finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. gruodžio 31 d. duomenis. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, veiklos laikotarpis neribotas.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Įstaigos apskaita tvarkoma ir duomenys visose finansinėse ataskaitose pateikiami eurai.

Nuo 2018 m. rugsėjo 1 d. įstaigos apskaita tvarkoma centralizuotai Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centro, biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriuje.

Įstaiga apskaitoje naudoja Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centro direktoriaus 2019 m. gruodžio 13 d. įsakymu Nr. VI-66 patvirtintu ir 2020 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. VI-92 papildytu sąskaitų planu.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrieji apskaitos principai, metodai ir taisyklės

BĮ apskaitai taikoma tokia apskaitos politika, kuri užtikrina, kad finansinių ataskaitų duomenys atitinka kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, tvarkant apskaitą vadovaujama bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

BĮ pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinių ataskaitų duomenis. Tokio palyginimo reikia BĮ finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams,

kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus:

- kaupimo;
- subjekto;
- veiklos tęstinumo;
- periodiškumo;
- pastovumo;
- piniginio mato;
- palyginimo;
- atsargumo;
- neutralumo;
- turinio viršenybės prieš formą.

Atsižvelgiant į ūkinių operacijų esmę BĮ apskaitoje ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami nurodant šiuos detalizuojančius požymius:

1. valstybės funkciją;
2. lėšų šaltinį;
3. ekonominės klasifikacijos straipsnį;
4. programą ir priemonę;
5. buhalterinę sąskaitą;
6. kitą subjektą, jei apskaitos operacija su juo susijusi.

Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje.

Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami LR piniginiiais vienetais, apvalinant iki šimtųjų piniginio vieneto dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Kultūros centras nematerialiojo turto neturi.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš VSS registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito VSS registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimtį, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, nustatytus teisės aktų ir patvirtintus 2010m. spalio mėn. 1d. kultūros centro direktoriaus įsakymu Nr.V-41.

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai
	MATERIALUSIS TURTAS	
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	130
2.	Kitos mašinos ir įrengimai	20
3.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
4.	Baldai	12
5.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
6.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
7.	Kita biuro įranga	10
8.	Scenos meno priemonės	15
9.	Muzikos instrumentai	45
10.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra nuvertėjimas, nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte,

atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, taikomas FIFO (įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“) būdas.

Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar sunaudojus.

Kai atsargos parduodamos, išmainomos, perduodamos ar sunaudojamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo ūkinio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita turi būti tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Išsamiau atsargų apskaitos tvarka aprašyta kultūros centro politikos 5 Dalies tvarkoje „Dėl atsargų ir ūkinio inventoriaus apskaitos“ apskaita“.

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

BŪ finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

ilgalaikės investicijos į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius;
po vienu metų gautinos sumos.

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

per vienus metus gautinos sumos;
pinigai ir jų ekvivalentai.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojami įsigijimo savikaina, o kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, sudarant finansines ataskaitas, parodomi įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, jei jie yra.

Išsamiau išankstinių apmokėjimų apskaitos tvarka aprašyta kultūros centro apskaitos politikos 6 Dalies tvarkoje „Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaita“.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Subjektas įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas, po vienu metų gautinos sumos įvertinamos amortizuota savikaina, o per vienus metus gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, jei jie yra.

Palūkanų norma, reikalinga gautinų sumų amortizuotai savikainai apskaičiuoti, taikoma tokia,

kokia nustatyta sutartyje, o tais atvejais, kai sutartyje palūkanų norma nenustatyta, gautinų sumų amortizuota savikaina yra apskaičiuojama pritaikius rinkos palūkanų normą, buvusią gautinų sumų pirminio pripažinimo momentu. Apskaičiuotų palūkanų normai nustatyti galima vadovautis ir kitais VSAFAS numatytais kriterijais.

Gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų sumų nuvertėjimo nuostoliai pradedami skaičiuoti suėjus prievolės įvykdymo terminui. Taikomi tokie nuvertėjimo procentai:

Gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų grupės	Įsiskolinimas pavėluotas grąžinti				
	0 dienų	1–90 dienų	91–180 dienų	181–360 dienų	Daugiau kaip 361 diena
	Nuvertėjimas				
Patikimi mokėtojai (pirkėjai)	0%	0%	25%	50%	100%
Rizikingi mokėtojai (pirkėjai)	0%	25%	50%	100%	100%
Nepatikimi mokėtojai (pirkėjai)	0%	100 %	100%	100%	100%
Išankstiniai apmokėjimai	0%	0%	0%	0%	100%
Atskaitingi asmenys	0%	0%	0%	0%	100%

Gautinos sumos ir išankstinio apmokėjimo nuvertėjimo sumos kaupiamos kontrarinėse sąskaitose, užregistravus gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų nuvertėjimą, balansinę vertę sumažėja, tačiau pirminėje registravimo sąskaitoje išlieka įsigijimo savikaina.

Išsamiau gautinų sumų apskaitos tvarka aprašyta kultūros centro apskaitos politikos 6 Dalies Tvarkoje „Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaita“.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai bankų sąskaitose, kasoje ir pervesti, bet dar negauti pinigai.

Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nedidelė.

Išsamiau pinigų ir pinigų ekvivalentų apskaitos tvarka aprašyta kultūros centro apskaitos politikos V Dalies Tvarkoje „Piniginio turto apskaita“.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Šiuose VSAFAS nurodyti ir turto nuvertėjimo požymiai, ir požymiai, pagal kuriuos vertinama, ar nuvertėjimas išnyko arba sumažėjo.

Turtas yra nuvertėjęs, kai turto vertė yra sumažėjusi, t. y. jo balansinė vertė yra didesnė už tikėtiną atgauti sumą už tą turtą.

Nuostoliai dėl finansinio turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami, jeigu yra finansinio turto nuvertėjimo požymių. Ar yra nuvertėjimo požymių, nustatoma sudarant metinį finansinių ataskaitų rinkinį. Kai tokių požymių yra, nustatoma tikėtina atgauti suma, kuri palyginama su finansinio turto

balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę bei ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės, finansinės ir investicinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tapatus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pat kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimo sumos apskaitoje neturi viršyti įsigijimo savikainos pirminio pripažinimo metu ar amortizuotos savikainos, kuri būtų buvusi, jei nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

Kai per vėlesnį ataskaitinį laikotarpį aplinkybėms pasikeitus atstatoma anksčiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atstatymo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolius, perskaičiuojamos būsimesiems ataskaitiniams laikotarpiais tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma paskirstoma per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

BĮ apskaitoje gali būti registruojamas šio turto nuvertėjimas:

nematerialiojo turto;

ilgalaikio materialiojo turto;

investicijų į nuosavybės vertybinius popierius, kurie apskaitomi savikainos metodu;

biologinio turto, kuris apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimą;

atsargų;

gautinų sumų;

pinigų ir pinigų ekvivalentų;

išankstinių apmokėjimų.

Išsamiau turto nuvertėjimo apskaitos tvarka aprašyta BĮ Plungės kultūros centras apskaitos politikos 3 Tvarkoje „Materialiojo turto apskaita“, 4 Tvarkoje „Atsargų apskaita“, 6 Tvarkoje „Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaita“.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.

Lėšos, kurias BĮ pervedė į Savivaldybės išdą ir gavo (ar turi teisę atgauti) atgal, nėra laikomos finansavimo sumomis.

BĮ apskaitoje registruojant finansavimo sumas jos grupuojamos pagal pirminį finansavimo šaltinį.

BĮ užregistruotos gautinos, gautos, panaudotos, perduotos, grąžintos finansavimo sumos ir finansavimo pajamos pagal paskirtį skirstomos į:

finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti yra gaunamos kaip neatlygintinai gautas ilgalaikis, biologinis turtas ar atsargos, arba kaip pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį, biologinį turtą ar atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, dengiamos iš

finansavimo sumų. Panaudotos finansavimo sumos registruojamos tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį patiriamos sąnaudos, dengiamos iš finansavimo sumų, jeigu finansavimo sumos gautos arba mokėjimo paraiška pateikta. Jei finansavimo sumos nebuvo gautos arba mokėjimo paraiška nebuvo pateikta, registruojamos sukauptos finansavimo pajamos, o panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos tik tą ataskaitinį laikotarpį, kurį pateikiama mokėjimo paraiška arba gaunamos finansavimo sumos.

Išsamiau finansavimo sumų apskaitos tvarka aprašyta BĮ „Plungės kultūros centro“ apskaitos politikos 8 Dalies Tvarkos apraše „Finansavimo sumų apskaita“.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS – „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Visi BĮ įsipareigojimai laikomi finansiniais įsipareigojimais. Pagal trukmę įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

trumpalaikiai atidėjiniai;

ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis;

trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;

mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos;

mokėtinos socialinės išmokos;

grąžintini mokesčiai ir įmokos

pervestinos sumos;

mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas šie įsipareigojimai įvertinami:

susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;

ilgalaikiai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;

trumpalaikiai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Palūkanų norma, reikalinga įsipareigojimų amortizuotai savikainai apskaičiuoti, taikoma tokia, kokia nustatyta sutartyje, o tais atvejais, kai sutartyje palūkanų norma nenustatyta, įsipareigojimų amortizuota savikaina yra apskaičiuojama pritaikius rinkos palūkanų normą, buvusią įsipareigojimų pirminio pripažinimo momentu. Apskaičiuotų palūkanų normai nustatyti galima vadovautis ir kitais VSAFAS numatytais kriterijais.

Išsamiau finansinių įsipareigojimų apskaitos tvarka aprašyta BĮ Plungės kultūros centro apskaitos politikos 8 Dalies Tvarkos „Finansinių įsipareigojimų apskaita“, 11 tvarkos „Pajamos ir sąnaudos“, 6 tvarkos „Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaitos“, 10 tvarkos „Finansinės nuomos (lizingo), veiklos nuomos ir atgalinės nuomos“ aprašuose.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tik tada, kai dėl įvykio praeityje BĮ turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai (tikimybė didesnė negu 50 proc.), o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei tenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, turinčias įtakos dabartiniam įvertinimui.

Finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ir finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui.

Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei sutartyje yra nustatyta bent viena iš šių sąlygų:

nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui nuosavybės teisę;

nuomos laikotarpio pabaigoje nuomininkas turi teisę įsigyti turtą už kainą, kuri, tikimasi, bus reikšmingai mažesnė už jo tikrąją vertę nuomos laikotarpio pabaigoje, ir nuomos laikotarpio pradžioje labai tikėtina, kad šia teise bus pasinaudota;

nuomos laikotarpis apima turto ekonominio naudingumo tarnavimo laiko dalį, lygią 75 procentams ar ilgesnę negu 75 procentai, net jei turto nuosavybės teisės nenumatoma perduoti;

nuomos laikotarpio pradžioje dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė sudaro ne mažiau kaip 90 procentų nuomojamo turto tikrosios vertės;

nuomojamas turtas yra specifinės paskirties, šio turto savybės ir paskirtis negali būti laisvai pakeičiamos ir, neatlikus didesnių pakeitimų, juo naudotis galėtų tik šis nuomininkas.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiogiai proporcingu metodu) per nuomos laikotarpį.

Grynasis turtas

Kiekvienų ataskaitinių metų paskutinės dienos data pajamų ir sąnaudų sąskaitos uždaromos į einamųjų metų perviršio arba deficito sąskaitą.

Kiekvienų ataskaitinių metų pirmos dienos data praėjusių metų perviršis arba deficitas pripažįstamas sukauptu ankstesnių metų perviršiu arba deficitu.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Kai BĮ yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į atitinkamą biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti atgal, apskaitoje pripažįstamos pajamos ir registruojamos pervestinos pajamos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos sąnaudos, kurios bus padengtos iš finansavimo sumų, arba kai perleidžiamas turtas, kuris buvo įsigytas iš finansavimo sumų.

BĮ apskaitoje pripažįstamos pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Išsamiau pajamų apskaitos tvarka aprašyta Plungės kultūros centro Finansavimo sumų apskaitos tvarkos apraše, Pajamų ir sąnaudų tvarkos apraše.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudų, susijusių su finansiniu turtu, finansavimo sumomis ir finansiniais įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Apskaitoje sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kai buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas tikrąja verte.

BĮ apskaitoje pripažįstamos pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Išsamiau sąnaudų apskaitos tvarka aprašyta Plungės kultūros centro Finansavimo sumų apskaitos tvarkos apraše ir Pajamų ir sąnaudų tvarkos apraše.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį užsienio valiutos kursą.

Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą LR piniginių vienetų ir užsienio valiutos santykį.

Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Išsamiau sandorių užsienio valiuta apskaitos tvarka aprašyta Plungės kultūros centro 13 tvarkos „Sandorių užsienio valiuta apskaita“ apraše.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

BĮ apskaitoje neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose.

Kai nėra tikra, kad turtą reikės panaudoti įsipareigojimui padengti (tikimybė yra didesnė nei 10 procentų ir mažesnė nei 50 procentų), ir šio fakto negalima patikimai įvertinti, informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus turi būti atskleidžiama aiškinamajame rašte. Kai labiau tikėtina, kad įsipareigojimus reikės padengti turtu (tikimybė yra didesnė nei 50 procentų) ir šią sumą galima patikimai įvertinti, jie apskaitoje registruojami balansinėse sąskaitose.

Kai nėra tikra, kad ekonominė nauda bus gauta (tikimybė didesnė nei 50 procentų ir mažesnė nei 90 procentų; baudų, delspinigių ir kitų netesybų atveju tikimybė mažesnė nei 50 procentų), informacija apie neapibrėžtąjį turtą pateikiama aiškinamajame rašte. Kai ekonominė nauda yra labiau tikėtina (tikimybė didesnė nei 90 procentų; baudų, delspinigių ir kitų netesybų atveju didesnė nei 50 procentų), turtas apskaitoje registruojamas balansinėse sąskaitose.

Informacija apie neapibrėžtąjį turtą ir įsipareigojimus turi būti peržiūrima ne rečiau negu kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, siekiant užtikrinti, kad pasikeitimai būtų tinkamai atskleisti aiškinamajame rašte.

Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitinių įvykių apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės pateiktos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie BĮ finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys poataskaitiniai įvykiai aprašomi aiškinamajame rašte, kai yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamoji informacija

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinio turto ir įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos.

Finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinių ir praėjusių finansinių metų informacija. Jei buvo pakeisti finansinių ataskaitų straipsnių įvertinimo metodai, straipsnių pateikimas ar klasifikavimas, praėjusių finansinių metų sumos, kurias norima palyginti su ataskaitinių metų sumomis, turi būti pateikiamos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nustatyta tvarka. Informacija apie apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimus, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiama aiškinamajame rašte.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose principai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“.

Segmentas – BĮ pagrindinės veiklos dalis pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimanti vieną valstybės funkcijų, nustatytų LR valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje.

BĮ veikloje skiriami šie segmentai:

- bendrųjų valstybės paslaugų;
- gynybos;
- viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos;
- ekonomikos sektoriaus;
- aplinkos apsaugos;
- būsto ir komunalinio ūkio;
- sveikatos priežiūros;
- poilsio, kultūros ir religijos;
- švietimo;
- socialinės apsaugos.

BĮ turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų apskaita turi būti tvarkoma pagal segmentus, kad būtų teisingai užregistruotos pagrindinės veiklos sąnaudos ir pagrindinės veiklos išmokų pinigų srautai.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausių BĮ veiklos dalių sudarančiam segmentui.

Aiškinamajame rašte pagal kiekvieną segmentą atskleidžiama tokia ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija:

- pagrindinės veiklos sąnaudos;
- pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

BĮ pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“. Apskaitos politikos keitimu laikomas ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo apskaitoje pakeitimas bei dėl šio pakeitimo atsirandantis turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pokytis.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg visada būtų buvusi taikoma, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitinių įverčių keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

BĮ apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pakeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė kaip 0,3 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų ir (arba) pajamų vertės arba 0,12 procento turto vertės.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Nematerialusis turtas

BĮ „Plungės rajono savivaldybės kultūros centras“ nematerialaus turto neturi

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika, patvirtinta 2010 m. spalio 1 d. ir pakeista 2021 m. lapkričio 12 d. įsakymu V-51, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama šio aiškinamojo rašto P4 priede „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Plungės kultūros centre yra šios ilgalaikio materialaus turto grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialaus turto grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Pastatas (sienos-iki 2,5 plytos storio, blokų monolitinio šlako, betono, perdengimai ir denginiai gelžbetoniniai)	130
2.	Lengvieji automobiliai	10
3.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
4.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
5.	Baldai	12
6.	Scenos meno priemonės	15
7.	Muzikos instrumentai	45
8.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10
9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 5000,00 eurų iš įstaigos pajamų lėšų. Lentelėje pateikiami duomenys apie įsigytą ilgalaikį materialųjį turtą ir jų įsigijimo savikaina:

Eil. Nr.	IMT pavadinimas	Lėšų šaltinis	IMT įsigijimo savikaina Eur
1.	Televizorius	SAV_SPEC	669,99
2.	Scenos ekranas	SAV_SPEC	2136,00
3.	Nešiojamas kompiuteris su programine įranga	SAV_SPEC	1687,00
4.	Kavos aparatas	SAV_SPEC	507,01

Įstaigoje yra 49 vnt turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Tokio turto įsigijimo vertė 63770,06 eurais. Tai baldai, kompiuteriai ir muzikos instrumentai.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nusidėvėjimo 55751,07 eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta nebetinkamo naudoti veikloje- obojus kuris yra pavogtas. Šio turto įsigijimo vertė 1500,00 eur., nusidėvėjimas 102,86 eur. Šis turtas perkeltas į gautinas sumas. Laukiama teismo sprendimo.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija nėra.

Turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įstaigos įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamomis iš nuomos, nėra.

Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, įstaigoje nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių, Plungės kultūros centre nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto, perduoto turto bankui, įstaigoje nėra.

Atsargos

Informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama šio aiškinamojo rašto P8 priede „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte (atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė).

Balansinė atsargų vertė metų pabaigai 1562,77 eurų. Tai prekės esančios sandėlyje ir jas sudaro: degalai 48,32 eurų ir audiniai sceninių rūbų ir užuolaidų siuvimui, pramoginiai bilietai, atsargos 1514,45 eur.

Atsargų nuvertėjimo ar atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje nebuvo.

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto, skirto parduoti nėra.

Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama šio aiškinamojo rašto P9 priede „Išankstiniai apmokėjimai“.

Išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigai sudaro 1013,93 eurų. Iš jų:

Ateinančių laikotarpių sąnaudos 750,16 eurų, tai 93,96 eurų AB Lietuvos paštas laikraščių prenumerata, 91,08 eurų AB Lietuvos draudimas automobilio civilinis draudimas ir 311,12 eurų draudimo ERGO automobilio KASCO draudimas, 254,00 eurų AB Lietuvos draudimas- turto draudimas.

Išankstinis apmokėjimas 263,77 eurų- Plungės šilumos tinklai.

Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama šio aiškinamojo rašto P10 priede „Gautinos sumos“.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (FBA, eil Nr.C.III.4) sudaro 4252,36 eurų. Iš jų tėvų įmokos už vaikų lankomus būrelius 2167,10 eurai ir gautinos sumos už nuomojamų patalpų nuomą 2085,26 eurų.

Sukauptas gautinas sumas (FBA, eil Nr.C.III.5) sudaro 29585,89 eurai. Iš jų:

- sukauptos finansavimo pajamos iš Savivaldybės išdo sudaro 29585,89 eurų. Tame skaičiuje sukauptas atostogų rezervas 18877,37 eurų, skola tiekėjams 481,81 eurų ir paskaičiuoti atidėjiniai šešiams pensijinio amžiaus darbuotojams 10226,71 eurų.

Kitas gautinas sumas sudaro (FBA, eil.Nr. C.III.6) 2054,06 eurų, tai gautinos sumos už turto nuomos komunalinius patarnavimus 656,92 eurų ir išieškotinos sumos už padarytą žalą 1397,14 eurų – tai pavogtas ilgalaikis turtas- muzikos instrumentas obojus. Vyksta ikiteisminis tyrimas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama P11 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“.

Pinigus ir pinigų ekvivalentus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro: paramos lėšų pinigų likutis –8866,49 eurų, 5480,00 eurų gauta iš valstybės biudžeto kolektyvų prizams už nuopelnus, 9321,76 eurų įstaigos pajamos iš jų 1840,00 eurų pajamos iš biudžetinių įstaigų.

Finansavimo sumų likučiai

Informacija apie finansavimo sumų likučius ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje pateikiama pagal 20-to VSAFAS 5 priedo formą „Finansavimo sumų likučiai“.

Finansavimo sumų likučio detalizavimas pagal finansavimo šaltinį ir tikslinę paskirtį pateikiamas lentelėje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	FS likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur	Finansavimo sumų likučio tikslinė paskirtis
1.	Valstybės biudžeto lėšos	Nepiniginiam turtui	2965922,00	Ilgalaikio turto likutinė vertė
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	5480,0	Pervesti piniginiai prizai šokių kolekt. už nuopelnus ir už geriausią kultūros cento veiklą
2.	Savivaldybės biudžeto lėšos	Nepiniginiam turtui	1070633,37	Ilgalaikio turto likutinė vertė
		Nepiniginiam turtui	415,09	Atsargų likutis ir ateinančių laikotarpių sąnaudos.
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	750,16	Ateinančių laikotarpių sąnaudos
3.	Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos	Nepiniginiam turtui	67,50	Atsargų likutis
4.	Kitų šaltinių lėšos	Nepiniginiam turtui	1709,25	Turto likutinė vertė
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	8755,84	Paramos lėšų likutis
Iš viso:			4053733,21	x

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama P12 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Per 2021 m. gauta 710968,11 eurų finansavimo sumų, 753284,27 eurų panaudota finansavimo įstaigos veiklai. 14610 eurų grąžinta į valstybės ir savivaldybės biudžetus ir finansavimo sumų likutis 2021-12-31 yra 4053733,21 eurų.

Per 2021 metus gauta finansavimo:

Iš valstybės biudžeto gauta 150106 eurų, iš to skaičiaus 96946,63 eurų kitoms išlaidoms ir 53159,37 eurų turtui ir atsargoms įsigyti. 9000,00 eurų grąžinta į Valstybės biudžetą neįvykus renginiui- projektui dėl paskelbto karantino. Finansavimas skirtas kultūrinių projektų vykdymui ir NVŠ programai vykdyti.

Iš savivaldybės biudžeto gauta 553000,00 eurų, iš to skaičiaus 549027,82 eurų kitoms išlaidoms ir 3972,18 eurų nepiniginiam turtui įsigyti. 208,82 eurų pergrupuota iš kitų išlaidų į nepiniginio turto įsigijimą.

Iš Europos Sąjungos biudžeto gauta 5610 eurų. Lėšos grąžintos atgal, pasikeitus lėšų finansavimo šaltiniui.

Iš kitų šaltinių gauta 2141,46 eurų, iš privačių asmenų gauta 414,30 eurų iš organizacijų 1000,0eurų, iš 2% GPM 727,16 eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį panaudota finansavimo sumų iš valstybės biudžeto 178346,08 eurų, iš savivaldybės biudžeto 568555,32 eurų, Iš Europos Sąjungos 2739,13 eurų, iš kitų šaltinių 3643,74 eurų.

Informacija apie įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiutomis

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis yra pateikta P24 Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo)) įsipareigojimus eurais ir užsienio valiutomis priede. Įstaigos visi įsipareigojimai įvertinti nacionaline valiuta eurais ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 29787,20 eurų.

Informacija apie ilgalaikius įsipareigojimus

Informacija apie ilgalaikius įsipareigojimus - atidėjinius yra pateikiama P15-1 "Atidėjiniai pagal jų paskirtį" ir P15-2 „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“ prieduose. Šie ilgalaikiai įsipareigojimai yra paskaičiuoti darbuotojams išėtinėms išmokoms mokėti, kurių pensijinis amžius yra suejęs ir dirba įstaigoje. Tokių darbuotojų įstaigoje yra 6, atidėjinių suma 10226,71 eurų.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas yra pateikiama P17 „Trumpalaikės mokėtinės sumos“ priede.

Tiekėjams mokėtinas sumas (FBA, eil. Nr. E.II. 9) sudaro kreditinis įsiskolinimas už prekes ir kitas paslaugas.

Eil. Nr.	Kreditoriaus pavadinimas	Įsiskolinimo suma, Eur
1.	AB „Energijos skirstymo operatorius“	154,78
2.	UAB „Ignitis“	226,56
3.	UAB „Tele2“	3,66
4.	UAB „Telia“	5,92
5.	AB Lietuvos paštas	4,11
6.	UAB „Fleet union“	264,30
7.	VĮ Registrų centras	1,40
8.	UAB „Paurika“	22,39
	Viso:	683,12

Sukauptas mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos 18568,51 eurų ir sukauptos socialinio draudimo sąnaudos 308,76 eurų, iš viso 18877,37 eurų (FBA, Eil. Nr. E.II.11).

Visas trumpalaikes mokėtinas sumas sudaro 19560,49 eurų.

Informacija apie grynąjį turtą

Informacija apie grynąjį turtą yra pateikiama Grynojo turto pokyčių ataskaitoje. Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 36510,25 eurų, iš to skaičiaus 15431,32 eurų einamųjų metų deficitas ir 51941,57 eurų ankstesnių metų perviršis.

Veiklos rezultatų ataskaita

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2021-12-31 duomenis eil. Nr.A.I.1 „Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto“ yra 178346,08 eurų, kurias sudaro finansavimo pajamos kultūrinių projektų vykdymui, nusidėvėjimo sąnaudos ilgalaikio turto.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2021-12-31 duomenis eil. Nr.A.I.2 „Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų“ yra 565058,21 eurų, kurias sudaro finansavimo pajamos iš Plungės rajono savivaldybės biudžeto veiklai vykdyti, projektams vykdyti ir nusidėvėjimo sąnaudos ilgalaikio turto.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2021-12-31 duomenis eil. Nr.A.I.3 „Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų“ yra 2739,13 eurų, kurias sudaro finansavimo pajamos iš Europos sąjungos neformaliajam vaikų švietimui.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2021-12-31 duomenis eil. Nr.A.I.4 „Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių“ yra 3643,74 eurų, kurias sudaro finansavimo pajamos iš paramos lėšų veiklai vykdyti.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta pastabos P21 formoje „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 16326,98 eurų. Tai pajamos gaunamos iš tėvų už vaikų lankomus būrelius ir pajamos iš koncertinės bei teatrinės veiklos.

Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma -5,08 eurų, tai pervesta į išdą veiklos pajamos, kurios buvo nesusigražintos, liko išde, jos nurašytos.

Kitos veiklos pajamas sudaro 12083,72 eurų. Tai pajamos gaunamos už kultūrinei veiklai nenaudojamų patalpų nuomą. Patalpos išnuomos UAB Jaroda, UAB Plunsta, UAB Jomindara.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 34,28 eurų. Tai apskaičiuoti delspinigiai už laiku nesumokėtą nuomojamų patalpų nuomą.

Segmentai

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas ir pinigų srautus pagal veiklos segmentus yra pateikta P2 priede „Informacija pagal segmentus“.

2021 m. iš viso padaryta 788392,09 eurai pagrindinės veiklos sąnaudų: iš jų segmentui poilsis, kultūra ir religija 701304,96 eurai ir segmentui Švietimas (neformalusis vaikų švietimas) 87087,13 eurai. Lyginant su 2020 m. veiklos sąnaudos kultūrinei veiklai padidėjo 67742,56 eurais arba 9,4%.. Sąnaudos didesnės, dėl daugiau vykdomų projektų ir renginių finansuojamų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, dėl darbuotojų atlyginimų didėjimo, komunalinių paslaugų didėjimo.

Komunalinėms paslaugoms ir ryšiams padaryta išlaidų už 40746,46 eurus, kas sudaro 5,1% nuo bendrų sąnaudų arba 9543,10 eurai didesnės negu 2020 metais.

Kitų paslaugų sąnaudos sudaro 105200,48 eurų arba 13,3% nuo visų sąnaudų ir 52401,05 eurai didesnės negu 2020 m.

Pagrindinės veiklos kitas išmokas 5400 eurų sudaro premijos konkursų laimėtojams- tai vykdomų projektų-konkursų lėšos.

Pagrindinės veiklos pinigų srautus sudaro tiesioginiai pinigų srautai.

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama priede P22.

Darbo užmokesčiui (įskaitant socialinio draudimo įmokas) buvo padaryta 489688,94 eurais sąnaudų arba 62,1 % nuo visų sąnaudų ir 0,99% didesnės nei 2020 m. Padidėjimą lėmė padidinta minimali alga, darbuotojų atlyginimų didėjimas

Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka

Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtakos per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje nebuvo.

Nebalansinės sąskaitos

Naudojamas įstaigos veikloje inventorių, žemė ir inventorių gautas pagal panaudą apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Inventoriaus vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 359518,39 eurų.

Žemės vertė gauta pagal panaudą 23677,00 eurų.

Trumpalaikės gautinos sumos, tai bankrutavusios įmonės UAB Skonio fabrikas skolos- 5267,72 eurų.

Kitos pastabos

Per ataskaitinį laikotarpį Plungės kultūros centre apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

Esminių ir neesminių klaidų per ataskaitinį laikotarpį nepastebėta.

Plungės kultūros centre nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį įvertinta nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo priimta.

Direktorius

Romas Matulis

Sudarė:

Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centro
Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterinės apskaitos skyriaus buhalterė

Bronė Kasiliauskienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Plungės KC 2021 metų finansinės ataskaitos
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-03-15 Nr. V4--883
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Genovaitė Bertašienė vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-03-15 13:39
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-07-13 12:51 - 2025-07-12 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Romas Matulis direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-03-15 14:51
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2022-03-15 14:52
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-10-21 19:04 - 2025-10-20 23:59
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Bronė Kasiliauskienė buhalteris
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-03-15 14:53
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-06-05 11:51 - 2023-06-04 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Didžioji knyga 2021 m iki uždar..pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Didžioji knyga 2021 m po uždar..pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2021 METINIS aiškinamasis raštas.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20220225.3
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-03-21)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-03-21 nuorašą suformavo Bronė Kasiliauskienė
Paieškos nuoroda	-

Papildomi metaduomenys	-
------------------------	---