

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

ŠVENČIONIŲ MIESTO KULTŪROS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190515894, Vilniaus g.2/1, Švenčionys

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 m. kovo 31 D. DUOMENIS

2021 04 19 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P01	647798,16	648137,70
I.	Nematerialusis turtas		54,01	66,48
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		54,01	66,48
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		647744,15	648071,22
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		26165,95	26423,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,29	0,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		613237,91	613237,91
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		160,68	212,62
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		922,95	940,41
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7256,08	7256,08
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		52145,61	34815,02
I.	Atsargos	P02	85,76	211,38
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		85,76	211,38
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	P03	297,96	1083,14
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P04	47972,32	29551,78
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		806,50	806,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		46636,24	27711,22
III.6	Kitos gautinos sumos		529,58	1034,06
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P05	3789,57	3968,72
	IŠ VISO TURTO:		699943,77	682952,72
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P06	444218,06	444812,71
I.	Iš valstybės biudžeto		405872,01	405872,01
II.	Iš savivaldybės biudžeto		34556,48	34896,02
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		3789,57	4044,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P07	47381,88	29343,07
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		47381,88	29343,07
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3879,00	8117,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		17061,87	335,37
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		26441,01	20890,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P08	208343,83	208796,94
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		207369,67	207369,67
II.1	Tikrosios vertės rezervas		207369,67	207369,67
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		974,16	1427,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12,60	-330,60
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		961,56	1757,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		699943,77	682952,72

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas adm. vadovas)

BĮCBS buhalterė, laikinai vykdanti vedėjos funkcijas
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas) Aurimas Baliukonis
(vardas ir pavardė)

(parašas) Romualda Žeimo
(vardas ir pavardė)

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

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190515894, Vilniaus g. 2/1, Švenčionys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. kovo 31 D. DUOMENIS

2021 04 19 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P09	69232,15	78331,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		69232,15	78331,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2849,22	513,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		66127,82	76269,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			1267,69
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		255,11	280,07
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P10	71449,00	82283,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		59817,20	63651,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		299,49	299,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7785,03	6721,69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		51,54	304,75
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2443,99	533,40
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1051,75	10772,95
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2216,85	-3952,69
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2229,45	4146,74
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P09	2269,50	4186,79
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P10	40,05	40,05
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		12,60	194,05
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		12,60	194,05
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas adm. vadovas)

BĮCBS buhalterė laikinai vykdanti vedėjos funkcijas
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Aurimas Baliukonis
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Romualda Žeimo
(vardas ir pavardė)

ŠVENČIONIŲ MIESTO KULTŪROS CENTRAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

BENDROJI DALIS

1. Švenčionių miesto kultūros centras įregistruotas Juridinių asmenų registre 1998 m. balandžio 8 d., registravimo pažymėjimo Nr. 009437, įmonės kodas 190515894. Kultūros centras yra viešasis juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąsias sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, antspaudą ir savo pavadinimą. Kultūros centro buveinė – Vilniaus g. 2/1, LT-18123 Švenčionys, Švenčionių r. sav., Lietuvos Respublika.
2. Kultūros centras yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Švenčionių rajono savivaldybės biudžeto.
3. Kultūros centro savininkas – Švenčionių rajono savivaldybė (Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys, kodas 111108284).
4. Kultūros centro savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Švenčionių rajono savivaldybės taryba. Taryba tvirtina kultūros centro nuostatus, priima sprendimus dėl kultūros centro reorganizavimo ar likvidavimo, sprendžia kitus teisės aktais nustatytus ir jos kompetencijai priskirtus klausimus.
5. Kultūros centras turi paramos gavėjo statusą, gauna paramos lėšas ir jas apskaito paramos lėšų sąskaitoje.
6. Kultūros centro darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 23.
7. Kultūros centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Kultūros centro veiklos sritis – kultūra.
8. Kultūros centro veiklos tikslas - tenkinti vietos bendruomenės visų amžiaus grupių kultūros poreikius, išlaikyti ir tęsti krašto tradicijas, puoselėti regiono etnokultūrą, organizuoti mėgėjiško ir profesionalaus meno renginius bei teikti kitas kultūros paslaugas.
9. Kultūros centro funkcijos: rengia regiono kultūrinių programų projektus ir rūpinasi jų įgyvendinimu, etninės kultūros globa ir skleidimu, organizuoja mėgėjų meno kolektyvų, studijų, būrelių veiklą, kaupia ir skleidžia kultūrinę informaciją, teikia mokamas paslaugas, kurių kainas nustato steigėjas.
10. Kultūros centras kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.
11. Švenčionių m kultūros centro skyriai: Adučiškio, Stanislavavo, Strūnaičio, Vidutinės filialai.
12. Informacijos apie svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurioms esant veikia Kultūros centrą ir kurios gali paveikti tolesnę Kultūros centro veiklą nėra.
13. Kultūros centro finansiniai metai nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. kovo 31 d.
14. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų kovo 31d. duomenis eurais ir euro centais.
15. Kultūros centro buhalterinę apskaitą vykdo Švenčionių rajono savivaldybės administracijos BĮ centralizuotos buhalterijos skyrius.

APSKAITOS POLITIKA

16. Kultūros centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Kultūros centras vadovaujasi

bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

17. Kultūros centro 2021 metų I ketvirčio finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

18. Buhalterinei apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės programos FINAS, FINNETAS darbo užmokesčio skaičiavimui naudojama kompiuterinė programa FINALGA. Programos pritaikytos buhalterinei apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

19. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

19.1.valstybės funkcija;

19.2.programą;

19.3.priemonę;

19.4.lėšų šaltinį;

19.5.biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

20. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo principai.

21. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

22. Kultūros centro minimalios apskaitos politikos nuostatos aprašytos 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

P01. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte.

Įstaigoje yra ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, bet dar naudojamas veikloje.

Įstaiga turi nekilnojamųjų kultūros vertybių, kurioms neribojamas naudojimo laikas ir nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai įstaiga neturi.

Ilgalaikio materialiojo turto užstatyto, kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaiga neturi.

Nenaudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto įstaiga neturi.

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

Įstaiga biologinio turto neturi.

P02. Atsargos

Atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 85,76 Eur. (degalų likutis-57,85 Eur.; malkų likutis-27,91 Eur.)

P03. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinius apmokėjimus sudaro:

- išankstinis apmokėjimas VĮ Registrų centrui už paslaugas – 3,68 Eur.

- ateinančių laikotarpių sąnaudos – 294,28 Eur. (tarnybinio automobilio privalomas draudimas – 24,75 Eur.; KC nario mokestis – 75,00 Eur.; spaudos prenumerata – 24,40 Eur.; komunalinių atliekų surinkimas ir tvarkymas-134,13 Eur.; interneto svetainės talpinimas ir priežiūra – 36,00 Eur.).

P04. Per vienerius metus gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos – tai sukauptos finansavimo pajamos – 45863,48 Eur., sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestus nuompinigius – 772,76 Eur.

Gautinos sumos už turto nuomą – 806,50 Eur. (t. y. gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 1497,77 Eur. Šios sumos nuvertėjimas – 691,27 Eur.)

Kitos gautinos sumos – 529,58 Eur.

Pagal 2021m. kovo 29d. kultūros centro direktoriaus įsakymą Nr. M5-7 „Dėl skolų pripažinimo beviltiškomis nurašymo“ nurašytos išieškotinos sumos už padarytą žalą (vagystės) sumai - 465,71 Eur.

P05. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus banko sąskaitoje sudaro paramos lėšos – 3789,57 Eur. (2% parama-1946,17 Eur., gauta parama iš rėmėjų-1843,40 Eur.).

P06. Finansavimo sumos

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedą.

Per ataskaitinį laikotarpį iš viso gauta finansavimo sumų – 48927,49 Eur., iš jų iš:

- valstybės biudžeto: NVŠ programos „Modernaus ir liaudies šokio sintezė“ vykdymui-2160,00 Eur.; kultūros darbuotojų DU didinimui-331,78 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį atliktas finansavimo sumų pergrupavimas- iš kitų išlaidų kompensavimo į nepiniginio turto įsigijimą – 944,62 Eur.
- savivaldybės biudžeto : kitoms išlaidoms kompensuoti – 46435,71 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį atliktas finansavimo sumų pergrupavimas- iš kitų išlaidų kompensavimo į nepiniginio turto įsigijimą – 107,22 Eur.

P07. Įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos už prekes ir suteiktas paslaugas sudaro – 3879,00 Eur.(tame tarpe: NVŠ programos lėšos-1080,00 Eur.)

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai-17061,87 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos-26441,01 Eur. (t.y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma).

P08. Grynasis turtas

Grynąjį turtą sudaro – 208343,83 Eur. iš jų:

- tikrosios vertės rezervas – 207369,67 Eur.
- sukauptas perviršis ar deficitas – 974,16 Eur.(sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestus nuompinigius – 772,76 Eur.; gautinos sumos už turto nuomą (spec. programos) – 806,50 Eur.; tiekėjams mokėtinos sumos už suteiktas paslaugas iš spec. programų lėšų – (-690,16) Eur.; ateinančių laikotarpių sąnaudos iš nuompinigių- 36,00 Eur.; degalų likutis, įsigytas iš nuompinigių-49,06 Eur.).

Veiklos rezultatų ataskaita

P09. Pagrindinės veiklos pajamos

Finansavimo pajamas sudaro per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikiam turtui ir atsargoms) ir kitoms išlaidoms.
Pagrindinės veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neturėjo.
Kitos veiklos pajamos tai pajamos už turto nuomą – 2269,50 Eur.

P10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį. Kitos veiklos sąnaudos tai ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

Nebalansinė sąskaita

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas:

- ūkinis inventorių, kuris naudojamas įstaigos veikloje – 88885,26 Eur.
- pramoginiai bilietai – 1318,00 Eur.
- pagal savivaldybės turto panaudos sutartį gautos, laikinai neatlygintinai valdyti ir naudoti savivaldybei nuosavybės teise priklausančios negyvenamosios patalpos Vidutinės skyriaus veiklai vykdyti (turto vertė-16260,00 Eur.)
- pagal savivaldybės panaudos sutartį perduotos, laikinai neatlygintinai valdyti ir naudoti, savivaldybei nuosavybės teise priklausančios negyvenamosios patalpos Švenčionių raj. Viešajai bibliotekai Stanislavavo bibliotekos-filialo veiklai vykdyti (turto likutinė vertė – 817,35 Eur.)
- pagal 2021m. kovo 29d. kultūros centro direktoriaus įsakymą Nr. M5-7 „Dėl skolų pripažinimo beviltiškomis nurašymo“ nurašytas prarastas turtas (vagystės) sumai-465,71 Eur.
- pagal 2021m. vasario 1d. buhalterinę pažymą ir 2017m. balandžio 6d. Vilniaus apskrities vyriausiojo policijos komisariato Švenčionių r. policijos komisariato raštu Nr. 10-S-63318 „Dėl dingusio mobiliojo ryšio telefono“ nurašytas mob. telefonas sumai-165,77 Eur.

PRIDEDAMA: Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį -1 lapas.

Direktorius

Aurimas Baliukonis

BĮCBS Buhalterė

Rita Pipirienė