

**UTENOS KULTŪROS CENTRO**  
**2020 METŲ ŠEŠIŲ MĖNESIU**  
**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
2020-07-**23** d. Nr. LS- **394**

**I SKYRIUS**  
**BENDROJI DALIS**

1. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 190945725, juridinių asmenų registre įregistruotas 1998 m. lapkričio 09 d., subjekto adresas – Aušros g. 49, Utena. Viešo sektoriaus subjektas yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Antspudo su Lietuvos Respublikos herbu įstaiga neturi. Subjektas priklauso Utenos rajono savivaldybės viešo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija.

2. Įstaigos veiklos pobūdis – poilsio organizavimo ir kultūrinė veikla, reklama. Utenos kultūros centro atliekamos pagrindinės funkcijos (veikla): sudaro salygas etninės kultūros skliaidai, populiarina seniasias kultūros tradicijas, organizuoja mėgėjų meno kolektyvų, studijų, būrelių veiklą, pramoginius, edukacinis ir kitus renginius, valstybinių švenčių, atmintinų datų, kalendorinių švenčių minėjimą, rūpinasi vaikų ir jaunimo užimtumu, meniniu ugdymu. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

**II SKYRIUS**  
**APSKAITOS POLITIKA**

3. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

**III SKYRIUS**  
**PASTABOS**

4. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

4.1. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio dienos verte padidėjo dėl turto įsigijimo iš ES struktūrinių fondų projekto Nr. 07.1.1-CPVA-K-306-03-0005 „Utenos kultūros centro scenos ir žiūrovų aptarnavimo įrangos įsigijimas kultūros centro paslaugų plėtrai“ lėšų.

4.2. Atsargų likutį sudaro nepanaudoto kuro, nesunaudotų medžiagų likutis.

4.3. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo dėl nepaskirstytų ateinančių laikotarpių sąnaudų (prenumerata, transporto, turto draudimas, pripažinti įsipareigojimai pagal Paslaugų sutartis: už kino filmų nuomą, muzikantų-atlikėjų paslaugas).

4.4. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, nes šių sumų padidėjimą itakojo padidėjęs įstaigos kreditorinis įskolinimas, sukauptos gautinos sumos už teikiamas paslaugas, atostoginių kaupiniai.

4.5. Piniginių lėšų likutį banko sąskaitose sudaro iš rėmėjų gautos ir nepanaudotos lėšos, taip pat lėšos, gautos už parduotus bilietus į komercinius renginius, bet dar nepervestos organizatoriams. Lėšų likutį kasoje sudaro gautos sumos už parduotus bilietus į organizuojamus komercinius renginius.

4.6. Įsipareigojimai padidėjo dėl padidėjusių skolų tiekėjams, taip pat dėl darbo užmokesčio įsiskolinimo darbuotojams 2020-06-30 dienai.

5. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

5.1. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos poilsio, kultūros ir religijos segmentui. Kitos veiklos sąnaudos taip pat priskiriamos poilsio, kultūros ir religijos segmentui.

Lyginant su 2019 m. tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo dėl paskelbtos ekstremalios situacijos Lietuvoje. Tuo pagrindu buvo atšaukti visi renginiai.

5.2. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo dėl darbo užmokesčio padidėjimo, įvertinus kultūros ir meno darbuotojų veiklą už 2019 metus, taip pat dėl MMA ir bazinio dydžio padidėjimo nuo 2020 m. sausio 1 d.

5.3. Nusidėvėjimo suma sumažėjo.

5.4. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sumažėjo.

5.5. Transporto sąnaudos sumažėjo.

5.6. Sąnaudos atsargoms sumažėjo.

5.7. Nuomos sąnaudas sudarė kilnojamas lauko scenos nuoma lauko renginiams, kino filmų, salės renginiui nuoma, krano bei IT įrangos nuoma.

5.8. Kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo.

6. Neapibrėžtujų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

7. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorius

(Teisės aktais įparcigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas)

Erikas Druskinas

(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė

Gitana Platkevičienė

(vardas, pavardė)

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

Utenos kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.06.30 D. DUOMENIS

2020.07.23 Nr. LS-  
(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		497307,77	475294,43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		486324,77	463685,93
I.I.	Iš valstybės biudžeto		11629,02	14421,87
I.2.	Iš savivaldybių biudžetu		450731,39	426245,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		23150,86	22140,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		813,50	878,05
II.	<b>MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŪ PAJAMOS</b>			
III.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS</b>		10983,00	11608,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10983,00	11608,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		497311,15	498211,27
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		394517,93	333620,18
II.	NUSIDÈVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		54278,24	58238,68
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10049,65	13948,03
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		59,31	1155,66
V.	TRANSPORTO		1893,11	4102,37
VI.	KVALIFIKACIJOS KÉLIMO			581,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2846,69	1214,05
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		6,60	20,50
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8337,42	17438,94
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		5579,97	7998,50
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		19742,23	59890,44
XIV.	KITOS			2,92
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		-3,38	-22916,84
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		16218,39	24713,85
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		16218,39	24713,85
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			-28,92
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		16215,01	1768,09
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		16215,01	1768,09
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Erikas Druskinas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

vyriausasis buhalteris (buhalteris)

Gitana Platkevičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

Utenos kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
190945725, Aušros g. 49, Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020.06.30 D. DUOMENIS**

2020.07.23 Nr.LS-  
(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		2897243,87	2744735,76
I.	Nematerialusis turtas		394,23	607,97
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		394,23	607,97
I.3	Kitais nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2896849,64	2744127,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2426746,12	2451732,16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		210270,88	107589,84
II.6	Transporto priemonės		112311,49	19607,17
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		77712,12	79542,88
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		55809,03	55655,74
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		14000,00	30000,00
III.	Ilgalaikis finansiniis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		151849,91	91802,06
I.	Atsargos		1224,63	1198,68
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1224,63	1198,68
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokejimai		6909,38	505,91
III.	Per vienus metus gautinos sumos		136047,62	80906,98
III.1	Gautinos trumpalaikės finansiniės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekės, turta, paslaugas		3824,07	6753,97
III.5	Sukauptos gautinos sumos		132223,55	74153,01
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai		7668,28	9190,49
	IŠ VISO TURTO:		3049093,78	2836537,82
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		2799486,53	2726408,02
I.	Iš valstybės biudžeto		458130,22	469759,24
II.	Iš savivaldybės biudžeto		919565,64	899938,84
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1418046,40	1355738,45
IV.	Iš kitų šaltinių		3744,27	971,49
E.	<b>JSIPAREIGOJIMAI</b>		207318,19	84055,75
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		207318,19	84055,75
II.1	Ilgalaikių atidėjininių einaujančių metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimių einaujančių metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinės finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetu			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, jmokos ir ju permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		89934,91	26614,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		60269,48	472,95
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		52075,80	54713,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5038,00	2255,00
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		42289,06	26074,05
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		42289,06	26074,05
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		16215,01	-11126,25
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		26074,05	37200,30
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŪ, ĮSIPAREIGOJIMŪ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3049093,78	2836537,82

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

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Erikas Druskinas  
(vardas ir pavardė)

Gitana Platkevičienė  
(vardas ir pavardė)