

**UTENOS KULTŪROS CENTRO**

**2020 METŲ DEVYNIŲ MĖNESIŲ**

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2020-10-19 d. Nr. LS-557

**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. Antspaudo 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 sąlygas etninės kultūros sklaidai, populiarina senąsias kultūros tradicijas, organizuoja mėgėjų meno kolektyvų, studijų, būrelių veiklą, pramoginius, edukacinius 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).

4.4. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, nes šių sumų padidėjimą įtakojo padidėjęs įstaigos kreditorinis įsiskolinimas, 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.

49

4.6. Įsipareigojimai padidėjo dėl padidėjusių skolų tiekėjams, taip pat dėl darbo užmokesčio įsiskolinimo darbuotojams 2020-09-30 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. Taip pat padidėjo finansavimo pajamos gautos iš ES struktūrinių fondų.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo neženkliai.

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 padidėjo dėl renginių organizavimo lauko sąlygomis.

5.7. Nuomos sąnaudas sudarė kino filmų nuoma, kranų bei IT įrangos nuoma.

5.8. Kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo.

6. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

7. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorius

(Teisės aktais įpareigoto 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  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Utenos kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190945725, Aušros g. 49, Utena

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.09.30 D. DUOMENIS

2020.10.19 Nr. LS- 556

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr.  | Straipsniai   | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>  |              | <b>831935,56</b>         | <b>694146,16</b>                 |
| I.        | FINANSAVIMO PAJAMOS   |              | 817558,56                | 680358,66                        |
| I.1.      | Iš valstybės biudžeto   |              | 17443,53                 | 22613,53                         |
| I.2.      | Iš savivaldybių biudžetų  |              | 700740,43                | 602576,58                        |
| I.3.      | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų                   |              | 84624,93                 | 33210,27                         |
| I.4.      | Iš kitų finansavimo šaltinių  |              | 14749,67                 | 21958,28                         |
| II.       | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS  |              |                          |                                  |
| III.      | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS   |              | 14377,00                 | 13787,50                         |
| III.1.    | Pagrindinės veiklos kitos pajamos   |              | 14377,00                 | 13787,50                         |
| III.2.    | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma                              |              |                          |                                  |
| <b>B.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>   |              | <b>794287,94</b>         | <b>753179,90</b>                 |
| I.        | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                                       |              | 602883,92                | 487437,16                        |
| II.       | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS   |              | 81553,42                 | 85038,07                         |
| III.      | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ   |              | 12935,69                 | 18526,57                         |
| IV.       | KOMANDIRUOČIŲ   |              | 59,31                    | 1432,24                          |
| V.        | TRANSPORTO  |              | 8145,78                  | 8339,21                          |
| VI.       | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO   |              | 391,13                   | 581,00                           |
| VII.      | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO   |              | 3432,70                  | 1335,05                          |
| VIII.     | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ  |              | 27,30                    | 41,30                            |
| IX.       | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                                       |              | 26285,57                 | 24930,11                         |
| X.        | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ   |              |                          |                                  |
| XI.       | NUOMOS  |              | 11283,40                 | 15336,38                         |
| XII.      | FINANSAVIMO   |              |                          |                                  |
| XIII.     | KITŲ PASLAUGŲ   |              | 47289,72                 | 110179,89                        |
| XIV.      | KITOS   |              |                          | 2,92                             |
| <b>C.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>                             |              | <b>37647,62</b>          | <b>-59033,74</b>                 |
| <b>D.</b> | <b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>   |              | <b>18432,99</b>          | <b>25958,02</b>                  |
| I.        | KITOS VEIKLOS PAJAMOS   |              | 18432,99                 | 25958,02                         |
| II.       | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                  |              |                          |                                  |
| III.      | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS  |              |                          |                                  |
| <b>E.</b> | <b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>                          |              |                          | <b>-119,40</b>                   |
| <b>F.</b> | <b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b> |              |                          |                                  |
| <b>G.</b> | <b>PELNO MOKESTIS</b>   |              |                          |                                  |
| <b>H.</b> | <b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>          |              | <b>56080,61</b>          | <b>-33195,12</b>                 |
| <b>I.</b> | <b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>  |              |                          |                                  |
| <b>J.</b> | <b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>  |              | <b>56080,61</b>          | <b>-33195,12</b>                 |
| 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

vriauisiasis 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 (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020.09.30 D. DUOMENIS

2020.10.19 Nr. LS-555  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr.  | Straipsniai  | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>   |              |  |  |
| I.        | Nematerialusis turtas  |              | 2944678,57                               | 2744735,76   |
| I.1       | Pletros darbai   |              | 346,86                                   | 607,97   |
| I.2       | Programinė įranga ir jos licencijos                                    |              |  |  |
| I.3       | Kitas nematerialusis turtas  |              | 346,86                                   | 607,97   |
| I.4       | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai                           |              |  |  |
| I.5       | Prestižas  |              |  |  |
| II.       | Ilgalaikis materialusis turtas   |              |  |  |
| II.1      | Žemė   |              | 2944331,71                               | 2744127,79   |
| II.2      | Pastatai   |              |  |  |
| II.3      | Infrastruktūros ir kiti statiniai                                      |              | 2414253,10                               | 2451732,16   |
| II.4      | Nekilnojamosios kultūros vertybės                                      |              |  |  |
| II.5      | Mašinos ir įrenginiai  |              |  |  |
| II.6      | Transporto priemonės   |              | 254733,13                                | 107589,84  |
| II.7      | Kilnojamosios kultūros vertybės  |              | 133025,61                                | 19607,17   |
| II.8      | Baldai ir biuro įranga   |              |  |  |
| II.9      | Kitas ilgalaikis materialusis turtas                                   |              | 82601,17                                 | 79542,88   |
| II.10     | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai                             |              | 59718,70                                 | 55655,74   |
| III.      | Ilgalaikis finansinis turtas   |              |  | 30000,00   |
| IV.       | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas                       |              |  |  |
| <b>B.</b> | <b>BIOLOGINIS TURTAS</b>   |              |  |  |
| <b>C.</b> | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>   |              |  |  |
| I.        | Atsargos   |              | 146861,64                                | 91802,06   |
| I.1       | Strateginės ir neliečiamosios atsargos                                 |              | 1446,73                                  | 1198,68  |
| I.2       | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių                               |              |  |  |
| I.3       | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys              |              | 1446,73                                  | 1198,68  |
| I.4       | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)            |              |  |  |
| I.5       | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti         |              |  |  |
| II.       | Išankstiniai apmokėjimai   |              | 1399,51                                  | 505,91   |
| III.      | Per vienus metus gautinos sumos  |              | 130683,25                                | 80906,98   |
| 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, turta, paslaugas  |              | 5289,48                                  | 6753,97  |
| III.5     | Sukauptos gautinos sumos   |              | 125393,77                                | 74153,01   |
| III.6     | Kitos gautinos sumos   |              |  |  |
| IV.       | Trumpalaikės investicijos  |              |  |  |
| V.        | Pinigai ir pinigų ekvivalentai   |              | 13332,15                                 | 9190,49  |
|           | IŠ VISO TURTO:   |              | 3091540,21                               | 2836537,82   |
| <b>D.</b> | <b>FINANSAVIMO SUMOS</b>   |              | 2861159,28                               | 2726408,02   |
| I.        | Iš valstybės biudžeto  |              | 452315,71                                | 469759,24  |
| II.       | Iš savivaldybės biudžeto   |              | 939101,82                                | 899938,84  |
| III.      | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų   |              | 1459112,85                               | 1355738,45   |
| IV.       | Iš kitų šaltinių   |              | 10628,90                                 | 971,49   |
| <b>E.</b> | <b>JSIPAREIGOJIMAI</b>   |              | 148226,27                                | 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  |              | 148226,27                                | 84055,75   |
| II.1      | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai |              |  |  |
| II.2      | Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų 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    | Gražintinos finansavimo sumos  |              |  |  |
| II.6.2    | Kitos mokėtinės sumos biudžetui  |              |  |  |
| II.7      | Mokėtinės socialinės įmokos  |              |  |  |
| II.8      | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos                            |              |  |  |
| II.9      | Tiekėjams mokėtinės sumos  |              | 37627,00                                 | 26614,45   |
| II.10     | Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai                             |              | 55173,97                                 | 472,95   |
| II.11     | Sukauptos mokėtinės sumos  |              | 52033,30                                 | 54713,35   |

| Eil. Nr.  | Straipsniai   | Pastabos<br>Nr. | Paskutinė<br>ataskaitinio<br>laikotarpio<br>diena | Paskutinė<br>praėjusio<br>ataskaitinio<br>laikotarpio<br>diena |
|-----------|---|-----------------|---|--|
| II.12     | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai  |                 | 3392,00   | 2255,00  |
| <b>F.</b> | <b>GRYNASIS TURTAS</b>  |                 | <b>82154,66</b>                                   | <b>26074,05</b>  |
| I.        | Dalininkų kapitalas   |                 |   |  |
| II.       | Rezervai  |                 | 0,00  | 0,00   |
| II.1      | Tikrosios vertės rezervas   |                 |   |  |
| II.2      | Kiti rezervai   |                 |   |  |
| III.      | Nuosavybės metodo įtaka   |                 |   |  |
| IV.       | Sukauptas perviršis ar deficitas  |                 | 82154,66  | 26074,05   |
| IV.1      | Einamųjų metų perviršis ar deficitas  |                 | 56080,61  | -11126,25  |
| IV.2      | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas  |                 | 26074,05  | 37200,30   |
| <b>G.</b> | <b>MAŽUMOS DALIS</b>  |                 |   |  |
|           | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR<br>MAŽUMOS DALIES: |                 | 3091540,21  | 2836537,82   |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Erikas Druskinas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Gitana Platkevičienė

(vardas ir pavardė)