

UTENOS KULTŪROS CENTRO
2021 METŪ DEVYNIU MĖNESIU
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-11-05 d. Nr. LS-440

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 sąlygas etninės kultūros skliaidai, populiarina senąsias 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 2020 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 sumažėjo dėl turto nusidėvėjimo priskaičiavimo.

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, utenoskc.lt domeno laikymas).

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

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 ilgalaikių atidėjinių priskaitymo įstaigos devyniems darbuotojams, skolų tiekėjams, taip pat dėl darbo užmokesčio įsiskolinimo darbuotojams 2021-09-30 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 2020 m. tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos. Finansavimo pajamos iš Valstybės biudžeto padidėjo dėl mokamo darbo užmokesčio kultūros ir meno darbuotojams.

Pagrindinės veiklos kitų pajamų, lyginant su praetų metų tuo pačiu laikotarpiu, gauta mažiau dėl šalyje paskelbtu karantino dėl COVID 19 (sumažėjus renginių skaičiui, žiūrovų lankomumui).

5.2. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sumažėjo neženkliai.

5.3. Nusidėvėjimo suma padidėjo.

5.4. Komandiruočių, kvalifikacijos kėlimo sąnaudų įstaiga nepatyrė.

5.5. Transporto sąnaudos sumažėjo neženkliai.

5.6. Sąnaudos atsargoms padidėjo dėl rekvizito, aptarnavimo įrangos lauko renginiams atnaujinimo iš biudžeto ir ES lėšomis vykdomo projekto.

5.7. Nuomas sąnaudas sudarė IT įrangos nuoma.

5.8. Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo dėl jų pabrangimo.

6. Neapibrėžtujų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

7. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorius

(Teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) _____ (parašas)

Erikas Druskinas

(vardas, pavardė)

Vyriausioji buhalterė

_____ (parašas)

Gitana Platkevičienė

(vardas, pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

**(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 konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021.09.30 D. DUOMENIS

2021.11.05 Nr. LS-438

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		798580,07	831935,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		794197,08	817558,56
I.I.	Iš valstybės biudžeto		28142,78	17443,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetu		703179,92	700740,43
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		53272,70	84624,93
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9601,68	14749,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4382,99	14377,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4382,99	14377,00
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		804109,57	794287,94
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		585237,50	602883,92
II.	NUSIDÉVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		95429,36	81553,42
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11955,51	12935,69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			59,31
V.	TRANSPORTO		6110,34	8145,78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			391,13
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3359,79	3432,70
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		78,90	27,30
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		32862,93	26285,57
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		8783,56	11283,40
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITU PASLAUGŲ		60291,68	47289,72
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-5529,50	37647,62
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3960,89	18432,99
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3960,89	18432,99
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,60	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1569,21	56080,61
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1569,21	56080,61
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

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Gitana Platkevičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

Utenos kultūros centras

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

(viešojo sektorius subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotą) finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021.09.30 D. DUOMENIS**

2021.11.05 Nr. LS-439
(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A. ILGALAIKIS TURTAS				
I.	Nematerialusis turtas		2868135,25	2928253,42
I.1	Plėtros darbai		157,73	299,57
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitais nematerialusis turtas		157,73	299,57
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2867977,52	2927953,85
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2364281,02	2401760,08
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		226146,93	246870,79
II.6	Transporto priemonės		136216,33	130191,82
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		78363,40	79074,67
II.10	Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai		62969,84	70056,49
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B. BIOLOGINIS TURTAS				
C. TRUMPALAIKIS TURTAS			175024,78	94755,17
I.	Atsargos		5195,13	566,69
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		5195,13	566,69
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		3767,89	970,95
III.	Per vienus metus gautinos sumos		155796,98	82635,16
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		5782,48	1250,28
III.5	Sukauptos gautinos sumos		150014,30	81384,88
III.6	Kitos gautinos sumos		0,20	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai		10264,78	10582,37
	IŠ VISO TURTO:		3043160,03	3023008,59
D. FINANSAVIMO SUMOS			2844917,63	2896354,90
I.	Iš valstybės biudžeto		434073,67	451117,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		916004,84	936587,62
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1471788,69	1497822,78
IV.	Iš kitų šaltinių		23050,43	10827,30
E. ISIPAREIGOJIMAI			152175,68	79017,76
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		22750,54	22750,54
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		22750,54	22750,54
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		129425,14	56267,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinis 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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		12237,46	3900,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		64090,03	
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		51375,65	51375,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1722,00	991,00
F.	GRYNASIS TURTAS		46066,72	47635,93
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		46066,72	47635,93
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		-1569,21	21561,88
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		47635,93	26074,05
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VIŠO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3043160,03	3023008,59

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Erikas Druskinas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gitana Platkevičienė
(vardas ir pavardė)