

**VIEVIO KULTŪROS CENTRO
2021 M. ŠEŠIŲ MĖNESIŲ
TARPINIS
FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

VIEVIO KULTŪROS CENTRO 2021 METŲ ŠEŠIŲ MĖNĖSIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-07-30

Vievis

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

Vievio kultūros centras (toliau – Centras) yra viešasis juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Vievio kultūros centro buveinės adresas: Trakų g. 7, LT-21381 Vievis. Įstaigos kodas 300008587, įregistravimo data 2004 m. kovo 5 d., registro tvarkytojas Valstybės įmonė Registrų centras.

Elektrėnų savivaldybės tarybos 2014 m. kovo 26 d. sprendimu Nr. TS-41 Vievio kultūros centras pertvarkytas iš viešosios įstaigos į biudžetinę ir kaip biudžetinė įstaiga pradėjo savo veiklą nuo 2014 m. gegužės 1 d.

Centro savininko teises ir pareigas įgyvendina Elektrėnų savivaldybės taryba, kuri koordinuoja Centro veiklą, teisės aktų nustatyta tvarka tvirtina nuostatus, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Centras turi paramos gavėjo statusą, gauna paramos lėšas ir jas apskaito kitų lėšų sąskaitoje.

Pagrindinis Centro veiklos tikslas – puoselėti Elektrėnų savivaldybės kultūros tradicijas, kurti naujas, rūpintis bendru Elektrėnų savivaldybės gyventojų kultūros ugdymu.

Pagrindiniai Centro veiklos uždaviniai:

sudaryti sąlygas laisvalaikio užimtumui įvairių kultūrinių interesų ir pomėgių asmenims; vykdyti rinkodaros darbą, palaikyti bendradarbiavimo ryšius su seniūnijomis, įvairiomis kultūros, pramogų, paslaugų teikiančiomis institucijomis ir verslininkais; kurti Centro veiklos programą, projektus, juos įgyvendinti; dalyvauti savivaldybės, apskričių, respublikinių, tarptautinių programų konkursuose papildomam finansavimui gauti.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų Centras neturi. Filialų ar kitų struktūrinių padalinių Centras neturi.

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

2021 m. Centro tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. birželio 30 d. apskaitos duomenis. Vidutinis sąrašinis Centro darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigai 15 darbuotojų.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Centro finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS), kurie taikomi Centro apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Apskaitos politika aprašyta 2020 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

III SKYRIUS PASTABOS

1. Informacija apie nematerialųjį turtą (P1 pastaba):

Centras turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą, licencijas.
Per šį ataskaitinį laikotarpį Centras nematerialaus turto iš savivaldybės biudžeto lėšų neįsigijo ir nenurašė.

2. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (P2 pastaba):

Finansinės būklės ataskaitoje 2021 m. birželio 30 d. pateikiama ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 8381,61 euras. Per ataskaitinį laikotarpį Centras ilgalaikio materialaus turto neįsigijo ir nenurašė.

3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (P3 pastaba):

Išankstinių mokėjimų tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centras turi – 7,58 eurus už prekes tiekėjams.

4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (P4 pastaba):

Per vienerius metus gautinos sumos – 20766,93 eurai. Iš jų: 3030,04 eurai iš savivaldybės biudžeto lėšų (už komunalines ir kitas prekes ir paslaugas), 17080,57 eurai sukauptos gautinos atostoginių sumos, 156,32 eurai iš projektinių savivaldybės biudžeto lėšų ir 500,00 eurų – iš valstybės biudžeto lėšų už kitas paslaugas. Kitos gautinos sumos iš Sodros – 2,82 eurai.

5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (P5 pastaba):

Centro banko sąskaitoje likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 18427,68 eurai. Iš Europos Sąjungos lėšų („Erasmus+“ jaunimo bendradarbiavimo projektas) sąskaitoje likutis – 9733,50 eurai. Projekto valstybės lėšos – 5800,00 eurai. Iš kitų šaltinių lėšų (paramos ir VMI 2 proc. pagal LR labdaros ir paramos įstatymą galintiems gauti paramą) banke yra – 2894,18 eurų.

6. Informacija apie finansavimo sumas (P6 pastaba):

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį ,tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta šio rašto priede – 20 VSAFAS 4 priedas. Finansavimo sumas ataskaitiniam laikotarpiui sudaro: 26809,32 eurai. Iš valstybės biudžeto ilgalaikis materialus turtas – 1,74 eurai ir 5800 eurai kitoms išlaidoms kompensuoti. 8379,87 eurai iš savivaldybės biudžeto - ilgalaikis materialus turtas ir 0,03 eurai kitoms išlaidoms kompensuoti. 9733,50 eurų yra finansavimo sumos iš Europos Sąjungos („Erasmus+“ jaunimo bendradarbiavimo projektas), kitoms išlaidoms kompensuoti. Iš kitų šaltinių finansavimo sumų likutis yra 2894,18 eurų – kitoms išlaidoms (paramos lėšos, pagal LR labdaros ir paramos įstatymą galintiems gauti paramą, projektai).

7. Informacija apie įsipareigojimus (P7 pastaba):

Ilgalaikių mokėtinų sumų ir įsipareigojimų Centras neturi.
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų suma – 20777,30 eurų. Kreditinį įsiskolinimą 2021 m. birželio 30 d. iš savivaldybės biudžeto yra 3040,41 euras tiekėjams už komunalines ir kitas prekes ir paslaugas. Iš savivaldybės biudžeto projekto „Vaidinti smagu!“ skola – 156,32 eurai. Ir iš valstybės biudžeto lėšų skolos tiekėjams sudaro – 500,00 eurų už kitas paslaugas. Sukaupti atostoginiai (sukauptos mokėtinės sumos) sudaro 17080,57 eurai.

8. Informacija apie grynąjį turtą (P8 pastaba):

Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas – 0,00 eurai.

9. Informacija apie pajamas (P9 pastaba):

Per ataskaitinį laikotarpį Centro veiklos finansavimo pajamos yra 87917,42 eurai. Lyginant su praeitų metų ataskaitiniu laikotarpiu jos padidėjo apie 12 proc. Tam įtakos turėjo padidintas Valstybės politikų, teisėjų, valstybės pareigūnų, valstybės tarnautojų, valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų darbuotojų pareiginės algos (atlyginimo) bazinis dydis nuo 2021 m. sausio 01 d., taip pat padidėjęs minimalios mėnesio algos (MMA) dydis. Taip pat už komunalines paslaugas finansavimo pajamos padidėjusios.

Pagal finansavimo šaltinius – 85680,82 eurai sudaro veiklos sąnaudoms kompensuoti panaudota finansavimo sumų dalis iš savivaldybės biudžeto. 21,00 euras – iš ES biudžeto lėšų (banko paslaugos už „Erasmus+“ projekto lėšų tvarkymą) ir iš valstybės biudžeto lėšų – 2215,60 eurų už kitas prekes ir paslaugas.

Centras per ataskaitinį laikotarpį pajamų neuždirbo. Tam įtakos turėjo mažos Centro patalpos, sumažėjęs nuomos poreikis ir veiklos apribojimas, viešų renginių draudimas dėl COVID-19 pandemijos.

10. Informacija apie sąnaudas (P10 pastaba):

Pagrindinės veiklos sąnaudos už 2021 m. II ketvirtį detalizuotos veiklos rezultatų ataskaitoje. Centro pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 87917,42 eurai. Lyginant su praėjusio laikotarpio sąnaudomis, jos padidėjo apie 12 proc.

Didžiausią dalį išlaidų (tai yra 81 proc. visų įstaigos šlaidų) sudaro darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 70974,35 eurai. Lyginant su 2020 m. II ketvirčio laikotarpiu, šios sąnaudos pakito nežymiai.

2021 m. II ketvirtį lyginant su 2020 m. II ketvirčiu, labiausiai išaugo komunalinių paslaugų išlaidos - 89 proc. t.y. 6793,15 eurų. Tai susiję su naujo Vievio kultūros centro pastato aptarnavimu.

Taip pat 2021 m. II ketvirtį lyginant su 2020 m. II ketvirčiu, išaugo 4646,88 eurai, t.y. apie 75 proc. kitos paslaugos. Tai susiję su naujo Vievio kultūros centro pastato apsaugos paslaugų pirkimu, taip pat renginiams rengti nuotoliniu būdu perkamos paslaugos.

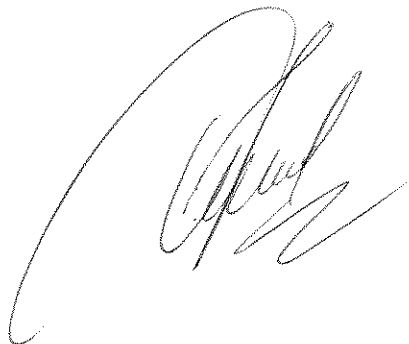
Visos kitos, t.y. transporto, remonto, reprezentacinės, ūkinių, kitų prekių išlaidos žymiai sumažėjo įstaigoje lyginant su 2020 m. II ketvirčiu dėl Koronaviruso (Covid 19) pandemijos ir paskelbto karantino, kurio metu buvo draudžiamas kultūros, laisvalaikio bei fizinis lankytojų aptarnavimas ir įsigaliojęs visų atvirose ir uždarose erdvėse organizuojamų renginių bei susibūrimų veikla.

Direktorė



Audronė Stepankevičiūtė

Vyr.buhalterė



Jūratė Kučinskienė

Viešo kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300008587, Trakų 7, Vievis

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-07-30 Nr. 2

(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		8381,61	9898,23
I.	Nematerialusis turtas	1	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	8381,61	9898,23
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,29	0,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 760,63	2 030,63
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1335,34	1601,20
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5285,35	6266,11
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		39 205,01	30472,96
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	3	7,58	464,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	20769,75	17340,04
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		20 766,93	17 338,25
III.6	Kitos gautinos sumos		2,82	1,79
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	18 427,68	12 668,58
	IŠ VISO TURTO:		47586,62	40371,19

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	26809,32	23032,94
I.	Iš valstybės biudžeto		5 801,74	437,34
II.	Iš savivaldybės biudžeto		8 379,90	9 927,02
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9 733,50	9 754,50
IV.	Iš kitų šaltinių		2 894,18	2 914,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	7	20777,30	17338,25
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		20777,30	17338,25
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.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3 696,73	257,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		17 080,57	17 080,57
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	8	0,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		47586,62	40371,19

Direktorė
(vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Audronė Stepankevičiūtė
(vardas ir pavardė)

Jūratė Kučinskienė
(vardas ir pavardė)

VEIVIO KULTŪROS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300008587, Trakų 7, Vievis

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021-07-30 Nr.2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9	87917,42	77773,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		87917,42	77773,49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2215,60	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		85680,82	77725,80
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		21,00	17,50
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			30,19
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 SĄNAUDOS	10	87917,42	77773,49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		70974,35	71725,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1516,62	1575,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7642,18	849,03
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		484,21	675,71
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		204,75	57,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		210,71	499,27
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		714,43	868,24
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6170,17	1523,29
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Audronė Stepankevičiūtė
(vardas ir pavardė)

Jūratė Kučinskienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (2021-II KETVIRTIS)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12			13			
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas							
1																	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	437,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5801,74
1.1.	nepiniginiam turtui išgyvi	1,74										0,00					1,74
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	435,60	7080,00									1715,60					5800,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	9927,02	81185,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82732,24	0,00	0,00	0,00	0,00	8379,90
2.1.	nepiniginiam turtui išgyvi	9896,49										1516,62					8379,87
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	30,53	81185,12									81215,62					0,03
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):	9754,5	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	21,00	0	0	0	0	9733,50
3.1.	nepiniginiam turtui išgyvi																0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9754,5										21,00					9733,50
4.	Iš kitų šaltinių:	2914,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,90	0,00	0,00	0,00	0,00	2894,18
4.1.	nepiniginiam turtui išgyvi																0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2914,08										19,9					2894,18
5.	Iš viso finansavimo sumu	23032,94	85265,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84488,74	0,00	0,00	0,00	0,00	26809,32