

Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

į.k. 190157290, Gedimino g.40, Kupiškis

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021-05-11 Nr. T3-245-1

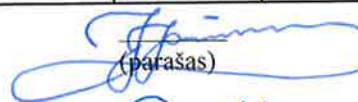
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 2831331,60 | 2657046,96 |
| I. | Nematerialusis turtas | | | |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | 13.2. | 2831331,60 | 2657046,96 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 2711466,41 | 2532866,54 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | 59974,51 | 59974,51 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 43663,20 | 46829,97 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 5162,59 | 5620,84 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 11064,89 | 11755,10 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 61003,52 | 60029,72 |
| I. | Atsargos | | 5777,47 | 8382,63 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 5777,47 | 8382,63 |
| 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 | | 1920,51 | 2521,18 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | 13.3. | 48946,79 | 44882,64 |
| 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, | | 1003,96 | 584,55 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 45983,70 | 43673,32 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 1959,13 | 624,77 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 4358,75 | 4243,27 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 2892335,12 | 2717076,68 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 2808941,02 | 2640119,81 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 1281161,75 | 1183079,70 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 986818,31 | 917231,49 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 537172,90 | 537284,63 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 3788,06 | 2523,99 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 43981,33 | 38588,55 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 0,00 | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | 13.4. | 43981,33 | 38588,55 |
| 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.6.1 | Gražintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 8152,08 | 2785,20 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 298,74 | 272,84 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 35443,63 | 35443,63 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 86,88 | 86,88 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 39412,77 | 38368,32 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 39412,77 | 38368,32 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 1044,45 | 924,02 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 38368,32 | 37444,30 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 2892335,12 | 2717076,68 |

Direktorė


(parašas)

Jolita Janušonienė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja


(parašas)

Jolanta Balaišienė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės
apskaitos tarnybos
vyresnioji buhalterė

Monika Aviltienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus teismus bei mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

[m.k. 190157290, Gedimino g.40, Kupiškis

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

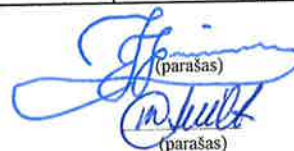
2021-05-11 Nr.T3-275-2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | 14.1 | 198642.71 | 203357.73 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 198556.01 | 194440.55 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 9299.69 | 4803.32 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 187841.43 | 181910.7 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 1333.73 | 5849.44 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 81.16 | 1877.09 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | 86.70 | 8917.18 |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 86.70 | 8917.18 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | | |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | 14.2 | 197647.77 | 200859.12 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 142070.07 | 137611.13 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 19689.78 | 19750.68 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 23790.76 | 21756.28 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 0 | 380.69 |
| V. | TRANSPORTO | | 1117.61 | 2464.37 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 107.69 | 380.00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 0.00 | 0.00 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | 0 | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 4780.12 | 5747.73 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ | | 0.00 | 607.00 |
| XI. | NUOMOS | | 0.00 | 0.00 |
| XII. | FINANSAVIMO | | 0.00 | 0.00 |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 3891.84 | 5538.25 |
| XIV. | KITOS | | 2199.9 | 6622.99 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 994.94 | 2498.61 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 50.00 | 2011.11 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 50.00 | 2011.11 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 0.00 | 0.00 |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 0.00 | 0.00 |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | -0.49 | -0.71 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 1044.45 | 4509.01 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 1044.45 | 4509.01 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

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

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Jolita Janušonienė
(vardas ir pavardė)

Jolanta Balaišienė
(vardas ir pavardė)

Savivaldybės įstaigų buhalterinės
apskaitos tarnybos
vyriausioji buhalterė
Monika Aviltnė

**KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRO 2021 M. I KETVIRČIO
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

1. Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras yra Kupiškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filialo Juridinių asmenų registre 1999 m. spalio 19 d. Įstaigos kodas - 190157290. Įstaigos adresas – Gedimino g. 40, Kupiškis.

2. Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras ir jo padaliniai yra biudžetinė kultūros įstaiga, saugojanti ir puoselėjanti pilietinę, dvasinę ir tautinę savimonę, ugdanti kūrybinius sugebėjimus, organizuojanti pramoginius renginius, mėgėjų meninę veiklą, šventes, festivalius, tenkinanti gyventojų kultūrinius poreikius.

3. Kultūros centro ir padalinių steigėjas yra Kupiškio rajono savivaldybės taryba.

4. Kultūros centras yra juridinis asmuo, turintis antspaudą ir einamąsias sąskaitas banke.

5. Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centro padaliniai:

5.1. Adomynės laisvalaikio salė, Adomynė, Kupiškio r.

5.2. Alizavos padalinys, Alizava, Kupiškio r.

5.3. Salamiesčio padalinio Antašavos laisvalaikio salė, Antašava, Kupiškio r.

5.4. Šimonių padalinio Juodpėnų laisvalaikio salė, Juodpėnai, Kupiškio r.

5.5. Skapiškio padalinio Laičių laisvalaikio salė, Laičiai, Kupiškio r.

5.6. Subačiaus padalinio Lukonių laisvalaikio salė, Lukonys, Kupiškio r.

5.7. Skapiškio padalinio Naivių laisvalaikio salė, Naiviai, Kupiškio r.

5.8. Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centro Noriūnų laisvalaikio salė, Noriūnai, Kupiškio r.

5.9. Salamiesčio padalinys, Salamiestis, Kupiškio r.

5.10. Skapiškio padalinys, Skapiškis, Kupiškio r.

5.11. Subačiaus padalinys, Subačius, Kupiškio r.

5.12. Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centro Šepetos laisvalaikio salė, Šepeta, Kupiškio r.

5.13. Šimonių padalinys, Šimonys, Kupiškio r.

Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras neturi kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų.

6. Kultūros centre per 2021 metų I ketvirtį vidutiniškai dirbo 58 darbuotojai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtintas 50,25 pareigybių skaičius: 36,5 kultūros, 13,75 kiti darbuotojai.

7. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras ir kurios galėtų paveikti tolesnę jo veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Apskaitos politika pateikta prie 2020 metų metininių finansinių ataskaitų per 2021 m. I ketvirtį nebuvo keičiama. Finansinės ataskaitos parengtos pagal VSAFAS.

III. PASTABOS

9. Apskaitinių įverčių keitimo per I ketvirtį nebuvo.

10. Kultūros centro veiklos nutraukimas nenumatomas.

11. Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės I ketvirčio dienos nėra.

12. Sprendimų dėl teisinių ginčų Kultūros centras neturi.

13. Finansinės būklės ataskaita:

13.1. Nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki tarpinio ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos reikšmingų įvykių neįvyko.

13.2. Ilgalaikio materialaus turto sumų padidėjimą lėmė Kupiškio rajono savivaldybės tarybos 2021 m. vasario 25 d. sprendimu Nr. TS-35 gautas valdyti, naudoti ir disponuoti patikėjimo teise turtas – Skapiškio kultūros namų pastato dalis, esantis Skapiškio mstl., bendra įsigijimo vertė 388 795, 26 Eur, likutinė vertė 289 088,56 Eur.

Vadovaujantis Kupiškio rajono savivaldybės tarybos 2021 m. vasario 25 d. sprendimu Nr. TS-35 Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras perdavė Kupiškio rajono savivaldybės administracijai pastatus – laisvalaikio centrus, esančius Salamiesčio k., Alizavos sen., bendra įsigijimo vertė 5 810,07 Eur likutinė vertė 3 165,79 Eur ir Antašavos mstl., Kupiškio sen., bendra įsigijimo vertė 156 600, 02 Eur, likutinė vertė 91 948,35 Eur.

13.3. Per vienerius metus gautinos sumos padidėjo dėl sukauptų pajamų už turto naudojimą ir suteiktas paslaugas, kitų gautinų sumų už komunalines paslaugas kompensavimo 4 064,15 Eur.

13.4. Trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo dėl likusio įsiskolinimo tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigai už komunalines paslaugas 5 392,78 Eur.

Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas 2 – ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priede.

14. Veiklos rezultatų ataskaita:

14.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (už suteiktas paslaugas) lyginant su praėjusių metų I ketvirčiu sumažėjo 8 830,47 Eur. Dėl paskelbto karantino atšaukti renginiai, todėl nesurenkamos pajamų įmokų lėšos.

14.2. Pagrindinės veiklos sąnaudų pasikeitimai yra dėl darbo užmokesčio padidinimo kultūros ir meno darbuotojams, MMA padidinimo nuo 2021 metų. Komunalinių paslaugų sąnaudos padidėjo dėl oro sąlygų – buvo sunaudota daugiau kuro, energijos patalpų šildymui, taip pat dėl padidėjusių kuro kainų.

14.3. Kitos veiklos pajamų įmokų (už turto nuomą) surinkta 1 961,11 Eur mažiau lyginant su praėjusių metų I ketvirčiu. Nebuvo surinktos suplanuotos pajamų įmokų lėšos dėl šalyje paskelbto karantino. Atšaukti suplanuoti komerciniai renginiai, projektų veiklos, nebuvo nuomojamos patalpos komerciniams renginiams vykdyti.

Veiklos rezultatai pateikti 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

Direktorė

Jolita Janušonienė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja

Savivaldybės įstaigų buhalterinės
apskaitos tarnybos
vyresnioji buhalterė

Monika Aviltienė

Jolanta Balaišienė