

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-08-09 Nr. T3-390-1

(data)

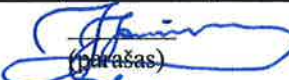
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2818314.48	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		2818314.48	2657046.96
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	13.2.	2700341.17	2532866.54
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		59974.51	59974.51
II.5	Mašinos ir įrenginiai		41552.02	46829.97
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5842.03	5620.84
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10604.75	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		118511.74	60029.72
I.	Atsargos		6182.65	8382.63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6182.65	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		1752.40	2521.18
III.	Per vienus metus gautinos sumos		54615.40	44882.64
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	13.3.	52672.20	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		662.84	584.55
III.5	Sukauptos gautinos sumos	13.4.	566.66	43673.32
III.6	Kitos gautinos sumos		713.70	624.77
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	13.5.	55961.29	4243.27
	IŠ VISO TURTO:		2936826.22	2717076.68
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2797406.99	2640119.81

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Iš valstybės biudžeto		1280742.03	1183079.70
II.	Iš savivaldybės biudžeto		975981.87	917231.49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		536510.88	537284.63
IV.	Iš kitų šaltinių		4172.21	2523.99
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		99806.95	38588.55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		99806.95	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		11404.07	2785.20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13.6.	52039.63	272.84
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		36276.37	35443.63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		86.88	86.88
F.	GRYNASIS TURTAS		39612.28	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		39612.28	38368.32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1243.96	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:		2936826.22	2717076.68

Direktorė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja


(parašas)

Jolita Janušonienė

Jolanta Balaišienė

(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)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

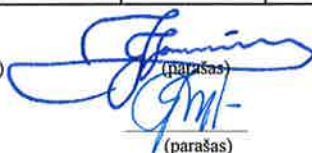
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021-08-09 Nr.T3-390-2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		392148.5	384826.83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		391456.20	375680.45
I.1.	Iš valstybės biudžeto		18377.4	9209.64
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		369946.04	351679.31
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1995.75	10754.19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1137.01	4037.31
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	14.1	692.30	9146.38
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		692.30	9146.38
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	14.2	391061.23	385010.12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		291208.61	273580.18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		33691.84	39489.6
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		33789.52	28094.50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		169.17	401.24
V.	TRANSPORTO		2852.37	3943.98
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		107.69	494.95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		275.62	0.00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8080.97	15479.58
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0.00	607.00
XI.	NUOMOS		0.00	0.00
XII.	FINANSAVIMO		0.00	0.00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6261.33	10585.41
XIV.	KITOS		14624.11	12333.68
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1087.27	-183.29
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14.3	160.00	2131.11
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		160.00	2131.11
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0.00	
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		0.00	0.00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-3.31	-2.13
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1243.96	1945.69
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1243.96	1945.69
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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



(parašas)

Jolita Janušonienė
(vardas ir pavardė)

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

Jolanta Balaišienė
(vardas ir pavardė)

**KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRO 2021 M. II 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 antspaūdą 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 II ketvirtį vidutiniškai dirbo 55 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. II ketvirtį nebuvo keičiama. Finansinės ataskaitos parengtos pagal VSAFAS.

III. PASTABOS

9. Apskaitinių įverčių keitimo per II ketvirtį nebuvo.

10. Kultūros centro veiklos nutraukimas nenumatomas.

11. Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės II 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 per I ketvirtį 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 gautinų finansavimo sumų darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms 52 672,20 Eur.

13.4. Sukauptos gautinos sumos sumažėjo dėl gauto ir nepanaudoto finansavimo projektams vykdyti.

13.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 55 961,29 Eur, iš jų pinigai banko sąskaitose – 55 568,25 Eur, grynieji pinigai kasoje – 393,04 Eur. Įstaiga per I pusmetį gavo valstybės lėšų projektams vykdyti 51 095,60 Eur.

13.6. Tiekėjams mokėtinos sumos už prekes, paslaugas ir kitų paslaugų įsigijimo išlaidos padidėjo dėl pradėtų vykdyti veiklų, sąskaitos faktūros gaunamos ataskaitiniam laikotarpiui pasibaigus.

13.7. Trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimą lėmė darbo užmokesčio, atostoginių, socialinio draudimo įmokų išmokėjimas kitą mėnesį, nei buvo priskaičiuota.

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 II ketvirčiu sumažėjo 8 454,08 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 1 971,11 Eur mažiau lyginant su praėjusių metų II 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



Jolanta Balaišienė