

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

UKMERGĖS KULTŪROS CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190351690, Kauno g.8, Ukmergė

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

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

2021-10-28 Nr. 3
(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		1702792,28	1738761,76
I.	Nematerialusis turtas		65,34	261,36
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas	3.2	65,34	261,36
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1702726,94	1738500,40
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	3.3.1	1585105,09	1607173,36
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	3.3.2		
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	3.3.3	11291,93	6532,20
II.6	Transporto priemonės	3.3.4	14690,62	17948,76
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	3.3.5	12823,22	20021,43
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3.3.6	28528,36	37839,82
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		50287,72	48984,83
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		217665,39	166637,21
I.	Atsargos		19076,20	9300,15
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.5	19076,20	9300,15
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	3.6	1406,69	999,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos		126339,85	58196,91
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	3.7.1	2425,78	10,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.7.2	115758,20	57555,58
III.6	Kitos gautinos sumos	3.7.3	8155,87	631,33
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.8	70842,65	98140,60
	IŠ VISO TURTO:		1920457,67	1905398,97
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1778813,77	1825872,35
I.	Iš valstybės biudžeto		1032172,80	1061863,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		720858,04	738474,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9760,85	11170,46
IV.	Iš kitų šaltinių		16022,08	14363,56
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		119581,60	63352,15
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		8377,39	8377,39
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		8377,39	8377,39
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		111204,21	54974,76
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		0,00	3135,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			3135,00
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	3.10.1	4683,67	563,80
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.10.2	60644,04	279,88
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	3.10.3	44710,50	50996,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1166,00	
F.	GRYNASIS TURTAS	3.11	22062,30	16174,47
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		22062,30	16174,47
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5887,83	-15653,96
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16174,47	31828,43
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1920457,67	1905398,97

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

(parašas)

RASA GRAUŽINIENĖ
(vardas ir pavardė)

VYR. BUHALTERĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

JURGITA ŠIAUČIŪNIENĖ
(vardas ir pavardė)

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

UKMERGĖS KULTŪROS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190351690, Kauno g.8, Ukmergė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021-10-28 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		787317,87	711690,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		770397,08	669598,94
I.1.	Iš valstybės biudžeto	4.1.1	67431,91	44326,71
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	4.1.2	690721,36	611029,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	4.1.3	1409,61	4241,67
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	4.1.4	10834,20	10001,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16920,79	42091,37
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	4.1.5	16920,79	42091,37
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-783268,40	-723120,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	4.2.1	-595073,83	-559854,03
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	4.2.2	-46284,18	-39637,75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	4.2.3	-21050,24	-14994,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	4.2.4	-288,18	-290,85
V.	TRANSPORTO	4.2.5	-5173,78	-4624,23
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	4.2.6	-425,00	-514,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	4.2.7	-6098,30	-7863,46
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	4.2.9	-19434,89	-12147,47
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO	4.2.10		
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	4.2.11	-89013,00	-82157,42
XIV.	KITOS		-427,00	-1036,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	4.2.13	4049,47	-11430,35
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	4.2.14	1838,36	1843,18
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1838,36	1843,18
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	4.2.15	5887,83	-9587,17
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5887,83	-9587,17
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

VYR.BUHALTERĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas) RASA GRAUŽINIENĖ
(vardas ir pavardė)

(parašas) JURGITA ŠIAUČIŪNIENĖ
(vardas ir pavardė)

UKMERGĖS KULTŪROS CENTRAS

Imonės kodas 190351690, Kauno g.8, LT-20114 Ukmergė, tel. 864690707

Ukmergės rajono savivaldybės
administracijos Finansų skyriui

2021-10-28

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1.BENDROJI DALIS:

- 1.1 Ukmergės kultūros centras yra juridinis asmuo, savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti sąskaitas bankuose ir antspaūdą su savo pavadinimu. Įregistruota 2001-02-19 LR kultūros ministerijoje. Registravimo pažymėjimo Nr. KĮ 201-243 kc. Įmonės kodas 190351690, steigėjas – Ukmergės rajono savivaldybės taryba. Įstaigos adresas Kauno g. 8, Ukmergė.
- 1.2. Pagrindinė kultūros centro veiklos rūšis pagal ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių yra “Kita pramogų ir poilsio organizavimo veikla”. Veiklos rūšies kodas 932900. Kino filmų rodymas, Teatru spektaklių pastatymai, šokių ir pramogų salių ir kitų meno įrenginių eksploatavimo veikla, koncertinė veikla, šokių, ratelių veikla, nekilnojamojo turto, priklausančio patikėjimo teise nuomojimas, automobilio nuoma, edukacinių programų organizavimas.
- 1.3. Kultūros centro veiklos uždaviniai: Užtikrinti sąlygas kūrybinei laisvei, suteikti galimybę kiekvienam gyventojui pagal jo sugebėjimus ir norus dalyvauti kultūros vertybių įsisavinimo ir jų kūrimo procese. Skatinti mėgėjų meno, liaudies meno ir amatų vystymą. Propaguoti profesionalų meną. Inicijuoti ir koordinuoti rajono kultūrinius renginius.
- 1.4. Išlaidų klasifikacijos kodas pagal valstybės funkcijas 08.02.01.06.
- 1.5. Ukmergės kultūros centro darbą koordinuoja rajono savivaldybės administracijos direktorius ir Kultūros skyrius.
- 1.6. Kultūros centras savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, įstatymais, LR Vyriausybės nutarimais, kitais norminiais aktais.
- 1.7. Kultūros centro buhalterija apskaitą tvarko vadovaudamasi “Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais”, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Buhalterinės apskaitos įstatymu, Biudžetinių įstaigų įstatymu, Valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymu, Biudžeto sandaros įstatymu, Labdaros ir paramos įstatymu, Viešųjų pirkimu įstatymu, Inventorizavimo taisyklėmis, Kasos darbo organizavimo taisyklėmis ir kitais įstatymais ir teisės aktais.
- 1.8. Ukmergės kultūros centrui vadovauja direktorius, kurį LR darbo kodekso nustatyta tvarka skiria ir atleidžia rajono savivaldybės taryba. Direktorius atsako už visą Kultūros centro ir jo skyrių veiklą.
- 1.9. Kultūros centrui pavaldūs:
 - 1.9.1. Dainavos skyrius
 - 1.9.2. Deltuvos skyrius
 - 1.9.3. Krikštėnų skyrius
 - 1.9.4. Liaušių skyrius
 - 1.9.5. Pabaisko skyrius
 - 1.9.6. Siesikų skyrius
 - 1.9.7. Sližių skyrius
 - 1.9.8. Šventupės skyrius
 - 1.9.9. Taujėnų skyrius
 - 1.9.10. Veprių skyrius
 - 1.9.11. Vidiškių skyrius
 - 1.9.12. Želvos skyrius
 - 1.9.13. Žemaitkiemio skyrius

1.10. Kultūros centro ir jo filialų darbuotojus priima ir atleidžia direktorius LR darbo kodekso nustatyta tvarka. Darbo užmokestį nustato direktorius, neviršydamas darbo užmokesčio fondo. Vidutinis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius yra 76.

1.11. Kultūros centro finansinės ataskaitos teikiamos už 2021 metų III ketvirtį

1.12. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – Eurais.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Informacija pateikta paskutiniame 2020 metų finansinės ataskaitos rinkinyje.

3. PASTABOS

3.1. **Informacija pagal veiklos segmentus** pateikiame lentelėje Nr. P2 „Ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

3.2. **Ilgalaikis nematerialusis turtas** yra apskaitomas vadovaujantis 13-uju VSAFAS. Informacija pateikiama lentelėje Nr. P03. Kultūros centro apskaitoje yra kito nematerialiojo turto kurio įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje yra 41449,78 Eur. Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 41449,78 Eur. Sukaupta nusidėvėjimo laikotarpio pradžioje 41319,10 Eur, sukaupta nusidėvėjimo laikotarpio pabaigoje 41384,44 Eur. Nusidėvėjimo sąnaudos nuo metų pradžios – 196,02 Eur.

3.3. **Ilgalaikis materialusis turtas** yra apskaitomas vadovaujantis 12-uju VSAFAS. Informacija pateikiama lentelėje Nr. P04. Kultūros centro apskaitoje yra:

3.3.1. **Negyvenamieji pastatai:** jų įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje yra 2266820,01 Eur. Įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje – 2266820,01 Eur. Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje 674358,83 Eur, sukaupta nusidėvėjimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 681714,92 Eur. Nusidėvėjimo sąnaudos nuo metų pradžios – 22068,27 Eur.

3.3.2. **Infrastruktūros ir kiti statiniai:** jų įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje yra 14567,89 Eur, įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje 14567,89 Eur, sukaupta nusidėvėjimo ataskaitinio laikotarpio pradžioje 14567,89 Eur, sukaupta nusidėvėjimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 14567,89 Eur.

3.3.3. **Mašinos ir įrenginiai:** jų įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje yra 136217,77 Eur, įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje yra 136217,77 Eur, sukaupta nusidėvėjimo ataskaitinio laikotarpio pradžioje 122982,86 Eur. Sukaupta nusidėvėjimo laikotarpio pabaigoje 124925,84 Eur. Nusidėvėjimo sąnaudos nuo metų pradžios – 4252,08 Eur.

3.3.4. **Transporto priemonės:** jų įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje yra 64331,67 Eur, įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje yra 64331,67 Eur. Sukaupta nusidėvėjimo ataskaitinio laikotarpio pradžioje 48616,53 Eur, sukaupta nusidėvėjimo laikotarpio pabaigoje 49641,05 Eur. Nusidėvėjimo sąnaudos nuo metų pradžios sudaro 3258,14 Eur.

3.3.5. **Baldai ir biuro įranga:** jų įsigijimo savikaina laikotarpio pradžioje yra 79158,43 Eur, įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 79158,43 Eur. Sukaupta nusidėvėjimo ataskaitinio laikotarpio pradžioje 63946,28 Eur, sukaupta nusidėvėjimo laikotarpio pabaigoje 66335,21 Eur, nusidėvėjimo sąnaudos nuo metų pradžios sudaro 7198,21 Eur.

3.3.6. **Kitas ilgalaikis turtas:** jo įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje yra 229072,56 Eur, įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje yra 229072,56 Eur, sukaupta nusidėvėjimo ataskaitinio laikotarpio pradžioje 197441,51 Eur, sukaupta nusidėvėjimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 200544,20 Eur, nusidėvėjimo sąnaudos nuo metų pradžios sudaro 9311,46 Eur.

3.3.7. **Nebaigta statyba:** įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje yra 49883,83 Eur, įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje yra 49883,83 Eur.

3.3.8. **Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą** laikotarpio pradžioje 0,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą įsigyta 403,99 Eur, įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje yra 403,89 Eur.

Ilgalaikio turto likutinė vertė pagal finansavimo šaltinius:

ES lėšos 9760,85 Eur

VB lėšos	971127,48 Eur
SB lėšos	716530,28 Eur
KT.Š. lėšos	165,00 Eur
Spec. programos	5208,67 Eur
Viso:	1702792,28 Eur

3.4. **Biologinio turto įstaiga neturi.**

3.5. **Atsargos** yra apskaitomas vadovaujantis 8-uoju VSAFAS. Informacija pateikiama lentelėje Nr. P08. Atsargos, sunaudotos veikloje nurašytos ir finansinėse ataskaitose parodytos, įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu kai pirmiausia naudojamos pirmiausia įsigytos atsargos arba taikant konkrečių kainų būdą, t. y. konkretūs atsargų vienetai parodomi konkrečia jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 20140,26 Eur, iš jų: savivaldybės biudžeto 3548,92 Eur, iš lėšų už paslaugas 811,89 Eur, iš valstybės biudžeto lėšų 1113,37 iš kitų šaltinių 14666,08 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta atsargų ir ūkinio inventoriaus už 8879,89 Eur, panaudota 9943,95 Eur. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: iš savivaldybės biudžeto 3016,87 Eur, iš lėšų už paslaugas 1093,25 Eur, iš valstybės biudžeto 300,00 Eur, iš kitų šaltinių 14666,08 Eur iš viso: 19076,20 Eur.

3.6. **Išankstiniai apmokėjimai.** Informacija pateikiama lentelėje Nr. P09. Išankstinius apmokėjimus sudaro: Ateinančių laikotarpių sąnaudos: spaudos prenumerata 139,65 Eur, turto draudimo sąnaudos 220,93 Eur, transporto priemonių draudimas 519,14 Eur, ryšio paslaugos 30,23 Eur, informacinių technologijų 496,74 Eur. Viso: 1406,69 Eur.

3.7. **Per vienerius metus gautinos sumos.** Informacija pateikiama lentelėje Nr. P10. jas sudaro:

3.7.1. **Gautinos sumos** už suteiktas paslaugas 2425,78 Eur.

3.7.2. **Sukauptos gautinos sumos**, kurios susidarė patyrus sąnaudas, bet neatsiskaičius su įvairiais kreditoriais: Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 60133,96 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos iš savivaldybės biudžeto 2368,76 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 44632,91 Eur, atidėjiniai 8377,39 Eur, kultūros specialistų kelionės išlaidų kompensavimas 120,00 Eur, komandiruočių sąnaudos 125,18 Eur. Viso: 115758,20 Eur.

3.7.3. **Kitos gautinos sumos:** Debitorinis įsiskolinimas už komunalines paslaugas 371,14 Eur, gautinos sumos iš savivaldybės už pervestas specialiųjų program lėšas 7784,73 Eur. Viso: 8155,87 Eur.

3.8. **Pinigai ir pinigų ekvivalentai:** Informacija pateikiama lentelėje Nr. P11. Lėšos gautos iš pajamų už paslaugas 7821,05 Eur, grynieji pinigai kasos aparate 307,00 Eur, lėšos gautos iš kitų šaltinių 2224,52 Eur, lėšos gautos iš LR Kultūros ministerijos projektams vykdyti 60490,08 Eur. Viso: 70842,65 Eur.

3.9. **Finansavimo sumos** pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, kai atitinka 20-jo VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus. Analizė pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Lentelė Nr. P12.

3.10. **Įsipareigojimai:**

3.10.1. **Ilgalaikiai atidėjiniai** 8377,39 Eur.

3.10.2. **Trumpalaikiai įsipareigojimai:**

3.10.2.1. **Tiekėjams mokėtinos sumos:** Informacija pateikiama lentelėje Nr. P17. Skolos iš savivaldybės biudžeto lėšų 2714,30 Eur, skolos iš lėšų gautų už komunalines paslaugas 371,14 Eur, iš pajamų už paslaugas 1179,77 Eur, skolos iš valstybės biudžeto lėšų 400,00 Eur, skolos iš kitų šaltinių 18,46 Eur. Viso: 4683,67 Eur.

3.10.2. **Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:** Darbo užmokesčio ir soc. draudimo įsiskolinimas iš savivaldybės biudžeto 60133,96 Eur, iš pajamų už paslaugas 264,90 Eur, kelionės išlaidų kompensavimas iš savivaldybės biudžeto 120,00 Eur, komandiruočių išlaidos iš savivaldybės biudžeto 125,18 Eur. Viso: 60644,04 Eur.

3.10.3. **Sukauptos mokėtinos sumos:** Informacija pateikiama lentelėje Nr. P17. Sukaupti atostoginių priskaitymai iš savivaldybės biudžeto 44632,91 Eur, iš pajamų už paslaugas 77,59 Viso: 44710,50 Eur.

3.11. **Grynasis turtas:** Informacija pateikiama lentelėje Nr. P18. Grynasis turtas sudaro:

3.11.1. IMT likutis 5208,67 Eur;

- 3.11.2. Atsargų likutis 1093,25 Eur;
- 3.11.3. Būsimų laikotarpių sąnaudos 110,08 Eur;
- 3.11.4. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 2425,78 Eur;
- 3.11.5. Pinigų likutis banko sąskaitoje 7821,05 Eur;
- 3.11.6. Grynujų pinigų likutis kasos aparate 307,00 Eur;
- 3.11.7. Pinigų likutis pervestas į savivaldybės biudžetą 7784,73 Eur;
Viso: 24750,56 Eur;
- 3.11.8. Darbo užmokesčio ir soc.draudimo skolos 264,90 Eur;
- 3.11.9. Skolos tiekėjams 1179,77 Eur;
- 3.11.10. Kitos mokėtinos sumos 1071,00 Eur;
- 3.11.11. Ateinančių laikotarpių pajamos 95,00 Eur.
- 3.11.12. Sukauptos atostoginių sąnaudos 77,59 Eur.
Viso: 2688,26 Eur

Išvedamas rezultatas: 24750,56 Eur – 2688,26 Eur = 22062,30 Eur.

4.1. **Veiklos rezultatų ataskaitą** reglamentuoja: finansavimo pajamos 20-asis VSAFAS, ir kitas pajamas 10-asis VSAFAS.

- 4.1.1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 67431,91 Eur;
- 4.1.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 690721,36 Eur;
- 4.1.3. Finansavimo pajamos ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 1409,61 Eur;
- 4.1.4. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių 10834,20 Eur;
- 4.1.5. Pagrindinės veiklos pajamos už paslaugas 16920,79 Eur.;
- 4.2. Pagrindinės veiklos sąnaudas reglamentuoja 25-asis VSAFAS.
- 4.2.1. **Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos** 595073,83 Eur, iš jų: Savivaldybės lėšų 580681,07 Eur, iš pajamų už paslaugas 1215,78 Eur, iš valstybės biudžeto 13176,98 Eur.
- 4.2.2. **Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos** 46284,18 Eur, iš jų: ES biudžeto lėšų 1409,61 Eur, iš valstybės biudžeto lėšų 24114,49 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų 18408,83 Eur, iš pajamų už paslaugas 2306,25 Eur, iš kitų šaltinių 45,00 Eur.
- 4.2.3. **Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos** 21050,24 Eur, iš jų: Savivaldybės biudžeto lėšų 21050,24 Eur.
- 4.2.4. **Komandiruočių sąnaudos** 288,18 Eur, iš jų: Savivaldybės biudžeto lėšų 288,18 Eur.
- 4.2.5. **Transporto sąnaudos** 5173,78 Eur, iš jų: iš savivaldybės biudžeto lėšų 4894,52 Eur, iš pajamų už paslaugas 74,37 Eur, iš valstybės biudžeto lėšų 204,89 Eur.
- 4.2.6. **Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos** 425,00 Eur, iš jų: iš savivaldybės biudžeto lėšų 425,00 Eur.
- 4.2.7. **Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos** 6098,30 Eur, iš jų: iš savivaldybės biudžeto 6098,30 Eur.
- 4.2.8. **Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos** tokių sąnaudų 2021 m. nėra.
- 4.2.9. **Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina** 19434,89 Eur, iš jų: Savivaldybės biudžeto lėšų 6551,44 Eur, pajamų už paslaugas 3301,48 Eur, iš valstybės biudžeto lėšų 9519,82 Eur, iš kitų šaltinių 62,15 Eur.
- 4.2.10. **Finansavimo sąnaudos** kaip nustatyta "20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“, viešojo sektoriaus subjekto per tam tikrą laikotarpį suteiktos finansavimo sumos ne viešojo sektoriaus subjektui“ arba perduotas turtas iš savo lėšų kitam viešojo sektoriaus subjektui. Tokių sąnaudų įstaiga neturi.
- 4.2.11. **Kitų paslaugų sąnaudos** 89013,00 Eur, iš jų: savivaldybės lėšų 51955,11 Eur, iš pajamų už paslaugas 6242,42 Eur, valstybės biudžeto lėšų 10727,05 Eur, iš kitų šaltinių 20088,42 Eur.
- 4.2.12. **Kitos sąnaudos** 427,00 Eur, iš jų: savivaldybės biudžeto lėšų 427,00 Eur.
- 4.2.13. **Pagrindinės veiklos deficitas 4049,47 Eur.**
- 4.2.14. **Kitos veiklos pajamos 1838,36 Eur.**
- 4.2.14. **Grynasis perviršis 5887,83 Eur.**

Direktorė

Rasa Graužiniene

Vyr. buhalterė

Jurgita Šiaučiūniene

(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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1061863,96	37740,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-67431,91	0,00	0,00	0,00	1032172,80
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	985826,27		19345,52				-33744,31				971427,48
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	76037,69	37740,75	-19345,52				-33687,60				60745,32
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	738474,37	614902,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-632518,74	0,00	0,00	0,00	720858,04
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	737923,39	6707,49	1024,94				-26454,21				719201,61
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	550,98	608194,92	-1024,94				-606064,53				1656,43
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):	11170,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1409,61	0,00	0,00	0,00	9760,85
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11170,46						-1409,61				9760,85
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	14363,56	2357,15	0,00	10135,57	0,00	0,00	-10834,20	0,00	0,00	0,00	16022,08
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4808,12	62,15		10135,57			-107,15				14898,69
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9555,44	2295,00					-10727,05				1123,39
5.	Iš viso finansavimo sumų	1825872,35	655000,31	0,00	10135,57	0,00	0,00	-712194,46	0,00	0,00	0,00	1778813,77

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.