



KRAŽIŲ M. K. SARBIEVIJAUS KULTŪROS CENTRAS

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2022-03-15 Nr. 5-20

DĖL METINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

Teikiu Kražių M. K. Sarbievijaus kultūros centro metinį finansinių ataskaitų rinkinį.

Pridedama:

1. Finansinės būklės ataskaita 2 priedas, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 2 priedas, 2 lapas;
3. Piniginių srautų ataskaita, 2 priedas, 2 lapai;
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita, 1 priedas, 1 lapas;
5. Aiškinamasis raštas, 30 lapų.

Direktorė

Lina Mikalajūnaitė

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

Kražių Motiejaus Kazimiero Sarbievijaus kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300078087, Kolegijos g. 5, Kražiai, LT-86282 Kelmės r.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**2022 m. vasario 14 d. Nr. 20

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.790.044,41	2.787.587,70
I.	Nematerialusis turtas	3.1		2.750,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			2.750,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2	2.790.044,41	2.784.837,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2.664.091,00	2.664.789,92
II.5	Mašinos ir įrenginiai			99,07
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		17.310,46	16.252,56
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.600,00	96,23
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		97.743,00	94.898,92
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		9.299,95	8.701,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		24.204,57	6.067,58
I.	Atsargos	3.3	488,02	457,49
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		488,02	457,49
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	3.5	1.117,14	432,12
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.4	20.492,52	3.916,98

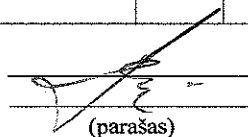
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		20.492,52	3.889,29
III.6	Kitos gautinos sumos			27,69
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.6	2.106,89	1.260,99
	IŠ VISO TURTO:		2.814.248,98	2.793.655,28
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.7	2.777.848,59	2.775.495,33
I.	Iš valstybės biudžeto		12.238,47	15.417,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2.689.786,31	2.687.091,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.569,96	1.780,31
IV.	Iš kitų šaltinių		74.253,85	71.206,89
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		20.493,04	3.844,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8	20.493,04	3.844,08
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		5.581,89	214,65
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			42,61
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		14.911,15	3.586,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		15.907,35	14.315,87
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai	3.9	12.677,18	12.677,18
II.1	Tikrosios vertės rezervas		12.677,18	12.677,18
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.230,17	1.638,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.591,48	(421,16)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.638,69	2.059,85
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.814.248,98	2.793.655,28

Direktorė

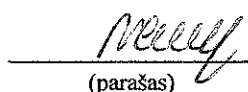
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

LINA
MIKALAJŪNAITĖ
(vardas ir pavardė)


(parašas)

GRAŽINA NARKIENĖ
(vardas ir pavardė)

Kražių Motiejaus Kazimiero Sarbievijaus kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300078087, Kolegijos g. 5, Kražiai, LT-86282 Kelmės r.

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. vasario 14 d.

Nr.

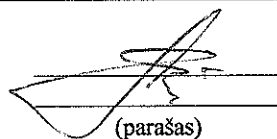
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		342.524,71	(1.042.728,83)
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		337.252,62	(1.048.185,83)
I.1.	Iš valstybės biudžeto		44.251,90	29.870,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		282.568,15	(1.089.059,21)
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		210,35	3.172,36
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10.222,22	7.830,34
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.10	5 272,09	5.457,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5 272,09	5.457,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.11	342.223,23	(1.041.252,73)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		234.250,63	213.493,70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6.237,42	4.831,27
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		26.112,74	17.387,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		244,00	182,65
V.	TRANSPORTO		1.621,27	1.124,55
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		500,09	107,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4.889,71	2.112,34
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1.447,01	(1.335.187,18)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14.715,01	10.397,34
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		52.205,35	44.297,33
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		301,48	(1.476,10)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	3.10	1.290,00	1.054,94
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.290,00	1.054,94

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.591,48	(421,16)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.591,48	(421,16)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

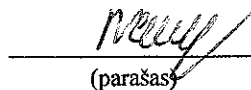
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

LINA
MIKALAJŪNAITĖ
(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

GRAŽINA NARKIENĖ
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

Kražių Motiejaus Kazimiero Sarbievijaus kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300078087, Kolegijos g. 5, Kražiai, LT-86282 Kelmės r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. gruodžio 31 d. DUOMENIS

2022 m. vasario 8 d.

Nr.

40

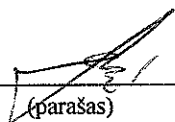
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		845,90		845,90	316,86		316,86
I.	Įplaukos	3.12	329.638,50		329.638,50	310 715,07		310 715,07
I.1.	finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		318.621,74		318.621,74	298 852,73		298 852,73
I.1.1.	iš valstybės biudžeto		43.667,49		43.667,49	37 343,52		37 343,52
I.1.2.	iš savivaldybės biudžeto		265.997,52		265.997,52	250 430,81		250 430,81
I.1.3.	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					3 300,81		3 300,81
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		8.956,73		8.956,73	7 777,59		7 777,59
I.2.	iš mokesčių							
I.3.	iš socialinių įmokų							
I.4.	už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		6.762,09		6.762,09	5 935,00		5 935,00
I.5.	už suteiktas paslaugas iš biudžeto		4.232,09		4.232,09	4 803,00		4 803,00
I.6.	gautos palūkanos							
I.7.	kitos įplaukos		22,58		22,58	1 124,34		1 124,34
II.	Pervestos lėšos		7.532,09		7.532,09	15 032,71		15 032,71
II.1.	į valstybės biudžetą		2.800,00		2.800,00	10229,71		10229,71
II.2.	į savivaldybių biudžetus		4.732,09		4.732,09	4 803,00		4 803,00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	į kitus išteklių fondus							
II.5.	viešojo sektoriaus subjektams							
II.6.	kitiems subjektams							
III.	Išmokos	3.12	321.260,51		321.260,51	295365,50		295365,50
III.1.	darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		222.926,30		222.926,30	215 788,27		215 788,27
III.2.	komunalinių paslaugų ir ryšių		20.621,15		20.621,15	20 912,99		20 912,99
III.3.	komandiruočių		244,00		244,00	60,00		60,00

III.4	transporto		571,30		571,30	580,99		580,99
III.5	kvalifikacijos kėlimo		570,09		570,09	107,60		107,60
III.6	paprastojo remonto ir eksploataavimo		5.193,27		5.193,27	2 488,81		2 488,81
III.7	atsargų įsigijimo					1 184,70		1 184,70
III.8	socialinių išmokų							
III.9	nuomos							
III.10	kitų paslaugų įsigijimo		71.134,40		71.134,40	54 242,14		54 242,14
III.11	sumokėtos palūkanos							
III.12	kitos išmokos							
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3.057,65		3.057,65	8.538,13		8.538,13
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		3.057,65		3.057,65	8.538,13		8.538,13
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:							
V.	Terminuotųjų indėlių padidėjimas (sumažėjimas)							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3.057,65		3.057,65	8.500,00		8.500,00
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		3.057,65		3.057,65	8.500,00		8.500,00
IV.1	iš valstybės biudžeto							
IV.2	iš savivaldybės biudžeto		3.057,65		3.057,65	8.500,00		8.500,00
IV.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		845,90		845,90	278,73		278,73
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.260,99		1.260,99	982,26		982,26
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.106,89		2.106,89	1 260,99		1 260,99

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Lina Mikalajūnaitė

(vardas ir pavardė)





(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
KRAŽIŲ MOTIEJAUS KAZIMIERO SARBIEVIAUS KULTŪROS CENTRAS

300078087, Kolegijos g. 5, Kražiai LT-86282

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03 - 15 Nr. 20
(data)

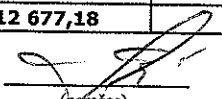
Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezerva- vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	3.12		1 344 759,41			2059,85	1346819,26	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x	(1 332 082,23)		x		-1332082,23	x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		-421,16	-421,16	
9.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.			12.677,18			1638,69	14.315,87	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		1591,48	1591,48	
17.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.			12 677,18			3230,17	15.907,35	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

BĮ buhalterinės apskaitos centro direktorė


(parašas)

(parašas)

Lina Mikalajūnaitė

Gražina Narkienė

KRAŽIŲ MOTIEJAUS KAZIMIERO SARBIEVIJAUS KULTŪROS CENTRAS

Įmonės kodas 300078087, Kolegijos g. 5, Kražiai, Kelmės rajonas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. gruodžio 31 d.

I. BENDROJI DALIS

Kražių Motiejaus Kazimiero Sarbievijaus kultūros centras (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Kelmės rajono savivaldybės biudžeto.

Adresas: Kolegijos g. 5, Kražiai, Kelmės rajonas, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kelmės rajono savivaldybė.

Kražių Motiejaus Kazimiero Sarbievijaus kultūros centras atlieka įstatymų ir kitų teisės aktų jai pavesta pramogų ir kito poilsio organizavimo funkcijas ir įgyvendina valstybės politiką šioje srityje.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą DNB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 16 (2020 - 16). Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 18 etatų (2020 - 18 etatai)

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS) ir Kražių Motiejaus Kazimiero Sarbievijaus kultūros centro direktoriaus 2013 m. gruodžio 17 d. įsakymu V-28 patvirtinta apskaitos politika.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos politika. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus bei taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama Biudžetas VS programinė įranga.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami. Reikšmingumo kriterijus – 0,1 proc. nuo gautų finansavimo sumų.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Kitas nematerialusis turtas	6

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	115
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų,..)	75

4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo ryšio įrengimai	4
7.	Baldai	8
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
9.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
10.	Kita biuro įranga	7
11.	Pianinai, rojaliai	15

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, subjekto sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip įstaigos sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje mokykla turi dabartinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kas mėnesį kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiais tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo

Apskaitos klaidų taisymas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

III. PASTABOS

3.1 Nematerialus turtas

Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialaus turto vertė sumažėjo dėl amortizacijos – 4661,44 Eur (2020- 3000,00 Eur) . 2021 metasi įsigytas mobilios programėlės Kražiai.LT papildymas už 1911,44 Eur. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas parodytas 1 priede.

3.2. Ilgalaikis materialus turtas.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį lentelė parodyta 2 priede.

2021 m. gruodžio 31 d. nekilnojamosios kultūros vertybės įvertintos tikrąja verte. Pagal 2021 m. draudžiamąją vertę , nekilnojamųjų vertybių tikroji vertė yra 2 664 091,00 Eur. Nuvertėjimo suma sudaro 698,92 Eur.

Kelmės rajono Žemaitės viešoji biblioteka perdavė neatlygintinai knygų už 310,81 Eur (2020 – 1 367,22 Eur). Iš juridinių ir fizinių asmenų nemokamai gauta knygų už 1 545,81 Eur. Inventorizacijos metu rasta ir užpajamuota knygų už 2 566,64 Eur. Nupirkta knygų už 549,59 Eur. Įsigyta muziejinių vertybių už 1057,90 Eur (2020 - 198,03 Eur). už 1600,00 Eur. įsigytas kompiuteris su programine įranga. Už techninio projekto „Fotovoltinės jėgainės įrengimas Kražių M. K. Sarbievijaus centro teritorijoje“ auditą sumokėta 598,95 Eur. Nurašyta susidėvėjusio knygų už 748,09 Eur. (2020 – 802,74 Eur.). Turto vertė per metus sumažėjo 1 575,98 Eur. (2020 - 1831,27 Eur) dėl turto nusidėvėjimo.

2021 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 76 549,16 Eur (2020- 67 400,64 Eur) iš jų:

Kitos mašinos ir įrengimai – 7 776,16 Eur;

Baldai - 32 918,26 Eur

Kompiuterinė įranga – 5 711,72 Eur;

Kitas ilgalaikis materialus turtas – 30 143,02 Eur.

3.3. Atsargos.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 3 priede. Įsigyta atsargų ataskaitiniu laikotarpiu už 14 177,27 Eur (2020 – 9 888,78 Eur), panaudota įstaigos reikmėms 14 146,74 Eur (2020 – 9 792,18 Eur). Atsargų pirkimas ir panaudojimas padidėjo, nes gauta daugiau lėšų pagal neformaliojo vaikų švietimo programas ir vaikų vasaros stovykloms.

. 4. Per vienus metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 4 priede. Iš savivaldybės biudžeto sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 20 492,52 Eur (2020 – 3 784,29 Eur). Sukauptos gautinos sumos padidėjo, nes liko didesni įsiskolinimai metų pabaigoje tiekėjams už suteiktas paslaugas ir sukauptas didesnis atostogų rezervas.

3.5 Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 5 priede. Išankstinius apmokėjimus sudaro spaudos prenumeratos išlaidos 1 117,14 Eur (2020 – 432,13 Lt). 2020 metais išankstinių mokėjimų suma mažesnė, nes 2021 liko išankstinių apmokėjimų už prekes.

3. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 6 priede.

2020 m. gruodžio 31 d. įstaigos pavedimų lėšų sąskaitoje buvo 2 106,89 eurai (2020 – 1 260,99 Eur). Šias lėšas sudaro iš viešojo sektoriaus subjektų gautos pajamos už suteiktas paslaugas 2 037,83 Eur (2020 - 222,67 Eur) ir paramos lėšos- 69,06 Eur. (2020 – 1 038,32 Eur). Šios lėšos bus naudojamos įstaigos poreikiams.

3.7. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 7 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų: iš valstybės biudžeto – 43 667,49 Eur (2020- 37 343,52 Eur), iš savivaldybės biudžeto – 269 055,17 Eur (2020 – 258 930,81 Eur), Europos sąjungos biudžeto – 0,00 Eur (2020 - 3 300,81 Eur), iš kitų šaltinių lėšų – 9 156,73 Eur (2020 – 7 777,59 Eur). Grąžintas valstybės biudžeto lėšų finansavimas – 2 800,00 Eur, kadangi paskelbus karantiną ir uždarius įstaigos veiklą, programos skirtas finansavimas perkeltas į kitus metus.

Iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos padidėjo 6,2 tūkst. eurų dėl gauto finansavimo kultūros darbuotojų atlyginimų pakėlimui ir vaikų vasaros stovykloms. Kelmės rajono Žemaitės viešoji biblioteka perdavė neatlygintinai knygų už 310,81 Eur. (2209 – 1 367,22 Eur). Savivaldybės biudžeto lėšų gauta 10,1 tūkst. eurų daugiau dėl padidėjusios minimalios algos ir padidėjusių atlyginimų kultūros darbuotojams.. Kitų šaltinių lėšų padidėjimą sudaro gauta parama renginiams.

Iš kitų šaltinių lėšų neatlygintinai gauta knygų už 1 545 ,81 Eur (2020 – 274,47 Eur). Inventorizacijos metu rasta ir užpajamuota knygų už 2 566,64 Eur iš kitų šaltinių lėšų.

Finansavimo sumų likučiai pateikti 8 priede.

3.8. Kai kurios trumpalaikės mokėtinos sumos

Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas pateikta 9 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtina suma tiekėjams yra 5581,89 Eur (2020 – 214,65 Eur). Sukauptų atostoginių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 14 911,15 Eur (2020 – 3 586,82 Eur).. Mokėtinų sumų likutis metų pabaigoje didesnis dėl įsiskolinimai tiekėjams už suteiktas paslaugas. Atostogų rezervas padidėjo dėl darbuotojų nepanaudotų atostogų. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline valiuta ir užsienio valiutomis pateikta 12 priede.

3.9 Tikrosios vertės rezervas

Tikrosios vertės rezervą sudaro muziejinių vertybių įvertinimas tikrąja verte – 12 677,18 Eur (2020 – 12 677,18 Eur.)

3.10. Pajamos

Informacija apie pagrindinės veikos kitas pajamas pateikta 10 priede. Pajamų už teikiamas paslaugas surinkta 5 272,09 Eur (2020 m. – 5457,00 Eur). Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos parodytos 11 priede. Už patalpų nuomą gauta pajamų 1 290,00 Eur (2020 – 1 054,94 Eur). Nuomos pajamos 22,4 proc. dėl intensyvesnio patalpų naudojimo. Kitos veiklos sąnaudų nėra.

3.11 Sąnaudos

Darbo užmokesčio sąnaudos etatiniams darbuotojams 2021 metais buvo 230 719,400 Eur (2020 – 210 312,22 Eur) socialinio draudimo įmokos- 3 531,23 Eur (2020 – 3 181,48 Eur). Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos padidėjo 9,7 proc. dėl kultūros darbuotojų atlyginimų pakėlimo ir minimalios mėnesinės algos padidinimo. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta 12 priede.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma 2021 m.	Suma 2020 m.
1	Elektros energijos sąnaudos	23 566,88	14 893,74
2	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	521,69	479,77
3	Ryšių paslaugos	1540,69	1 592,51
4	Atliekų tvarkymo sąnaudos	483,48	421,65
	Viso	26 112,74	17 387,67

Elektros energijos sąnaudos padidėjo 8,7 tūkst. eurų, nes paskelbus karantiną ir prasidėjus šildymo sezonui 2020 metais dalis patalpų buvo nešildoma.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudose parodytos nurašytų bibliotekos fondo spaudinių sąnaudos 748,09 ir tikrosios vertės sumažėjimo sąnaudos- 698,92 Eur (2020 – (1 335 187,18) Eur.) 2020 metais atstatytos nekilnojamųjų kultūros vertybių tikrosios vertės sąnaudos.

Sunaudotų atsargų 2021 metais sąnaudos didesnės 4,3 tūkst. eurų, gauta lėšų vaikų vasaros stovykloms ir neformaliajam vaikų švietimui

Kitų paslaugų sąnaudos:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma 2021 m.	Suma 2020 m.
1	Reklama	748,69	
2	Sinchroninis įrangos nuoma	1040,00	
3	Pastatų draudimas	25,00	25,00
5	Spaudos prenumerata	665,40	
6	Kopijavimo paslaugos	1131,27	1005,67
7	Koncertinės programos	13980,00	16400,00
8	Kitos paslaugos	1 431,52	407,09
9	Kultūrinių programų organizavimo išlaidos (projektai)	29 595,15	23000,78
10	Autorių teisių mokestis	886,88	810,56
11	Varžų matavimai	498,81	456,73
12	Asociacijos nario mokestis	270,00	270,00
13	Statinio techninė priežiūra	1000,00	1000,00
14	Vertimo paslaugos	350,00	
15	Edukacinės programos	450,00	800,00
16	Banko paslaugos	132,63	121,50
	Viso	52 205,35	44297,33

Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 7,9 tūkst. eurų. dėl gauto programinio finansavimo.

3.12. Pinigų srautai

Pagrindinės veiklos įplaukas sudarė finansavimo sumos kitoms išlaidoms iš valstybės biudžeto 43 667,49 Eur (2020 – 37 343,52 Eur), savivaldybės biudžeto 265 997,52 Eur (2020 – 250 430,81 Eur), Europos sąjungos biudžeto 0,00 Eur (2020 –3 300,81 Eur), kitų šaltinių lėšos 8 956,73 Eur (2020 – 7 777,59 Eur) . Valstybės biudžeto įplaukos padidėjo 6,3 tūkst. eurų, kadangi gautas didesnis finansavimas pagal kultūros rėmimo programas. Savivaldybės biudžeto lėšų įplaukos padidėjo 15,6 proc. dėl darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų padidėjimo. Europos Sąjungos lėšų negauta , nes 2020 metais gauta lėšų neformaliajam vaikų švietimui. Kitų šaltinių lėšų pinigų srautai padidėjo dėl gautos paramos.

Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų įplaukos sudaro 6 762,09 Eur (2020 – 5 935,00 Eur). Įplaukos padidėjo 0,8 tūkst. eurų , nes vyko daugiau edukacinių programų..

Pagrindinės veiklos išmokos 2021 metais sudarė 321 260,51 Eur (2020 – 295 365,50 Eur). Išmokos padidėjo 8,8 procento, nes padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos.

Investicinės veiklos pinigų srautus sudaro įsigytos muziejinės vertybės 858,70 Eur, kompiuterinė įranga – 1600,00 Eur ir projekto „Fotovoltinės jėgainės įrengimas Kražių M. K. Sarbievijaus kultūros centro teritorijoje“ ekspertizės išlaidos – 598,95 Eur. Šio išlaidos finansuotos iš savivaldybės biudžeto lėšų. 2020 metais investicinės veiklos srautus sudarė projekto „Fotovoltinės jėgainės įrengimas Kražių M. K. Sarbievijaus kultūros centro teritorijoje“ projekto dokumentacijos parengimas .

3.13 Grynasis turtas.

Vadovaujantis 12-ojo VSAFAS nuostatomis, nekilnojamosios kultūros vertybės ir muziejinės vertybės vertinamos tikraja verte. 2021 m. gruodžio 31 d. tikrosios vertės rezervą sudaro muziejinių vertybių tikroji vertė – 12677,18 Eur.

PRIDEDAMA.

1. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai
2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;
3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
4. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas, 1 lapas;
5. Informacija apie išankstinius apmokėjimus, 1 lapas;
6. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, 1 lapas;
7. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;
8. Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas;
9. Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas, 1 lapas;
10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, 1 lapas;
11. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas;
12. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis, 1 lapas;
13. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte, 2 lapai;
14. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą, 1 lapas;
15. Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
16. 2021 m. informacija pagal veiklos segmentus, 2 lapai

Direktorė



Lina Mikalajūnaitė

BĮ buhalterinės apskaitos centro direktorė



Gražina Narkienė

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį patekimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6000			14191,38				20191,38		
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		1911,44			0				1911,44		
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		1911,44							1911,44		
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0		
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									0		
3.1.	parduoto									0		
3.2.	perduoto									0		
3.3.	nurašyto									0		
4.	Pergrupavimai (+/-)									0		
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		7911,44	0	0	14191,38	0	0		22102,82		
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	3250		X	14191,38	X	X		17441,38		
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X				
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	4661,44		X		X	X		4661,44		
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0,00		X		X	X		0		
9.1.	parduoto	X			X		X	X				
9.2.	perduoto	X			X		X	X				
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		0		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	7911,44		X	14191,38	X	X		22102,82		
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje											
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**											
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma											
16.1.	perduoto											
16.2.	perduoto											
16.3.	nurašyto											
17.	Pergrupavimai (+/-)											
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)											
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		0,00			0,00				0,00		
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		2750,00			0				2750		

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Rankistiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai								Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje					2664789,92	7776,16		3575,38	38629,98		125270,63	8791		2848743,07		
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					0	0		1057,9	1600	0	2793,43	598,95		6050,28		
2.1.	prikto turto įsigijimo savikaina								1057,9	1600		549,59	598,95		3806,44		
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina											2243,84			2243,84		
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		0			0	0	0	0			748,09	0	0	748,09		
3.1.	parduoto															0	
3.2.	perduoto															0	
3.3.	nurašyto											748,09			748,09		
4.	Pergrupavimai (+/-)											2179,42			2179,42		
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			0		2664789,92	7776,16			4633,28	40229,98	0	129495,39	9299,95	2856224,68		
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					7677,09				38533,75	X	30371,71	X	76582,55		
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X										X		X	0		
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					99,07				96,23	X	1380,68	X	1575,98		
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0			0	0	0	0		0	X	0	X	0		
9.1.	parduoto	X										X		X			
9.2.	perduoto	X										X		X			
9.3.	nurašyto	X										X		X			
10.	Pergrupavimai (+/-)	X										X		X			
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		0,00		0,00	7776,16				38629,98	X	31752,39	X	78158,53		
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X										X					

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamiosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginčiai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				-698,92					X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupia perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	perduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X				-698,92					X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	0	X	X	12677,18	X		X	X	X	12677,18
20.	Neatlyginčiai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.1.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)		X	X	X	0	X	X	12677,18	X		X	X	X	12677,18
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)			0,00		2664091,00	0		17310,46	1600	0	97743	9299,95		2790044,41
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			0		2664789,92	99,07		16252,56	96,23		94898,92	8701		2784837,7

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti vykdyti sutartis			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti			Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigta gaminti vykdyti sutartis	nebaigta gaminti vykdyti sutartis	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		457,49								457,49
2.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:					0				0	
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		14177,27								14177,27
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		14177,27								14177,27
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)										0
3.1.	Parduota		14146,74			0		0		0	14146,74
3.2.	Perleista (paskirstyta)										0
3.3.	Sunaudota veikloje		14146,74								14146,74
3.4.	Kiti nurašymai										0
4.	Pergrupavimai (+/-)										0
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		488,02								488,02
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje										0
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)										
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį										
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma										
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)										
10.1.	Parduota										
10.2.	Perleista (paskirstyta)										
10.3.	Sunaudota veikloje										
10.4.	Kiti nurašymai										
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)										
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)										
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		488,02						0		488,02
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		457,49								457,49

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	20492,52	20492,52		3916,98	3916,98	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	0	0		0	0	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	20492,52	20492,52		3916,98	3916,98	
1.5.1.	Iš biudžeto	20492,52	20492,52		3784,29	3784,29	
1.5.2.	Kitos				105	105	
1.6.	Kitos gautinos sumos				27,69	27,69	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	20492,52	20492,52		3916,98	3916,98	

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1117,14	432,12
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1117,14	
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		432,12
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1117,14	432,12

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5)	0	0		
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5)	0	0		
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	2106,89	0	1260,99	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	2106,89		1260,99	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	2106,89	0	1260,99	0
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	0	0		

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

300078087, Kolegijos g. 5, Kražiai, LT-86282 Kelmės r. Kražių Motiejiaus Kazimiero Šarbievijaus kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	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)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	15.417,07	43.667,49		310,81			(44.356,90)		(2.800,00)		12.238,47	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15.417,07	1.643,56	8.177,77	310,81			(13.310,74)				12.238,47	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		42.023,93	(8.177,77)				(31.046,16)		(2.800,00)			
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.687.091,06	269.055,17					(265.859,92)		(500,00)		2.689.786,31	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.687.091,06	8.906,10	548,43				(6.759,28)				2.689.786,31	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		260.149,07	(548,43)				(259.100,64)		(500,00)			
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):	1.780,31						(210,35)				1.569,96	

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.780,31							(210,35)				1.569,96
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	71.206,89	9.156,73			4.112,45			(10.222,22)				74.253,85
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	70.168,57			680,49	4.112,45			(776,72)				74.184,79
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.038,32	9.156,73		(680,49)				(9.445,50)				69,06
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.775.495,33	321.879,39			4.423,26			(320.649,39)		(3.300,00)		2.777.848,59

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		15.417,07	15.417,07		12.238,47	12.238,47
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2.687.091,06	2.687.091,06		2.689.786,31	2.689.786,31
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)		1.780,31	1.780,31		1.569,96	1.569,96
4	Iš kitų šaltinių		71.206,89	71.206,89		74.253,85	74.253,85
5	Iš viso		2.775.495,33	2.775.495,33		2.777.848,59	2.777.848,59

9 priedas

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
12 priedas

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				42,61			
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	5581,89	49,31		214,65			
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	14911,15	0		3586,82			
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	14911,15			3586,82			
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos							
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0			0	0		
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3.	Kitos mokėtinos sumos							
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	20493,04	49,31		3844,08	0		

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	5272,09	5457
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	3965,09	4512
1.4.	Kitos	1307	945
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5272,09	5457

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	1290	1054,94
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	1290	1054,94
1.5.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio ir biologinio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	1290	1054,94

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

12 priedas

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

(Informacijos apie įsipareigojimus pagal jų įvykdymo valiutą pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	3844,08	20493,04
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	3844,08	20493,04

24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“
priedas

(Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimo aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

		Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
Eil. Nr.	Grupė	Darbo užmokesčio sąnaudos							Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos			
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ¹	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ²	Kita	Pareiginė alga		Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ³	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ⁴	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai ⁵												
2.	Teisėjai												
3.	Valstybės tarnautojai ⁶												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												

¹ Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

² Priskiriamos standarto 22.1.5 papunktyje nurodytos išmokos.

³ Priskiriamos standarto Klauda! Nerastas nuorodos šaltinis. papunktyje nurodytos išmokos.

⁴ Priskiriamos standarto 22.1.5 papunktyje nurodytos išmokos.

⁵ Priskiriami asmenys, nurodyti Lietuvos Respublikos valstybės politikų ir valstybės pareigūnų darbo apmokėjimo įstatyme ir kituose valstybės pareigūnų ir valstybės politikų veiklą reglamentuojančiuose įstatymuose.

⁶ Priskiriami asmenys, nurodyti Lietuvos Respublikos valstybės tarnybos įstatyme ir statutinų valstybės tarnautojų veiklą reglamentuojančiuose įstatymuose.

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos						Darbo užmokesčio sąnaudos					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ¹	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ²	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ³	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ⁴	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	16	200272,54	2786,09			31192,00	17	190386,82	2599,49			20507,39
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	3	54891,43				4574,28	3	47106,64				3618,95
5.2.	kiti darbuotojai	13	145381,11	2786,09			26617,72	14	143280,18	2599,49			16888,44
6.	Kiti												
7.	Iš viso:	16	200272,54	2786,09			31192,00	17	190386,82	2599,49			20507,39
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		2790,30	40,39			495,10		2846,45	37,68			297,35

- Apskaičiuojant vidutinį darbuotojų skaičių rekomenduojama taikyti Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklę, patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. gegužės 15 d. įsakymu Nr. 134 „Dėl Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklių patvirtinimo

(Informacijos apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą forma)

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Gautos paramos teikėjas								Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
Eil. Nr.	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas		Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**					
1	2		3	4	5	6	7	8				
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys			8510,00	1106,34			10021,88				
1.1.	MB „Fogosailes grupė“		304274724	60,00				60,00				
1.2.	Rolando Kaminsko firma		134219532	400,00				400,00				
1.3	MB Biomapas		135750888	3500,00				3500,00				
1.4	UAB Virtuvės meistrai		304262871	3000,00				3000,00				
1.5	MB Gėlių chaosas		304369122	300,00				300,00				
1.6	UAB Gulbelė		174278339	250,00				250,00				
1.7	UAB WINDLIT		303002760	1000,00				1000,00				
1.8	K. Mickevičiaus leidykla „Briedis“		120275624		143,78			143,78				
1.9	UAB leidykla „Žuvėdra“		120699473		200,00			200,00				
1.10	VšĮ „Lietuvos rašytojų sąjungos leidykla“		120152098		67,61			67,61				
1.11	UAB „Lueco“				36,50			36,50				
1.12	UAB „Jotema“		135558158		126,00			126,00				
1.13	UAB „Svajonių knygos“				60,50			60,50				
1.14	Leidykla „Sofoklis“		302502015		297,86			297,86				
1.15	Leidykla „Eugrimas				90,00			90,00				
1.16	VšĮ „Gelmės“		303243149		74,00			74,00				
1.17	UAB „Jūsų Flintas“		134839832		10,09			10,09				
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys											
2.1.												
3.	Fiziniai asmenys*		X	250,00				250,00				
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį		X	155,54	X	X	X	155,54				
5.	Anonimiškai		X									
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto											
6.1.												

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
7.	Iš viso	X	8915,54	1106,34			10021,88

* Fizinė asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- ūkinis inventorius, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
8 priedas

(Informacijos apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį forma) INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta *	Pergrupuoti į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pinigais	1038,32	87915,54		9884,80			69,06
2.	Turtu, išskyrus pinigų		1106,34		1106,34			
3.	Paslaugomis							
4.	Turto panauda							
5.	Iš viso	1038,32	10021,88		10991,14			69,06

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma

Kražių Motiejaus Kazimiero Sarbievijaus kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

2021 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansų ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS								(338,415,25)	(3,513,86)	(294,12)	(342,223,23)	
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								(232,266,32)	(1,984,31)		(234,250,63)	
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								(5,943,30)		(294,12)	(6,237,42)	
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								(26,112,74)			(26,112,74)	
1.4.	Komandiruočių								(244,00)			(244,00)	
1.5.	Transporto								(1,621,27)			(1,621,27)	
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo								(500,09)			(500,09)	
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								(4,889,71)			(4,889,71)	
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								(1,447,01)			(1,447,01)	
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								(13,355,46)	(1,359,55)		(14,715,01)	
1.10.	Socialinių išmokų												
1.11.	Nuomos												
1.12.	Finansavimo												
1.13.	Kitų paslaugų								(52,035,35)	(170,00)		(52,205,35)	
1.14.	Kitos												
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA												
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI								317,600,51	3,660,00		321,260,51	
3.1.	Išmokos:								317,600,51	3,660,00		321,260,51	
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio								220,941,99	1,984,31		222,926,30	

[illegible]