

## ŠILUTĖS RAJONO KULTŪROS IR PRAMOGŲ CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Liepų g. 16, LT-99133 Šilutė, tel. (8 441) 77 113, el. p.  
siluteskultura@gmail.com  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 17741328

---

### 2020 METŲ II KETV. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-06-30

#### I. BENDROJI DALIS

Šilutės rajono Kultūros ir pramogų centras (toliau - Centras) juridinių asmenų registre įregistruota 2002 m. vasario 12 d. Registracijos kodas – 177420039, adresas - Lietuvininkų g. 6, Lt - 99185, Šilutė.

Įstaigos steigėjas yra Šilutės rajono savivaldybės taryba. Įstaiga yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti antspaudą su pavadinimu ir Šilutės rajono savivaldybės herbu. Įstaiga yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Ji priklauso Šilutės rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitų rinkinius. 2020 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020m. birželio 30 d. duomenis.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2020 metų įstaigos veiklai nebuvo.

2020 metais dirba 13 darbuotojų.

Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą - eurą.

Per 2020 m. II ketv. apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo, neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto pokyčių nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Buhalterinė apskaita vedama, finansinės ataskaitos rengiamos ir teikiamos vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Šilutės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2017-11-22 direktorės įsakymu Nr. V1-12. „Dėl Šilutės rajono savivaldybės administracijos ir centralizuotos buhalterijos aptarnaujamų įstaigų apskaitos politikos patvirtinimo“.

Kultūros ir pramogų centro apskaitos politika aprašyta 2018 metų Finansinių ataskaitų Aiškinamajame rašte. Internetinė nuoroda [www.silutekpc.lt](http://www.silutekpc.lt) nuoroda "veikla".

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje informacija pateikta pagal 2020 metų kovo 31 d. duomenis ir lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

#### 1. Nematerialusis turtas

Įstaiga turi nematerialaus turto, kurį sudaro programinė įranga – 236,00 Eur.

#### 2. Ilgalaikis materialus turtas

2020-06-30 ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje įsigijimo savikaina yra 95373,35 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 67662,30 Eur, likutinė vertė 27711,05 Eur.

#### 3. Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi – 0,00 Eur.

#### 4. Atsargos

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1423,00 Eur.

#### 5. Sukauptos gautinos sumos

Gautinos sumos sudaro 111,00 Eur.

#### 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomojoje sąskaitoje – 27389,00 Eur.

Savarankiškos lėšos – 1278,07 Eur.

Specialiosios lėšos -120,09 Eur.

Pavedimų lėšos -3026,49 Eur.

Spec. surenkamoji -19,93,00Eur..

Valstybės lėšos(deleguotos) -20777,11Eur.

Valstybės lėšos(ministerijos) -2167,16Eur.

Vietos veiklos grupės projektas -0,46Eur.

#### 7. Finansavimo sumos

Tarnybos sumų pagal finansavimo šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20 VSAFAS "Finansavimo sumos" 4 priede.

#### 8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikės mokėtinos sumos – tai tiekėjams mokėtinos sumos – 9129,00 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 12717,00 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 7350,00 Eur.

#### 9. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos. 2020m. II ketvirčio finansavimo sumos sudarė 116612,00 Eur.

#### 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Didžiąją dalį veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir atostogų rezervo sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 119801,00 Eur.

#### 11. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis -3189 Eur.

Direktorė  
Buhalterė



Jūratė Pancerova  
Ilena Melenberg

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

Šilutės kultūros ir pramogų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

177414328, Liepų g.16, Šilutė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. rugpjūčio 10 d. Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		27.711	24.302
I.1	Plėtros darbai		236	
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		236	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		27.475	24.302
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		15.160	15.262
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		7.458	8.055
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.857	985
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		56.854	9.308
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos		1.423	1.354
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1.423	1.354
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			

I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2	2
III.	Per vienus metus gautinos sumos		28.040	4.395
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		345	490
III.5	Sukauptos gautinos sumos		27.584	3.905
III.6	Kitos gautinos sumos		111	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		27.389	3.557
	IŠ VISO TURTO:		84.565	33.610
D.	FINANSAVIMO SUMOS		55.531	25.500
I.	Iš valstybės biudžeto		24.210	1.131
II.	Iš savivaldybės biudžeto		24.049	21.244
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6.796	2.456
IV.	Iš kitų šaltinių		476	669
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		29.196	5.083
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		29.196	5.083
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9.129	246
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		12.717	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		7.350	4.837
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		(162)	3.027
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(162)	3.027
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(3189)	(1.767)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3027	4.794
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		84.565	33.610

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



(parašas)

Jūratė Pancerova  
(vardas ir pavardė)

Buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Ilena Melenberg  
(vardas ir pavardė)

Šilutės kultūros ir pramogų centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

177414328, Liepų g.16, Šilutė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. rugpjūčio 10 d. Nr. 2

(data)

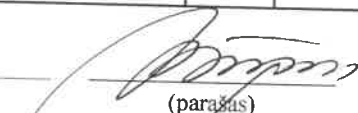
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		116.612	136.680
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		114.844	124.220
I.1.	Iš valstybės biudžeto		13.570	803
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		94.950	109.606
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6.132	5.291
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		192	8.520
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.768	12.460
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.768	12.460
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		119.801	137.519
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		79.921	71.475
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.349	4.630
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2.121	17.588
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		135	
V.	TRANSPORTO		76	200
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		70	95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9.309	7.982
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		26.820	35.549
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(3.189)	(839)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(3.189)	(839)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3.189)	(839)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



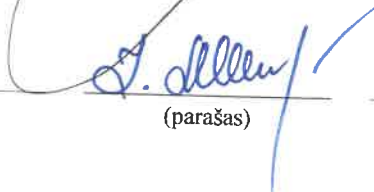
(parašas)

Jūratė Pancerova

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Ilena Melenberg

(vardas ir pavardė)

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

177414328, Liepų g.16, Šilutė Šilutės kultūros ir pramogų centras

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygininai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
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):	1.131,00	32.249,00		1.377,00			(10.547,00)				24.210,00		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.077,00	6.545,00		1.377,00			(5.754,00)				3.245,00		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	54,00	25.704,00					(4.793,00)				20.965,00		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	21.244,00	81.383,00					(78.577,00)				24.049,00		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	21.244,00	2.236,00					(3.055,00)				20.424,00		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		79.147,00					(75.522,00)				3.625,00		
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):	2.456,00	5.363,00					(1.849,00)				6.796,00		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.992,00	2.860,00					(1.055,00)				4.623,00		





Lėšos (Visos)  
 Programa (Visos)  
 Valstybės funkcija (Visos)  
 Ekonominė klasifikacija (Visos)

**Šilutės kultūros ir pramogų centras, 177414328**

(įstaigos pavadinimas, įstaigos kodas)

**Didžioji knyga (bandomasis balansas)**

Nuo 2020 m. sausio 1 d. iki 2020 m. birželio 30 d.

Numeris, Pavadinimas	Likutis pradžiai		Apyvarta		Likutis pabaigai	
	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 Nebalansinės sąskaitos			4.923,46	4.923,46		
1 Ilgalaikis turtas	24.301,35		17.921,97	14.512,27	27.711,05	
2 Trumpalaikis turtas	9.308,49		443.408,63	395.863,21	56.853,91	
3 Grynasis turtas		3.027,13				3.027,13
4 Finansavimo sumos		25.499,64	265.440,34	295.472,12		55.531,42
6 Trumpalaikiai įsipareigojimai		5.083,07	134.592,73	158.705,32		29.195,66
7 Pajamos			30,25	116.642,71		116.612,46
8 Sąnaudos			119.831,96	30,25	119.801,71	
<b>Iš viso:</b>	<b>33.609,84</b>	<b>33.609,84</b>	<b>986.149,34</b>	<b>986.149,34</b>	<b>204.366,67</b>	<b>204.366,67</b>

Buhalterė  
(pareigos)

*I. Meilenberg*  
(parašas)

Ilena Meilenberg  
(vardas, pavardė)