KELMĖS KULTŪROS CENTRAS
Vytauto Didžiojo 73, Kelmė, 188209171, tel.8-427-60066

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2022-03-15 Nr. S-20

DĖL METINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

Teikiu Kelmės kultūros centro metinį finansinių ataskaitų rinkinį.
Pridedama:

1. Finansinės būklės ataskaita 2 priedas, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 2 priedas, 2 lapai;
3. Piniginių srautų ataskaita, 2 priedas, 3 lapai;
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita, 1 priedas, 1 lapas;
5. Aiškinamasis raštas, 34 lapai.

Direktorius Arnas Arlauskas

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, LT-86136 Kelmė

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

Kelmės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022 m. Vasario 7d. Nr. 40

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.447.219,10	1.647.830,83
I.	Nematerialusis turtas		3.543,56	312,95
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		477,75	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3.065,81	312,95
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.442.721,50	1.647.517,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		163.499,22	159.763,56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		172,70	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		76.471,82	83.833,94
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		55.934,09	78.480,75
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		712.849,74	891.645,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		433.793,64	433.793,64
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		954,04	
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		20.107,37	14.112,02
I.	Atsargos		306,56	646,05
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		306,56	646,05
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		87,53	3,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		18.985,47	12.729,46
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		221,06	603,38
III.5	Sukauptos gautinos sumos		15.882,57	11.646,12
III.6	Kitos gautinos sumos		2.881,84	479,96
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		727,81	715,41
	IŠ VISO TURTO:		1.467.326,47	1.661.942,85
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.447.610,72	1.648.694,87
I.	Iš valstybės biudžeto		786.200,00	894.013,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		338.558,82	358.239,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		322.272,80	395.853,70
IV.	Iš kitų šaltinių		579,10	587,64
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		17.993,49	11.891,81
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		954,04	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		954,04	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		17.039,45	11.891,81
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		5.937,59	5.995,81
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		110,71	599,95
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		10.991,15	5.296,05
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.722,26	1.356,17
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.722,26	1.356,17
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		366,09	(360,19)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.356,17	1.716,36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.467.326,47	1.661.942,85

Direktorius		Arnas Arlauskas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
BĮ buhalterinės apskaitos centro direktorė		GRAŽINA NARKIENĖ
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kelmės kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, LT-86136 Kelmė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022 m. Vasario 7 d. Nr. 40

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		791.420,37	774.197,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		788.765,95	739.324,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		166.783,28	155.248,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		548.070,97	502.618,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		73.580,90	77.434,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		330,80	4.023,58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.654,42	4.872,51
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.654,42	4.872,51
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		795.106,34	747.530,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		427.548,64	397.836,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		227.631,93	223.102,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		32.317,11	26.175,83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		165,00	338,40
V.	TRANSPORTO		8.427,35	6.790,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		356,80	228,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2.558,29	2.031,08
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		394,77	0,29
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		40.274,43	38.884,44
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		55.432,02	52.142,78
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3.685,97)	(3.333,74)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		6.512,05	4.077,02

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.772,80	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(687,19)	(1.103,47)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		366,09	(360,19)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		366,09	(360,19)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius		Arnas Arlauskas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
BĮbuhalterinės apskaitos centro direktorė		GRAŽINA NARKIENĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“
2 priedas

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

Kelmės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, LT-86136 Kelmė

(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. sausio 28 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		-374,80		-374,80	9 066,47		9 066,47
I.	Įplaukos		586.379,90		586.379,90	615 986,07		615 986,07
I.1.	finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		556.606,67		556.606,67	588 358,36		588 358,36
I.1.1	iš valstybės biudžeto		58.582,29		58.582,29	61 031,96		61 031,96
I.1.2	iš savivaldybės biudžeto		497.883,04		497.883,04	472 170,10		472 170,10
I.1.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					54 545,47		54 545,47
I.1.4	Iš kitų šaltinių		141,34		141,34	610,83		610,83
I.2.	iš mokesčių							
I.3.	iš socialinių įmokų							
I.4.	už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		7.381,22		7.381,22	8 591,78		8 591,78
I.5.	už suteiktas paslaugas iš biudžeto		6.297,50		6.297,50	8 300,00		8 300,00
I.6.	gautos palūkanos							
I.7.	kitos įplaukos		16.094,51		16.094,51	10 735,93		10 735,93
II.	Pervestos lėšos		-6885,22		-6885,22	63 062,28		63 062,28
II.1	į valstybės biudžetą					11 924,99		11 924,99
II.2	į savivaldybių biudžetus		-6885,22		-6885,22	8 647,74		8 647,74
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms					42489,55		42489,55
II.4	į kitus išteklių fondus							
II.5	viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	kitiems subjektams							
III.	Išmokos		579.869,48		579.869,48	543 857,32		543857,32

III.1	darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		423.636,14		423.636,14	407 209,02		407 209,02
III.2	komunalinių paslaugų ir ryšių		49.381,54		49.381,54	35 823,02		35 823,02
III.3	komandiruočių		165,00		165,00	338,40		338,40
III.4	transporto		7.652,46		7.652,46	5 522,89		5 522,89
III.5	kvalifikacijos kėlimo		356,80		356,80	228,30		228,30
III.6	paprastojo remonto ir eksploatavimo		4.457,54		4.457,54	15 136,50		15 136,50
III.7	atsargų įsigijimo					328,77		328,77
III.8	socialinių išmokų							
III.9	nuomos							
III.10	kitų paslaugų įsigijimo		94.220,00		94.220,00	79 270,42		79 270,42
III.11	sumokėtos palūkanos							
III.12	kitos išmokos							
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		9.955,52		9.955,52	148 574,52		148 574,52
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		9.955,52		9.955,52	148 574,52		148 574,52
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		10.342,72		10.342,72	27 154,59		27 154,59
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		10.342,72		10.342,72	74 457,92		78 981,01
IV.1	iš valstybės biudžeto		387,20		387,20	50 017,13		50 017,13
IV.2	iš savivaldybės biudžeto		9.955,52		9.955,52	24 440,79		28 963,88
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 srautal							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		12,40		12,40	(65 050,13)		(65 050,13)
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		715,41		715,41	65 765,54		65 765,54

	ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		727,81		727,81	715,41		715,41

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo igaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	Arnas Arlauskas (vardas ir pavardė)

BĮ buhalterinės apskaitos centro direktorė		Gražina Narkienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
1 priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
KELMĖS KULTŪROS CENTRAS

188209171, Vytauto Didžiojo 73, Kelmė

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

2022 - 03 - (data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	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.**						**1716,36**	**1716,36**	
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			x			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		-360,19	-360,19	
9.	**Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.**						**1356,17**	**1356,17**	
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		366,09	366,09	
17.	**Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.**						**1722,26**	**1722,26**	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius (parašas) Arnas Arlauskas

BĮ buhalterinės apskaitos centro direktorė (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus) (parašas) Gražina Narkienė (vardas ir pavardė)

KELMĖS KULTŪROS CENTRAS
Įmonės kodas 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73 Kelmė

FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. gruodžio 31 d.

I. BENDROJI DALIS

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

Adresas: Vytauto Didžiojo g.73, Kelmė , Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kelmės rajono savivaldybė.

Kelmės kultūros centras atlieka įstatymų ir kitų teisės aktų jai pavestas 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 2021 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

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

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 38 (2020 - 40). Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 29 etatai (2020-29 etatai).

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

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 dvejybiniu 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.

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 sukauptą 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 euro 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.	Programinė įranga	2
2.	Kitas nematerialus 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 sukauptą 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 euro 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,..)	175

3.	Mediniai	19
4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo ryšio įrengimai	4
5.	Lengvieji automobiliai	7
6.	Autobusai	6
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 inventorius. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekine 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

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo arba amortizuota savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

a.ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;

b.trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

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 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.

III. PASTABOS

3 1. Nematerialus turtas.

Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimą pateikta 1 priede.

2021 metais įsigyta programėlė EDU Flat už 498,52 Eur ir sukurta nauja interneto svetainė už 3146,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialiojo turto vertė sumažėjo 413,91 Eur. dėl amortizacijos.

2021 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 28 878,01 Eur (2020 m. -28 878,01 Eur).

3. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

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

Kelmės rajono savivaldybė perdavė rankų džiovintuvus, pirktus pagal projektą „Kelmė kultūros centro pastato rekonstravimas“ 4032,00 Eur. Liolių seniūnija perdavė pastatus ir kitus statinius , kurių balansinė vertė 12097,64 Eur.

Gavus papildomą finansavimą , ataskaitiniu laikotarpiu įsigytos scenos galinės užuolaidos renginių scenografijai už 6292,00 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto vertė sumažėjo 227 218,02 Eur (2020 - 222 882,12 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 108 097,61 Eur (2020- 107 590,68 Eur) iš jų:

Kitos mašinos ir įrengimai – 44 468,40 Eur;
Transporto priemonės – 23 166,71 Eur;
Kompiuterinė įranga – 6 805,35 Eur;
Baldai - 17 392,61 Eur.
Kita biuro įranga – 3 584,13 Eur.
Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 12 680,41 Eur.
Kompensacijos darbuotojams parodytos kaip ilgalaikis finansinis turtas – 954,04 Eur.

3.3. Atsargos.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 3 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos veikloje sunaudojo atsargų ir ūkinio inventoriaus už 43 719,59 Eur (2020 – 40 953,21 Eur). Atsargų sunaudojimas padidėjo 6,7 procento dėl gauto finansavimo pagal projektus ir vaikų vasaros stovykloms.

3. 4. Per vienus metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 4 priede. Gautinas sumas sudaro sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 15 266,37 Eur (2020 – 11 646,12 Eur), sukauptos gautinos sumos už prekes ir paslaugas iš biudžeto – 616,20 Eur.(2020 – 28.48 Eur) , gautinos sumos už turto nuomą 221,06 (2020 – 208,61 Eur), gautinos sumos už prekes ir paslaugas – 0,00 (2020 – 394,77 Eur) . Kitas gautinas sumas 1109,04 Eur (2020 – 479,96 Eur) sudaro išrašytų ir neapmokėtų už sunaudotą elektros energiją sąskaitų suma ir gautinos sumos už netesybas – 1 772,80 Eur. Gautinos sumos iš biudžeto mažesnės 4,2 tūkst. eurų , nes mažesnis sukauptas atostogų rezervas.

3.5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 5 priede.

2021 m. gruodžio 31 d. Įstaigos banko sąskaitoje (LT354010043800067872) buvo 727,81 Eur (2020 – 715,41 Eur) paramos lėšų. Šios lėšos bus naudojamos kolektyvų skatinimui ir įstaigos poreikiams kitais ataskaitiniais metais.

.

3. 6. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 6 priede

2021 metais gauta finansavimo sumų iš valstybės biudžeto 58 969,49 Eur (2020- 111 049,09 Eur). Valstybės biudžeto lėšų gavimas sumažėjo , nes 2020 m. gautas finansavimas projektui „Fotovoltinės jėgainės įrengimas ant Kelmės kultūros centro pastato".

Gauta finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto 507 838,56 Eur (2020 – 496 610,89 Eur). Finansavimo sumos padidėjo 2,3 proc., dėl padidėjusio minimalios mėnesinės algos ir kultūros darbuotojams padidintų atlyginimų..

2021 metais Europos sąjungos biudžeto finansavimo sumų negauta, nes baigėsi projektų finansavimas (2020 – 54 545,47 Eur).

Iš kitų šaltinių lėšų kitoms išlaidoms 141,34 Eur (2020 – 610,83) Eur. Kitų šaltinių lėšų gauta mažiau, nes dėl paskelbto karantino nevyko renginiai ir sumažėjo gautos paramos.

Finansavimo sumų likučiai pateikti 7 priede.

3.7. Kai kurios trumpalaikės mokėtinos sumos

Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas pateikta 8 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko mokėtina suma tiekėjams- 5 937,59 Eur (2020 -5 995,81 Eur). Metų pabaigoje liko mokėtina suma darbdavio socialinio draudimo įmokų 110,71 Eur (2020 – 599,95 Eur). Įsiskolinimai sumažėjo dėl papildomai gauto finansavimo. Sukauptos atostoginių sąnaudos 2021 m. gruodžio 31 d. yra 10 991,15 Eur (2020 – 5 296,05 Eur). Atostoginių sąnaudos padidėjo 5,7 tūkst. eurų dėl nepanaudotų atostogų.

Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro sukauptos kompensacijos dėl pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų -954,04 Eur.

3. 8. Kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro suteiktų paslaugų pajamos 2 654,42 Eur (2020 - 4 782,51 Eur) (9 priedas). Pajamų už suteiktas paslaugas gauta 2,2 tūkst. eurų mažiau dėl paskelbto karantino.

Kitos veiklos pajamas (10 priedas) sudaro pajamos už patalpų nuomą 4 739,25 Eur (2020 – 4 077,02 Eur) ir netesybos 1772,80, Eur., kadangi pagal projektą nepasiektas fotovoltinės jėgainės galingumas.

3. 9.Finansinės it investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 11 priede. Čia parodytos delspinigių sąnaudos už laiku neapmokėtas šildymo sąskaitas ir už prekes - 687,19 Eur (2020 – 1 103,47 Eur). Sąnaudos sumažėjo , nes gavus finansavimą, sąskaitos apmokamos laiku.

3.10. Sąnaudos

Darbo užmokesčio sąnaudos etatiniams darbuotojams 2021 m. buvo 419 380,06 Eur, (2020- 390 121,50 Eur), socialinio draudimo įmokos- 8 168,58 Eur (2020 – 7 714,77 Eur). Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, lyginant ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudas, išaugo 7,5 procento dėl kultūros darbuotojams padidintų atlyginimų ir padidėjusios minimalios mėnesinė algos. Taip pat projektų vadovai gavo atlygį už projektų administravimą. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta 13 priede.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro: šildymo sąnaudos – 24 534,91 Eur (2020 - 18 792,93 Eur), elektros energijos sąnaudos – 3 415,24 Eur (2020 – 3 987,87 Eur), vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 1144,70 Eur (2020 – 684,30 Eur), ryšių paslaugų sąnaudos – 2 534,16 Eur

(2020 – 2 208,95 Eur), atliekų tvarkymo išlaidos 688,10 Eur (2020 – 501,78 Eur). Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 2,0 procento , dėl padidėjusių šildymo kainų.

Transporto sąnaudos padidėjo 1,6 tūkst. eurų. , nes 2020 metais dėl nevykusių renginių transporto sąnaudos buvo mažesnės.

Kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Išlaidų suma 2021 m Eur	Išlaidų suma 2020 m Eur
1	Kopijavimo paslaugos	3174,54	3463,24
2	Koncertinės programos	17 550,00	11017,00
3	Įvairios paslaugos	5835,61	825,47
4	Reklamos paslaugos	750,00	1200,00
5	Projekto parengimo išlaidos		484,00
6	Turto registravimo išlaidos	83,98	3,94
7	Asociacijos nario mokestis	75,00	75,00
8	Tradicinių amatų ir etnomuzikavimo kursų išlaidos	9855,00	15347,00
9	Autorių teisių mokestis	775,85	408,70
10	Kilimėlių nuoma	1122,33	851,17
11	Draudimo išlaidos	229,79	301,79
12	Paslaugų sutartys	4900,00	5977,13
13	Banko paslaugos	111,00	113,00
14	Gaisrinės sistemos patikra	242,00	
15	Vaikų vasaros stovyklos organizavimas	2500,00	582,00
16	Darbuotojų sveikatos tikrinimo sąnaudos	117,52	55,35
17	Skulptorių simpoziumo organizavimo išlaidos		6400,00
18	Teisinės paslaugos	677,60	4575,42
19	Edukacinės paslaugos	5804,00	
20	Apsaugos paslaugos	462,60	462,60
21	Asmens duomenų apsaugos pareigūno paslaugos	1165,20	
	Viso	55 432,02	52 142,78

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitinių laikotarpiu padidėjo 3,3 tūkst. eurų dėl duomenų apsaugos pareigūno paslaugų pirkimo ir dėl vaikų vasaros stovykloms skirtų .lėšų.

3.11 Piniginiai srautai

Pagrindinės veiklos įplaukos ataskaitinių laikotarpiu buvo 586,4 tūkst. eurų (2020 – 616,0 tūkst. eurų) sumažėjo 29,6 tūkst. eurų. Iš valstybės biudžeto gauta 2,0 tūkst. eurų mažiau nes sumažėjo programų finansavimas. Savivaldybės biudžeto lėšų gauta 25,7 tūkst. eurų daugiau , nes padidėjo kultūros darbuotojų atlyginimai ir minimali mėnesinė alga. Europos sąjungos lėšų įplaukų negauta , nes baigėsi projektų finansavimas.

Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų gauta 7,4 tūkst. eurų (2020 – 8,6 tūkst. eurų). Už paslaugas gautų įplaukų suma sumažėjo 1,2 tūkst. eurų dėl neįvykusių renginių.

Kitų įplaukų suma 2021 metais buvo 16,1 tūkst. eurų (2020 – 10,7 tūkst. eurų) . Šias įplaukas sudaro atstatytos šildymo ir elektros energijos sąnaudos, kurios padidėjo dėl išaugusių šildymo kainų.

Išmokų suma 2021 metais buvo 579,9 tūkst. eurų, (2020 – 543,9 tūkst. eurų) arba padidėjo 36,0 tūkst. eurų. Padidėjo komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos 13,6 tūkst. Eurų dėl išaugusių šildymo kainų. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos buvo 423,6 tūkst. eurų (2020 – 407,2 tūkst. eurų) arba 36,9 tūkst. eurų didesnės . Išmokos padidėjo dėl padidėjusios mėnesinės minimalios algos ir kultūros darbuotojams padidintų atlyginimų. Transporto išlaidų išmokos padidėjo 2,1 tūkst. eurų dėl autobuso remonto.

2020 metais paprastojo remonto išmokas sudaro parodų salės kolonų izoliavimas nuo temperatūros pokyčių ir kitos pastato pridavimo pagal priėmimo komisijos reikalavimus. 2021 metais tokių išmokų nebuvo, todėl šios išlaidos sumažėjo 10,7 tūkst. eurų.

Kitų paslaugų išmokos padidėjo 15,0 tūkst. eurų dėl gautų projektinių lėšų, vaikų vasaros stovykloms skirtų lėšų .

Investicinės veiklos pinigų srautuose parodyta ilgalaikio turto įsigijimas 10,0 tūkst. eurų (2020 – 148,6 tūkst. eurų) . Gauta įplaukų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikio turto įsigijimui – 10,0 tūkst. eurų (2020 – 24,4 tūkst. eurų), iš valstybės biudžeto – 0,4 tūkst. eurų. Investicinės veiklos įplaukos ir ilgalaikio turto įsigijimas sumažėjo , 2020 m. skirta lėšų projektui „Kelmės kultūros centro pastato modernizavimas“ , iš valstybės biudžeto skirta lėšų projektui „Fotovoltinės jėgainės įrengimas ant Kelmės kultūros centro pastato“.

PRIDEDAMA.

1. 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 pinigus ir pinigų ekvivalentus, 1 lapas;
6. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;
7. Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas;
8. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas;
9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos , 1 lapas;
10. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas;
11. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas;
12. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis, 1 lapas;
13. Informacija apie išankstinius mokėjimus , 1 lapas;
14. Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte, 2 lapai;
15. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą, 1 lapas;
16. Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
17. 2021 m. informacija pagal veiklos segmentus, 2 lapai;
18. Atidėjiniai pagal jų paskirtį , 1 lapas;
19. Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką, 1 lapas;
20. Po vienų metų gautinos sumos pagal grąžinimo laikotarpius ir jų einamųjų metų dalis, 1 lapas.

Direktorius Arnas Arlauskas

BĮ buhalterinės apskaitos centro direktorė Gražina Narkienė

1 priedas

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo 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		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
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**					30202,96				30202,96
2.	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**		498,52			3146				3644,52
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		498,52			3146				3644,52
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	**Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį**		0							**0**
3.1.	parduoto									**0**
3.2.	perduoto									**0**
3.3.	nurašyto									**0**
4.	**Pergrupavimai (+/-)**									0
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-**		498,52	0	0	33348,96	0	0		33847,48
6.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X			X	29890,01	X	X		29890,01
7.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma****	X			X		X	X		
8.	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	X	20,77		X	393,14	X	X		**413,91**
9.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma**	X			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	20,77		X	30283,15	X	X		30303,92
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**									
13.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma****									
14.	**Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									
15.	**Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									
16.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma**									
16.1.	parduoto									
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)**		477,75			3065,81				**3543,56**
20.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)**		0			312,95				**312,95**

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2 priedas

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(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	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
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**			**433131,72**			**153409,57**	**24281,75**		**167562,9**		**1297675,64**	**433793,64**		**2509855,22**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			44291,58	355,94	0	4032	0	0	0	0	6292	0	0	**54971,52**
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina											6292			**6292**
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			44291,58	355,94		4032								**48679,52**
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**		**0**
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														**0**
3.3.	nurašyto														**0**
4.	Pergrupavimai (+/-)														**0**
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**			**477423,3**	**355,94**	**0**	**157441,57**	**24281,75**	**0,00**	**167562,90**	**0,00**	**1303967,64**	**433793,64**		**2564826,74**
6.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**		**273368,16**			**69575,63**	**24281,46**	**0,00**	**89082,15**	X	**406029,94**	**X**	**X**	**862337,34**
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X		32374,86	175,02						X		X	X	**32549,88**
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		8181,06	8,22		11308,08			22546,66	X	185174	X	X	**227218,02**
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X		0				0			X		X	X	**0**
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	**0**
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	**0**
10.	Pergrupavimai (+/-)	X					86,04				X	-86,04	X	X	
11.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	**X**		**313924,08**	**183,24**		**80969,75**	**24281,46**	**0,00**	**111628,81**	X	**591117,90**	**X**	**X**	**1122105,24**
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	Kilnojamosios 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.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	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**									**X**				
19.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**X**	**X**	**X**		**X**	**X**		**X**		**X**	**X**	**X**	
20.	Neatlygintinai 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	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)**		**X**	**X**	**X**		**X**	**X**		**X**		**X**	**X**	**X**	
25.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)**			**163499,22**	**172,7**		**76471,82**	**0,29**		**55934,09**		**712849,74**	**433793,64**		**1442721,50**
26.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)**			**159763,56**	**0**		**83833,94**	**0,29**	**0**	**78480,75**		**891645,7**	**433793,64**		**1647517,88**

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

3 priedas

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

(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 inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**646,05**						**646,05**
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		**43380,1**				0		**43380,1**
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		43380,1						**43380,1**
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								**0**
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		**43719,59**				0		**43719,59**
3.1.	Parduota								**0**
3.2.	Perleista (paskirstyta)								**0**
3.3.	Sunaudota veikloje		43719,59						**43719,59**
3.4.	Kiti nurašymai								**0**
4.	Pergrupavimai (+/-)								**0**
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		**306,56**				0		**306,56**
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
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)**		**306,56**				0		**306,56**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**		**646,05**						**646,05**

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

4 priedas

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

4 priedas

(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)**	18985,27	15882,37		12729,46	11646,12	
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	**221,06**	**0**		**603,38**	**0**	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	221,06			208,61		
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas				394,77		
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	**15882,37**	**15882,37**		**11646,12**	**11646,12**	
1.5.1.	Iš biudžeto	15882,37	15882,37		11646,12	11646,12	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	**2881,84**			**479,96**		
2.	**Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**						
3.	**Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)**	**18985,27**	**15882,37**		**12729,46**	**11646,12**	

5 priedas

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

(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)**				
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)**	**727,81**		**715,41**	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	727,81		715,41	
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)**	**727,81**		**715,41**	
5.	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, LT-86136 Kelmė Kelmės 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 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	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):	894.013,79	58.969,49					(166.783,28)				786.200,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	894.013,79	3.003,67	7.784,97				(118.602,43)				786.200,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		55.965,82	(7.784,97)				(48.180,85)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	358.239,74	507.838,56		15.948,72			(543.468,20)				338.558,82
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	358.239,74	35.433,02	3.707,20	15.948,72			(74.769,86)				338.558,82
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		472.405,54	(3.707,20)				(468.698,34)				
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	395.853,70						(73.580,90)				322.272,80

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	395.853,70						(73.580,90)				322.272,80
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	587,64	141,34		180,92			(330,80)				579,10
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,24		322,58	180,92			(330,80)				172,94
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	587,40	141,34	(322,58)								406,16
5.	Iš viso finansavimo sumų	1.648.694,87	566.949,39		16.129,64			(784.163,18)				1.447.610,72

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

(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)		894.013,79	894.013,79		786.200,00	786.200,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		358.239,74	358.239,74		338.558,82	338.558,82
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		395.853,70	395.853,70		322.272,80	322.272,80
4	Iš kitų šaltinių		587,64	587,64		579,10	579,10
5	Iš viso		1.648.694,87	1.648.694,87		1.447.610,72	1.447.610,72

8 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 santykais susiiję įsipareigojimai**	**110,71**	**110,71**		**599,95**	**488,54**	
3	**Tiekėjams mokėtinos sumos**	**5937,59**	**348,44**		**5995,81**	**252,77**	
4	**Sukauptos mokėtinos sumos**	**10991,15**	**1772,8**		**5296,05**	**0**	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	**9218,35**			**5296,05**		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.5	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	**1772,8**	**1772,8**				
5.	**Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**	**0**	**0**		**0**	**0**	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.2.1.	Mokesčių, gautų avansu, sumos						
5.2.2.	Socialinių įmokų, gautų avansu, sumos						
5.2.3.	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3.	Kitos mokėtinos sumos						
5.	**Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)**	**17039,45**	**2231,95**		**11891,81**	**741,31**	

9 priedas

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
1 priedas

(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**	2654,42	4872,51
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**	2654,42	4872,51
1.4.	Kitos		
2.	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3.	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	2654,42	4872,51

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

10 priedas

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
2 priedas

(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**	6512,05	4077,02
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	4739,25	4077,02
1.5.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	1772,8	
2.	**Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos**	-1772,8	
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**	4739,25	4077,02

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

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

11

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

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	(687,19)	(1 103,47)
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	(687,19)	(1 103,47)
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	(687,19)	(1 103,47)

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos 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	11891,81	17039,45
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	11891,81	17039,45

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

(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.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	87,53	21,10
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	87,53	21,10
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 išanktiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	87,53	21,10

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			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]**												

[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 **Klaida! 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 statutinių valstybės tarnautojų veiklą reglamentuojančiuose įstatymuose.

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			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
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	**Kariai**												
5.	**Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis**	38	379620,28	8195,89			39732,47	41	350658,33	7923,81			39254,13
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	3	65704,27	507,25			5475,35	3	58495,30				2872,25
5.2.	kiti darbuotojai	35	313916,01	7688,64			34257,12	38	292163,03	7923,81			36381,88
6.	**Kiti**												
7.	**Iš viso:**	38	379620,28	8195,89			39732,47	41	350658,33	7923,81			39254,13
8.	**Iš jų socialinio draudimo sąnaudos**		7536,18	117,14			515,26		7060,40	114,89			569,18

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

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

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

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	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						
1.1.	Kelmės automobilių sporto klubas	300029866	100,00				100,00
1.2.							
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
2.1.	.....						
2.2.	.....						
3.	Fiziniai asmenys*	X					
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	41,34	X	X	X	41,34
5.	Anonimiškai	X					
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
6.1.	.....						
6.2.	.....						
7.	Iš viso	X	141,34				141,34

* Fizinių asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;
- 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*	Pergrupuota 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	587,40	141,34		322,58			406,16
2.	Turtu, išskyrus pinigus							
3.	Paslaugomis							
4.	Turto panauda							
5.	Iš viso	587,40	141,34		322,58			406,16

* 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

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

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

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	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						
1.1.	Kelmės automobilių sporto klubas	300029866	100,00				100,00
1.2.							
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
2.1.	.....						
2.2.	.....						
3.	Fiziniai asmenys*	X					
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	41,34	X	X	X	41,34
5.	Anonimiškai	X					
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
6.1.	.....						
6.2.	.....						
7.	Iš viso	X	141,34				141,34

* Fizinių asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;
- 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

Kelmės 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	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	(574,24)			(5.458,09)		(229,34)		(781.755,67)	(7.089,00)		(795.106,34)
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	(480,00)							(423.600,54)	(3.468,10)		(427.548,64)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos				(5.458,09)		(229,34)		(221.665,50)	(279,00)		(227.631,93)
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								(32.317,11)			(32.317,11)
1.4.	Komandiruočių								(165,00)			(165,00)
1.5.	Transporto								(7.937,35)	(490,00)		(8.427,35)
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo								(356,80)			(356,80)
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								(2.558,29)			(2.558,29)
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								(394,77)			(394,77)
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	(94,24)							(37.817,29)	(2.362,90)		(40.274,43)
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų								(54.943,02)	(489,00)		(55.432,02)
1.14.	Kitos											
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	480,00							572.579,48	6.810,00		579.869,48
3.1.	Išmokos:	480,00							572.579,48	6.810,00		579.869,48
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio	480,00							419.688,04	3.468,10		423.636,14

	draudimo											
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								49.381,54			49.381,54
3.1.3.	Komandiruočių								165,00			165,00
3.1.4.	Transporto								7.162,46	490,00		7.652,46
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo								356,80			356,80
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								4.457,54			4.457,54
3.1.7.	Atsargų įsigijimo											
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo								91.368,10	2.851,90		94.220,00
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos											

18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“
3 priedas

(Informacijos apie atidėjinių paskirtį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kompensacijos darbuotojams						
2.	Žalos atlyginimas						
3.	Aplinkos tvarkymas						
4.	Turto likvidavimas						
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						
6.	Garantijų įsipareigojimai						
7.	Baudos						
8.	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamąjį turtą atkūrimui						
9.	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti						
10.	Santaupoms atkurti						
11.	Kita*		954,04				954,04
12.	Iš viso atidėjinių		954,04				954,04

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai,
neapibrėžtieji įsipareigojimai,
neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“
4 priedas

(Informacijos apie atidėjinių panaudojimo laiką pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil.Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1.	Per vienus metus		
1.1.	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2.	Nuo vienų iki penkerių metų	954,04	954,04
3.	Po penkerių metų		
4.	Atidėjinių suma, iš viso	954,04	954,04

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

(Informacijos apie po vienų metų gautinas sumas pagal grąžinimo laikotarpius pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRĄŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1.	**Suteiktų paskolų:**		
1.1.	Per vienus metus *		
1.2.	Nuo vienų iki penkerių metų		
1.3.	Po penkerių metų		
2.	**Kitų ilgalaikių gautinų sumų:**	954,04	954,04
2.1.	Per vienus metus *		
2.2.	Nuo vienų iki penkerių metų	954,04	954,04
2.3.	Po penkerių metų		
3.	**Iš viso**	954,04	954,04

* Nurodoma einamųjų metų dalis

Lėšos (Visos)

Programa (Visos)

Valstybės funkcija (Visos)

Ekonominė klasifikacija (Visos)

Kelmės kultūros centras, 188209171

(įstaigos pavadinimas, įstaigos kodas)

Didžioji knyga (bandomasis balansas)

Nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. gruodžio 31 d.

Numeris, Pavadinimas	Likutis pradžiai		Apyvarta		Likutis pabaigai	
	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1120001 Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina			498,52		498,52	
1120004 Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacija (-)				20,77		20,77
1150001 Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	30.202,96		3.146,00		33.348,96	
1150004 Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacija (-)		29.890,01		393,14		30.283,15
1202201 Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	433.131,72		44.291,58		477.423,30	
1202204 Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)		273.368,16		40.555,92		313.924,08
1203201 Kitų statinių įsigijimo savikaina			355,94		355,94	
1203204 Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)				183,24		183,24
1205401 Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	153.818,26		4.032,00		157.850,26	
1205404 Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)		69.984,32		11.394,12		81.378,44
1206001 Transporto priemonių įsigijimo savikaina	1.115,04				1.115,04	
1206004 Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		1.114,75				1.114,75
1208101 Baldų įsigijimo savikaina	65.847,20				65.847,20	
1208104 Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)		46.008,48		5.489,22		51.497,70
1208201 Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	98.131,57				98.131,57	
1208204 Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		39.489,83		17.057,44		56.547,27
1208301 Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	3.584,13				3.584,13	
1208304 Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		3.583,84				3.583,84
1209101 Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina	469.192,62				469.192,62	
1209104 Scenos meno priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)		113.099,09		54.353,44		167.452,53
1209401 Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	828.074,33		6.292,00		834.366,33	
1209404 Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)		292.522,16		130.734,52		423.256,68
1210121 Nebaigta statyba (Negyvenamieji pastatai)	433.793,64				433.793,64	
1632001 Kitos ilgalaikės gautinos sumos			954,04		954,04	
2010102 Degalų, tepalų įsigijimo savikaina	183,16		3.144,22	3.277,80	49,58	

Numeris, Pavadinimas	Likutis pradžiai		Apyvarta		Likutis pabaigai	
	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2010201 Ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina			6.224,17	6.224,17		
2010401 Atsarginių dalių įsigijimo savikaina			167,35	167,35		
2010601 Blankų, kanceliarinių prekių įsigijimo savikaina	33,84		1.741,90	1.741,90	33,84	
2010701 Spaudinių įsigijimo savikaina	144,81			144,81		
2010901 Maisto prekių įsigijimo savikaina			4.522,49	4.522,49		
2011101 Kitų medžiagų įsigijimo savikaina	190,00		12.546,69	12.513,55	223,14	
2011102 Reprezentacinės prekės	94,24			94,24		
2020001 Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina			11.385,37	11.385,37		
2020101 Minkštasis inventorius (apranga ir patalynė)			3.647,91	3.647,91		
2111101 Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	3,10		16.015,25	16.005,82	12,53	
2123001 Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos			75,00		75,00	
2224001 Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			9.579,47	9.579,47		
2225001 Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybių biudžeto			496.706,06	496.706,06		
2252001 Gautinos sumos už turto nuomą			1.013,70	1.013,70		
2252002 Gautinos sumos už patalpų nuomą	208,61		3.707,85	3.695,40	221,06	
2262001 Gautinos sumos už suteiktas paslaugas (Atsitiktines)	394,77		2.797,12	2.797,12	394,77	
2262003 Gautinų sumų už suteiktas paslaugas (Atsitiktines) nuvertėjimas (-)				394,77		394,77
2276001 Gautinos sumos iš baudų ir konfiskacijos			1.772,80		1.772,80	
2282101 Sukauptos finansavimo pajamos	11.617,64		501.219,60	497.570,87	15.266,37	
2282401 Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	28,48		13.182,72	12.595,00	616,20	
2292001 Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų			249,00	249,00		
2298103 Kitos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto			6.297,50	6.297,50		
2298201 Kitos gautinos sumos	479,96		16.723,59	16.094,51	1.109,04	
2411360 Pinigai banko sąskaitoje LT214010043800060073 savivaldybės biudžeto lėšų sąskaita			523.806,73	523.806,73		
2411361 Pinigai banko sąskaitoje LT394010043800070128 lėšų už teikimas paslaugas sąskaita			6.885,22	6.885,22		
2411362 Pinigai banko sąskaitoje LT524010043800080079 savivaldybės BĮ pajamų lėšos			6.297,50	6.297,50		
2411363 Pinigai banko sąskaitoje LT354010043800067872 pavedimų lėšų sąskaita	715,41		60.092,66	60.080,26	727,81	
3110001 Einamųjų metų perviršis ar deficitas (išskyrus nuosavybės metodo įtaką)	360,19		723.841,12	724.201,31		
3110002 Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas (išskyrus nuosavybės metodo įtaką)		1.716,36	724.201,31	723.841,12		1.356,17
4141001 Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautinos)			490,00	490,00		
4141003 Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)			2.616,47	2.616,47		
4142001 Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			6.473,00	6.473,00		
4151001 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautinos)			10.632,69	10.632,69		
4151003 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)			23.763,66	23.763,66		
4152001 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			462.130,77	462.130,77		
4231101 Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		395.853,70				395.853,70

Numeris, Pavadinimas	Likutis pradžiai		Apyvarta		Likutis pabaigai	
	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4231102 Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudotos) (-)			73.580,90		73.580,90	
4232002 Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			933,35	933,35		
4241101 Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		893.418,41	387,20	387,20		893.418,41
4241102 Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudotos) (-)			107.538,98		107.538,98	
4241301 Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		595,38	489,00	11.277,64		11.384,02
4241302 Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			11.063,45		11.063,45	
4242001 Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			8.661,17	56.842,02		48.180,85
4242002 Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			48.765,85	585,00	48.180,85	
4251101 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		359.858,53		25.904,24		385.762,77
4251102 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudotos) (-)			46.197,36		46.197,36	
4251301 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	1.618,79			29.184,70		27.565,91
4251302 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			30.561,58	1.989,08	28.572,50	
4252001 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			4.560,07	473.258,41		468.698,34
4252002 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			474.047,10	5.348,76	468.698,34	
4261101 Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		0,24		180,92		181,16
4261102 Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudotos) (-)			8,22		8,22	
4261301 Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)				475,80		475,80
4261302 Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			475,80		475,80	
4262001 Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		587,40	475,80	141,34		252,94
4262002 Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			-153,22			153,22
5122001 Kiti ilgalaikiai atidėjiniai				954,04		954,04
6910001 Tiekėjams mokėtinos sumos		5.977,81	150.144,75	150.104,53		5.937,59
6921001 Mokėtinas darbo užmokestis			414.503,72	414.503,72		
6922001 Mokėtinos socialinio draudimo įmokos		333,07	80.960,96	80.627,89		
6922002 Mokėtinos socialinio draudimo įmokos 1 proc.		14,49	8.743,73	8.729,24		
6923001 Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių			61.513,35	61.513,35		
6923002 Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo autorinių ir kitų sutarčių			474,60	474,60		
6924001 Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus			1.550,00	1.550,00		
6925003 Kitos mokėtinos sumos darbuotojams		111,41	1.362,37	1.250,96		
6926001 Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos		140,98	8.198,85	8.168,58		110,71
6951102 Sukauptos mokėtinos sumos į savivaldybės biudžetą				1.772,80		1.772,80
6952002 Sukauptos atostoginių sąnaudos		5.143,32	35.270,96	39.217,21		9.089,57
6952003 Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		152,73	539,21	515,26		128,78
6953202 Kitos mokėtinos sumos			325,01	325,01		
7013001 Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos) ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos				73.580,90		73.580,90

Numeris, Pavadinimas	Likutis pradžiai		Apyvarta		Likutis pabaigai	
	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
7014001 Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos				107.645,45		107.645,45
7014003 Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos				10.956,98		10.956,98
7015001 Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos			1.090,24	46.197,36		45.107,12
7015003 Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos				28.155,89		28.155,89
7016001 Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos				8,22		8,22
7016003 Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti pajamos				475,80		475,80
7024001 Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos			4,22	48.185,07		48.180,85
7025001 Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos			15.992,84	490.800,80		474.807,96
7026001 Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamos				-153,22	153,22	
7312001 Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą				4.739,25		4.739,25
7412001 Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (Atsitiktines)			125,00	2.779,42		2.654,42
7511001 Apskaičiuotos baudos				1.772,80		1.772,80
7535001 Kitos į savivaldybių biudžetus pervestinos netesybos (-)			1.772,80		1.772,80	
8701101 Darbo užmokesčio sąnaudos			418.364,97		418.364,97	
8701201 Ligos pašalpų sąnaudos			1.025,80		1.025,80	
8702001 Socialinio draudimo sąnaudos			8.162,09	4,22	8.157,87	
8703002 Programinės įrangos ir jos licencijų amortizacijos sąnaudos			20,77		20,77	
8703004 Kito nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos			393,14		393,14	
8703006 Negyvenamųjų pastatų nusidėvėjimo sąnaudos			8.181,06		8.181,06	
8703007 Kitų statinių nusidėvėjimo sąnaudos			8,22		8,22	
8703009 Mašinų ir įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos			32.889,12		32.889,12	
8703011 Kompiuterinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos			16.930,72		16.930,72	
8703012 Baldų nusidėvėjimo sąnaudos			5.489,22		5.489,22	
8703013 Kitos biuro įrangos nusidėvėjimo sąnaudos			355,68		355,68	
8703015 Scenos meno priemonių nusidėvėjimo sąnaudos			48.386,92		48.386,92	
8703017 Kito ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos			114.977,08		114.977,08	
8704001 Šildymo sąnaudos			31.616,06	7.081,15	24.534,91	
8704002 Elektros energijos sąnaudos			13.338,31	9.923,07	3.415,24	
8704003 Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			1.497,59	352,89	1.144,70	
8704004 Ryšių paslaugų sąnaudos			2.537,16	3,00	2.534,16	
8704007 Šiukšlių išvežimo sąnaudos			688,10		688,10	
8705001 Komandiruočių sąnaudos			165,00		165,00	
8706001 Sunaudotų degalų ir tepalų sąnaudos			3.277,80		3.277,80	
8706002 Sunaudotų atsarginių dalių sąnaudos			167,35		167,35	
8706003 Transporto paslaugų pirkimo sąnaudos			1.915,61	82,46	1.833,15	
8706004 Kitos transporto sąnaudos			3.149,05		3.149,05	

Numeris, Pavadinimas	Likutis pradžiai		Apyvarta		Likutis pabaigai	
	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8707001 Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			356,80		356,80	
8708001 Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			2.558,29		2.558,29	
8709005 Gautinų sumų nuvertėjimo sąnaudos			394,77		394,77	
8710002 Sunaudotų įstaigos reikmėms ūkinių medžiagų savikaina			6.224,17		6.224,17	
8710005 Sunaudoto minkštojo inventoriaus savikaina			3.647,91		3.647,91	
8710006 Sunaudotų blankų, kanceliarinių prekių savikaina			1.836,13		1.836,13	
8710007 Sunaudotų spaudinių savikaina			144,81		144,81	
8710009 Sunaudotų maisto prekių savikaina			4.522,49		4.522,49	
8710011 Sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų savikaina			12.513,55		12.513,55	
8710012 Ūkinio inventoriaus sąnaudos			11.385,37		11.385,37	
8712001 Sveikatos tikrinimo paslaugos			210,04		210,04	
8712007 Registrų centro, notarų paslaugų sąnaudos			55,12		55,12	
8712008 Kitų paslaugų sąnaudos			55.202,52	35,66	55.166,86	
8920001 Baudų ir delspinigių sąnaudos			687,19		687,19	
Iš viso:	**2.532.964,47**	**2.532.964,47**	**6.126.962,17**	**6.126.962,17**	**4.178.999,64**	**4.178.999,64**

BĮbuhalterinės apskaitos centro direktorė _____ GRAŽINA NARKIENĖ

(pareigos) (parašas) (vardas, pavardė)

Kelmės kultūros centras
(Įstaigos pavadinimas)

Kelmės rajono savivaldybės administracijos finansų skyriui
Kam: Finansuojančiosios institucijos pavadinimas, adresas

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ
2022 m. sausio 13 d. Nr. 10
(data)
Kelmė

Ataskaitinis laikotarpis: **2021 m. gruodžio 31 d.**

Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.1.1.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	
3	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	110,71
4	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.5	08.02.01.08.	3.1.3.5	213,00
5	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.6	08.02.01.08.	3.1.3.5	8,00
6	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.16	08.02.01.08.	3.1.3.5	
	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.15	08.02.01.08.	3.1.3.5	
7	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.20.	08.02.01.08.	3.1.3.5	5404,03
8	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	08.02.01.08.	3.1.3.5	312,28
9	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.7.3.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	954,04
10	Savivaldybės biudžeto lėšos (atostogų rezervas)102	Išlaidoms	2.1.1.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	9089,57
11	Savivaldybės biudžeto lėšos (atostogų rezervas)102	Išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	128,78
					Iš viso:	16220,41

Gautinų finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
1	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.1.1.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	
2	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	
4	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.05	08.02.01.08.	3.1.3.5	
					Iš viso:	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
1	Valstybės biudžeto lėšos 20030	Išlaidoms	2.2.1.1.1.06.	09.08.01.02.	6.1.3.17.	490
2	Valstybės biudžeto lėšos 20030	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.2.1.1.1.30.	09.08.01.02.	6.1.3.17.	2510
3	Valstybės biudžeto lėšos 20406	Išlaidoms	2.1.1.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	6380
4	Valstybės biudžeto lėšos 20406	Išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	93
5	Valstybės biudžeto lėšos 20410	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.2.1.1.1.30.	08.02.01.08.	3.1.3.5	106,47
6	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.1.1.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	400371,91
7	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	8038,53
8	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.5.	08.02.01.08.	3.1.3.5	2500,00
9	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.2.1.1.1.6	08.02.01.08.	3.1.3.5	3416,35
10	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.06.	08.02.01.08.	3.1.3.5	3463,65
11	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.16.	08.02.01.08.	3.1.3.5	356,80
12	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.20.	08.02.01.08.	3.1.3.5	30510,00
13	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	08.02.01.08.	3.1.3.5	13615,66
14	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.7.3.1.1.1	08.02.01.08.	3.1.3.5	1000,00
15	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.2.1.1.1.30.	08.02.01.08.	3.1.3.5	18494,34
16	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.2.1.1.1.21.	08.02.01.08.	3.1.3.5	220,16
17	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.21.	08.02.01.08.	3.1.3.5	140,60
18	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.11.	08.02.01.08.	3.1.3.5	165,00
19	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.2.1.1.1.15.	08.02.01.08.	3.1.3.5	3346,65
20	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.15.	08.02.01.08.	3.1.3.5	1110,89
21	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.1.1.5.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	6292,00
22	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.1.2.1.1.2.	08.02.01.08.	3.1.3.5	498,52
23	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.1.2.1.1.5	08.02.01.08.	3.1.3.5	3165,00
						506285,53

Grąžintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Eur
1.						
					Iš viso:	0

Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos centro direktorė Gražina Narkienė

Kelmės kultūros centras
(Įstaigos pavadinimas)

Kelmės rajono savivaldybės administracijos finansų skyriui
Kam: Finansuojančiosios institucijos pavadinimas, adresas

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ
2022 m. sausio 13 d. Nr. 10
(data)
Kelmė

Ataskaitinis laikotarpis: **2021 m. gruodžio 31 d.**
Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Lt
1	Valstybės biudžeto lėšos 203	Išlaidoms	2.2.1.1.1.20.	08.02.01.08.	3.1.3.5	
2	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.1.1.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	
3	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	
4	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.5	08.02.01.08.	3.1.3.5	
5	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.2.1.1.1.6	08.02.01.08.	3.1.3.5	
6	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.2.1.1.1.16	08.02.01.08.	3.1.3.5	
7	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.20.	08.02.01.08.	3.1.3.5	
8	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	08.02.01.08.	3.1.3.5	
					Iš viso:	**0,00**

Gautinų finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Lt
1	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.1.1.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	
2	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	
3	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.2.1.1.1.10	08.02.01.08.	3.1.3.5	
4	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.06	08.02.01.08.	3.1.3.5	
5	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.20.	08.02.01.08.	3.1.3.5	
6	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.05.	08.02.01.08.	3.1.3.5	
7	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.7.2.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5	
8	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	08.02.01.08.	3.1.3.5	
					Iš viso:	**0,00**

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Lt	
1	Valstybės biudžeto lėšos 207	Išlaidoms	2.1.1.1.1.1.	08.02.01.08.	1.2.1.13	36257,82	KT
2	Valstybės biudžeto lėšos 20030	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.1.2.1.1.10.	08.02.01.08.	3.1.1.12	3810,00	NVŠ
2	Valstybės biudžeto lėšos 207	Išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	08.02.01.08.	3.1.3.5	840,00	NKC
3	Valstybės biudžeto lėšos 207	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.2.1.1.1.10	08.02.01.08.	3.1.3.5	8095,00	6.2.1.1.
3	Valstybės biudžeto lėšos 2050329	Išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	08.02.01.08.	2.2.4.9	387,20	IT
4	ES	Išlaidoms	2.1.1.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.5		
5	ES	Išlaidoms	2.1.2.1.1.1.	08.02.01.08.	3.1.3.1.		
14	ES	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.2.1.1.1.20.	08.02.01.08.	3.1.1.12		
15	ES	Išlaidoms	2.2.1.1.1.30.	08.02.01.08.	1.2.1.13		
7	ES	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.2.1.1.1.23	08.02.01.08.	3.1.3.5		
9	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.2.1.1.1.30	08.02.01.08.	3.1.3.5	480,00	Covid
11	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.30	04.09.01.01.	3.1.3.1.	10232,50	
12	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Neatlygintinai gautas turtas				15985,72	nemok.
13	Savivaldybės biudžeto lėšos 102	Išlaidoms	2.2.1.1.1.30	08.02.01.06.	3.1.3.6	420,00	
	Kitos lėšos	Neatlygintinai gautas turtas				180,93	
13	Kitos lėšos	Išlaidoms	2.2.1.1.1.6.	08.02.01.08.	3.1.3.5	141,34	
					Iš viso:	**76793,50**	

Grąžintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Valstybės funkcija	Programa	Suma, Lt
1.	VB	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.1.1.1.1	08.02.01.08.	3.1.3.5	
	ES	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.1.1.1.1	08.02.01.08.	3.1.3.5	
					Iš viso:	0

Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos centro direktorė Gražina Narkienė