

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

ŽEMAIČIŲ KRAŠTO ETNOKULTŪROS CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
177412124 Pergalės a. 15, Žemaičių Naumiestis, Šilutės r.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022-09-30 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		32866,00	33900,00
I.	Nematerialusis turtas	P1	0,00	0,00
I.1	Piktos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	32866,00	33900,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		27912,00	28098,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertėbės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2859,00	3553,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertėbės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,00	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2095,00	2249,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		7621,00	5961,00
I.	Atsargos	P3	96,00	96,00
I.1	Strateginės ir nelicijamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		96,00	96,00
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P4	6474,00	5676,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		225,00	105,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		6249,00	5571,00
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P5	1051,00	189,00
	IŠ VISO TURTO:		40487,00	39861,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P6	33474,00	34185,00
I.	Iš valstybės biudžeto		0,00	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		33377,00	33996,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		97,00	189,00
E.	ISIPAREIGOJIMAI		6421,00	5676,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	4124,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		0,00	4124,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P7	6421,00	1552,00
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		354,00	1090,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5892,00	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		175,00	462,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P8	592,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		592,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		592,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
G.	MAŽŪMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽŪMOS DALIES:		40487,00	39861,00

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Ilona Sakalauskė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Liuda Kudzmanienė
(vardas ir pavardė)

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

ŽEMAIČIŲ KRAŠTO ETNOKULTŪROS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022-09-30 Nr.3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P9	88975,00	71697,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		88128,00	71697,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		0,00	1389,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		88021,00	70208,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		107,00	100,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P10	847,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		847,00	0,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P11	88383,00	71697,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		68481,00	59126,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1034,00	1361,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5063,00	4329,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		149,00	374,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1219,00	1650,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12437,00	4857,00
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		592,00	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		592,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


(parašas)

Ilona Sakalauskė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Liuda Kudzmanienė
(vardas ir pavardė)

ŽEMAIČIŲ KRAŠTO ETNOKULTŪROS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Pergalės a. 15, LT-99206 Žemaičių Naumiestis, Šilutės r. sav.,
tel. (8 441) 59 113, el. p. etnocentras@gmail.com

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 177412124

2022 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-09-30

I. BENDROJI DALIS

Žemaičių krašto etnokultūros centras (toliau įstaiga) įregistruota Juridinių asmenų registre 2002 m. sausio 7 d. Įstaiga yra juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Įstaigos buveinės adresas: Pergalės a. 15, Žemaičių Naumiestis, Šilutės r. Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas - 177412124.

Įstaiga yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Šilutės rajono savivaldybės biudžeto.

Įstaigos steigėjas yra Šilutės rajono savivaldybė. Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina Šilutės rajono savivaldybės taryba, adresas S. Dariaus ir Girėno g. 1, Šilutė, kuri koordinuoja įstaigos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia įstaigos nuostatus, priima sprendimus dėl įstaigos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Įstaigos vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 5.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, įstaigos darbuotojai neįžvelgia.

Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Veiklos pagrindinė rūšis – kultūros paslaugų teikimas.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. 2022 metų III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai. Įstaiga neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotų subjektų.

Per ataskaitinį laikotarpį vadovaujantis LR vietos savivaldos įstatymo 29 straipsnio 8 dalies 2 punktu, LR buhalterinės apskaitos įstatymo 9 straipsnio 3 dalimi, buvo Šilutės rajono savivaldybės direktoriaus įsakymu 2018 m. birželio 1 d. Nr.A1-777 „Dėl apskaitos politikos tvirtinimo“, patvirtinta apskaitos politika. Klaidų taisymo, neapibrėžtų įsipareigojimų, reikšmingų įvykių ir turto pokyčių nebuvo.

Įstaigos restruktūrizavimas ir veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Buhalterinė apskaita vedama, finansinės ataskaitos rengiamos ir teikiamos vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, 2017 m. gruodžio 18 d. Nr.V1-15 „Dėl Žemaičių krašto etnokultūros centro apskaitos politikos tvirtinimo“ ir Šilutės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2018 m. birželio 1 d. įsakymu Nr.A1-777 „Dėl apskaitos politikos tvirtinimo“. Šilutės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2019 m. kovo 8 d. įsakymu Nr.A1-255 „Dėl apskaitos politikos ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarkos aprašo 8 punkto pakeitimo“.

Įstaigos tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Vieši pranešimai, kuriuos remiantis LR teisės aktais, skelbiami įstaigos interneto svetainės adresu www.zemaiciukrastas.lt.

Apskaitai tvarkyti naudojama finansų valdymo ir apskaitos sistema „Biudžetas VS“ (Nevda), kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją; programą; lėšų šaltinį; valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu Didžiojoje knygoje (bandomajame balanse). Apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje informacija pateikta pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis ir lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

1. Nematerialusis turtas

Įstaiga nematerialusis turtas - 0,00 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto naudojamo įstaigos veikloje likutinė vertė – 32866,00 Eur.

3. Atsargos

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė - 96,00 Eur.

4. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos sudaro - 6474,00 Eur.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomosiose sąskaitose – 1051,46 Eur, iš jų: biudžeto lėšos – 415,42 Eur, pavedimų lėšos – 196,64 Eur, spec. surenkamos lėšos – 222,50 Eur. spec. grįžusios lėšos – 216,90 Eur.

6. Finansavimo sumos

Įstaigos finansavimo sumos – 33474,00 Eur.

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos – 354,00 Eur., su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 5892,00 Eur., sukauptos mokėtinos sumos - 175,00 Eur.

8. Grynasis turtas

Pagrindinės veiklos pervirši/deficitą sudaro – 592,00 Eur.

9. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos sudaro finansavimo pajamos. 2022 m. III ketvirčio finansavimo pajamos – 88128,00 Eur.

10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro – 847,00 Eur.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Didžiąją dalį veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir atostogų rezervo sąnaudos. Palyginus praėjusį ataskaitinį laikotarpį su ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo - 9355,00 Eur, nes didėjo atlyginimų koeficientai ir direktoriui išmokėta išeitinė pašalpa.

Direktorė

(parašas)

Ilona Sakalauskė

(vardas, pavardė)

Buhalterė

(parašas)

Liuda Kudzmanienė

(vardas, pavardė)