

Šiaulių rajono savivaldybės etninės kultūros ir tradicinių amatų centras, 300596845, Ventos g. 7, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424042
D/L: 2019-03-15 13:14:21

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-15 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		63.068,12	79.558,03
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	63.068,12	79.558,03
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10.068,16	13.676,14
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		42.590,43	54.891,90
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10.409,53	10.989,99
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		5.347,51	5.754,82
I	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
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	P09	58,14	407,86
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	4.418,66	4.297,18
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	P10	40,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4.378,66	4.297,18
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	870,71	1.049,78
	IŠ VISO TURTO:		68.415,63	85.312,85

(rašytinis kitame puslapyje)

Šiaulių rajono savivaldybės etninės kultūros ir tradicinių amatų centras, 300596845, Ventos g. 7, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS


(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

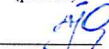
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	63.996,97	81.015,67
II	Iš savivaldybės biudžeto		8.450,47	10.622,47
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8.112,12	10.823,20
IV	Iš kitų šaltinių		46.563,67	58.418,62
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		4.378,04	4.297,18
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4.378,04	4.297,18
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	P17	5,71	5,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	4.372,33	4.291,94
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	40,62	0,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		40,62	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		40,62	-20,15
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			20,15
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		68.415,63	85.312,85

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

Vyriausia buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Birutė Poškienė
(vardas ir pavardė)

Dalia Tarasevičienė
(vardas ir pavardė)

Šiaulių rajono savivaldybės etninės kultūros ir tradicinių amatų centras, 300596845, Ventos g. 7, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
 ID: -2147424042
 D/L: 2019-03-15 13:14:21

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2019-03-15 Nr. 5
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mazumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1		3	4	5	6	7	8	9	10
2	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X			20,15	
3	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
4	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
5	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
6	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
7	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
8	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
9	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X			-20,15	
10	Kiti pokyčiai								
11	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
12	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
13	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
14	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
15	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
16	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
17	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
18	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X			40,62	
19	Kiti pokyčiai								
	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną							40,62	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

 (teisės aktais parengto pasirašyti asmens pareiškų pavadinimas)
 Vyriausia buhalterė

 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), teiseu nriavoloma oficial teisės aktus)


 (parašas)

 (parašas)

 (parašas)

 Birutė Poškienė
 (vardas ir pavardė)

 Dalia Tarasevičienė
 (vardas ir pavardė)

Šiaulių rajono savivaldybės etinės kultūros ir tradicinių amatų centras, 300596845, Ventos g. 7, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-03-15 Nr. 6
 (data)

Patvirtinta
 ID: -2147424042
 D/L: 2019-03-15 13:14:21

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praeities ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I		3					9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI						
I	Iplaukos		-179,07	0,00	171,15	0,00	171,15
II.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		58.185,64	0,00	56.382,82	0,00	56.382,82
II.1.1	Iš valstybės biudžeto		52.861,26	0,00	50.220,17	0,00	50.220,17
II.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		52.787,00	0,00	432,00	0,00	432,00
II.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų				49.617,00	0,00	49.617,00
II.1.4	Iš kitų šaltinių		74,26	0,00	171,17	0,00	171,17
I.2	Iš mokesčių						
I.3	Iš socialinių įmokų						
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		2.812,00	0,00	3.624,58	0,00	3.624,58
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		2.512,38	0,00	2.538,07	0,00	2.538,07
I.6	Gautos patikamos						
I.7	Kitos įplaukos						
II	Pervestos lėšos		-2.618,83	0,00	-2.517,92	0,00	-2.517,92
III.1	I valstybės biudžeta						
III.2	I savivaldybių biudžetus		-2.618,83	0,00	-2.517,92	0,00	-2.517,92
III.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms						
III.4	I kitus šteklių fondus						
III.5	Viešojo sektoriaus subjektams						
III.6	Kitiems subjektams						
III	Išmokos	P02	-55.745,88	0,00	-53.693,75	0,00	-53.693,75
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-46.556,81	0,00	-41.770,00	0,00	-41.770,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir rėšų		-3.719,00	0,00	-4.893,96	0,00	-4.893,96
III.3	Komandiruočių		-135,00	0,00	-90,00	0,00	-90,00
III.4	Transporto		-1.063,74	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-26,00	0,00			
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-2.174,71	0,00	-4.143,07	0,00	-4.143,07
III.7	Atsargų įsigijimo		-670,00	0,00			
III.8	Socialinių išmokų						
III.9	Nuomos						
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-1.400,62	0,00	-1.791,72	0,00	-1.791,72
III.11	Sumokėtos patikėtos						
III.12	Kitos išmokos						

(ęsinys kitame puslapyje)

Šiaulių rajono savivaldybės etninės kultūros ir tradicinių amatų centras, 300596845, Ventos g. 7, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęjs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdėjimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdėjimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų sąražinimas							
III	Finansines nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUCIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-179,07	0,00	-179,07	171,15	0,00	171,15
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.049,78		1.049,78	878,63		878,63
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		870,71		870,71	1.049,78		1.049,78

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojtas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Birutė Poškienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Dalia Tarasevičienė

(vardas ir pavardė)

Šiaulių rajono savivaldybės etninės kultūros ir tradicinių amatų centras, 300596845, Ventos g. 7, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424042
D/L: 2019-03-15 13:14:21

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-15 Nr. 7
(data)

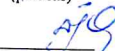
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		72.706,99	67.974,53
I.1	Iš valstybės biudžeto		69.854,99	65.456,61
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		2.172,00	2.409,87
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		55.473,11	52.089,72
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		11.854,95	10.754,32
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		354,93	202,70
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.852,00	2.517,92
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	2.852,00	2.517,92
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-72.666,37	-67.994,68
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-46.637,20	-42.198,98
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-16.489,91	-993,24
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-4.069,08	-3.985,47
V	TRANSPORTO		-135,00	-90,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.063,74	-1.000,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-26,00	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-2.162,39	-18.306,99
XI	NUOMOS		-670,00	
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-1.413,05	-1.420,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		40,62	-20,15
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ, KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		40,62	-20,15
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		40,62	-20,15
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausia buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Birutė Poškienė
(vardas ir pavardė)

Dalia Tarasevičienė
(vardas ir pavardė)

Šiaulių rajono savivaldybės etninės kultūros ir tradicinių amatų centras, 3069596445, Vento g. 7, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavadinama
ID: -2147424042
DL: 2019-03-15 13:14:21

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį							Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turas	Perdota kilems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įtvėrimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) patikslinimas	Kiti pokyčiai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	B valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	10.622,47						-2.172,00					8.450,47		
1.1	Nepilnįmiam turui įsigyti	10.622,47						-2.172,00					8.450,47		
1.2	Kiloms šilaidoms kompensuoti														
2	B savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	10.823,20	52.787,00					-55.392,25		-105,83			8.112,12		
2.1	Nepilnįmiam turui įsigyti	10.415,34	400,00					-2.761,36		-105,83			8.053,98		
2.2	Kiloms šilaidoms kompensuoti	407,86	52.387,00					-52.630,89					58,14		
3	B Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	58.418,62						-11.854,95					46.563,67		
3.1	Nepilnįmiam turui įsigyti	58.418,62						-11.854,95					46.563,67		
3.2	Kiloms šilaidoms kompensuoti														
4	B kitų šaltinių	1.151,38	74,26	0,00				-254,93					870,71		
4.1	Nepilnįmiam turui įsigyti	101,60	74,26	-41,45				-217,31					0,00		
4.2	Kiloms šilaidoms kompensuoti	1.049,78		-41,45				-137,62					870,71		
5	B viso finansavimo sumų	81.015,67	52.861,26	0,00				-69.774,13		-105,83			63.996,97		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, pritaikant ataskaitinio laikotarpio laido tyrimas, valdymo kuro (jei patogu) išlaidoms, susijusioms su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalia, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

ŠIAULIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ETNINĖS KULTŪROS IR TRADICINIŲ AMATŲ CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2019 – 03 – 15 Nr. 8

I BENDROJI DALIS

Šiaulių rajono savivaldybės etninės kultūros ir tradicinių amatų centras yra biudžetinė įstaiga. Centro steigėjas – Šiaulių rajono savivaldybė. Centras yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Šiaulių rajono savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, atributika, turi atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos bankuose. Centro buveinės adresas – Ventos g. 7, Kuršėnai, identifikavimo kodas 300596845. Centras įregistruotas Juridinių asmenų registre. Iš viso etninės kultūros ir tradicinių amatų centre yra patvirtinta 3,75 etatai, darbuotojų skaičius 4. Centro veikla – kultūrai ir amatams būdingų paslaugų (kodas 949900). Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų centras neturi. Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos įstaigos veiklai, nebuvo. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų gruodžio 31 duomenis

II APSKAITOS POLITIKA

Ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos respublikos atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS) ir kitais teisės aktais. Apskaitos politika patvirtinta 2017 m. gegužės 25 d. Šiaulių rajono savivaldybės etninės kultūros ir tradicinių amatų centro direktoriaus įsakymu V-5. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Apskaita tvarkoma pagal VSAFAS reikalavimus Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. Valstybės funkciją;
2. Programą;
3. Lėšų šaltinį;
4. Valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašui didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos, tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Apskaitos politika pateikta Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų informacinėje sistemoje (VSAKIS) „Apskaitos politika“, psl. 12.

III PASTABOS

Pastaba P2. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Etninės kultūros ir tradicinių amatų centro pagrindinės veiklos sąnaudos ir pinigų srautų išmokos už ataskaitinį laikotarpį bei praėjusį ataskaitinį laikotarpį priskiriamos vienam veiklos segmentui pagal valstybės funkciją – poilsis, kultūra ir religija. Informacija apie pagrindinės veiklos išmokas pateikiama 25 – ojo VSAFAS „Segmentai“ 1 priede, psl. 16-17.

Pastaba P3 Nematerialusis turtas.

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 13 VSAFAS “Nematerialusis turtas” 1 priede, psl. 18-20. Amatų centras turi kito nematerialiojo turto, kurio savikaina 796,46 Eur. Nematerialus turtas yra visiškai amortizuotas, bet vis dar naudojamas.

Pastaba P04. Ilgalaikis materialusis turtas.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede, psl. 21-23 Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo ilgalaikio materialaus. 2018 m gruodžio 31 d. visiškai nusidėvėjusio, tačiau vis dar naudojamo ilgalaikio materialaus turto įsigijimo ir pasigaminto savikaina sudarė 8032,36 Eur.

Pastaba P08. Atsargos

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 8 -ojo VSAFAS 6 priede, psl. 24. Per ataskaitinį laikotarpį amatų centras įsigijo medžiagų ir ūkinio inventoriaus už 2174,71 Eur, įstaigos veiklai sunaudota atsargų už 2174,71 Eur. Atsargų likučio 2018 m. gruodžio 31 d. nebuvo.

Pastaba P09. Išankstiniai mokėjimai.

Informacija apie išankstinius mokėjimus pateikta 6 - ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede. Išankstiniai mokėjimai 2018 m. gruodžio 31 d. – 58,14 Eur, psl. 25.

Pastaba P10. Gautinos sumos

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede, psl. Nr. 26. 2018 metų gruodžio 31 d. gautinos sumos sudaro 4418.66 Eur

Pastaba P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus pateikta 5-ojo VSAFAS 2 priede, psl. 27 2018 m gruodžio 31 d banko sąskaitoje pinigų likutis sudarė 870.71 Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu pinigų sumažėjimas 179,07 Eur. Pinigų likutį sudaro pinigai iš kitų šaltinių (paramos lėšos).

Pastaba P12. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų pokyčiai pateikti 20 VSAFAS „Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ 4 priedas, psl. 28.

Pastaba P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos pateikiamos 17-ojo VSAFAS “Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai”, 12 priede, psl. 31. 2018 m. gruodžio 31 d. sukauptos atostoginių sąnaudų: darbo užmokestis – 3350,96 Eur, socialinio draudimo įmokos 1021,37 Eur., tiekėjams mokėtinos sumos -5,71 Eur, iš jų 5,38 Eur, iš jų kitiems VSS -5,38 Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu sukauptos mokėtinos sumos padidėjo 80,86 Eur.

Pastaba P18. Grynasis turtas

Grynojo turto pokytis pateikiamas 4 VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“, 1 priede, psl. 3. 2018 m. gruodžio 31 sukauptas perviršis 40,62 Eur.

Pastaba P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta 10-ojo VSAFAS „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ 2 priede, psl. 34. Tai pagrindinės veiklos kitos pajamos gautos už teikiamas mokamas paslaugas. Įstaigos pajamų 2018 metais surinkta 2852,00 Lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 334,08 Eur.

Pastaba P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 40495,11 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Darbo užmokesčio sąnaudos - 35712,60 Eur.
Socialinio draudimo įmokos - 10924,60 Eur

Direktorė

Birutė Poškienė

Vyr. Buhalterė

29

Dalia Tarasevičienė