

Kauno rajono Samylų kultūros centras

**2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Kauno rajono Samylių kultūros centras, 303211895, J. Biliūno g. 106, Šlienavos k., Kauno r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401414
DL: 2021-03-12 15:15:05

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo vieta ir laikas: _____ eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		422.895,16	323.588,52
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		412.414,55	322.607,44
I.1	Iš valstybės biudžeto		38.144,56	14.723,88
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		327.823,18	301.955,60
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		46.445,49	2.484,78
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1,32	3.443,18
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10.480,61	981,08
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	10.480,61	981,08
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P02	-423.109,30	-323.470,38
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-233.207,75	-187.382,16
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-78.195,82	-8.420,42
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠŲ		-13.260,63	-13.365,65
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-436,16	-1.353,31
V	TRANSPORTO		-4.874,82	-5.900,19
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.740,00	-1.200,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-9.245,52	-30.527,53
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-38.777,66	-25.359,69
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-303,50	
XI	NUOMOS		-1.489,92	
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-41.577,52	-51.041,43
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-214,14	118,14
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOSI BIUDŽETA, KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			-5,67
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKĖTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUO SĄVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-214,14	112,47
I	NUO SĄVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-214,14	112,47
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovė) _____ (parašas)

Vėdėjo pavaduotoja finansams
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) _____ (parašas)

Jolanta Štabriūnė
(vardas ir pavardė)

Morta Podricienė
(vardas ir pavardė)

Kauno rajono Šampų kvartalo centras, 30321895, J. Bilūno g. 106, Šilainiai k., Kauno r. sav.
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašyta
 ID: 2147401414
 DYL: 2021-03-12 15:15:05

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____, Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Sraipsnis	Pastabos Nr.	Anksčiau laikotarpis		Iš viso	Praejęs laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Nėdiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Nėdiesioginiai pinigų srautai	
I			4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.1	Iš pajamų		782,92	0,00	782,92	-1.173,50	0,00	-1.173,50
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims:		334.516,05	0,00	334.516,05	317.219,65	0,00	317.219,65
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto		323.322,29	0,00	323.322,29	314.184,58	0,00	314.184,58
I.1.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		18.247,00	0,00	18.247,00	14.150,00	0,00	14.150,00
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		304.292,37	0,00	304.292,37	297.766,22	0,00	297.766,22
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		782,92	0,00	782,92	2.268,36	0,00	2.268,36
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Iš savarankiško paslaugų iš pajamų		10.499,01	0,00	10.499,01	1.211,82	0,00	1.211,82
I.5	Iš surinktas paslaugas iš pajamų		694,75	0,00	694,75	868,61	0,00	868,61
I.6	Gėdinti pajamos							
I.7	Kitos pajamos		-499,01	0,00	-499,01	954,64	0,00	954,64
II	Preystravimas		-499,01	0,00	-499,01	-2.134,34	0,00	-2.134,34
II.1	Iš valstybės biudžeto							
II.2	Iš savivaldybės biudžeto		-499,01	0,00	-499,01	-1.110,15	0,00	-1.110,15
II.3	ES, užsienio valstybių ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Iš kitų šaltinių							
II.5	Viešojo sektoriaus vienetams							
II.6	Kitoms vienetams							
III	Įmokos	PO2	-333.234,12	0,00	-333.234,12	-1.024,19	0,00	-1.024,19
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-272.209,98	0,00	-272.209,98	-316.258,81	0,00	-316.258,81
III.2	Komunalinių paslaugų ir nušiu		-12.961,49	0,00	-12.961,49	-186.924,47	0,00	-186.924,47
III.3	Komandiriuočių		-436,16	0,00	-436,16	-13.969,43	0,00	-13.969,43
III.4	Transporto		-4.654,24	0,00	-4.654,24	-1.353,31	0,00	-1.353,31
III.5	Kvadratiniai metrai		-1.740,00	0,00	-1.740,00	-5.444,13	0,00	-5.444,13
III.6	Patvirtinto remonto ir eksploatavimo		-9.585,52	0,00	-9.585,52	-320,00	0,00	-320,00
III.7	Atsargų išnaudojimas		-9.198,89	0,00	-9.198,89	-30.858,85	0,00	-30.858,85
III.8	Socialinių išmokų					-5.827,88	0,00	-5.827,88
III.9	Nuomos		-725,70	0,00	-725,70	-764,22	0,00	-764,22
III.10	Kitu paslaugų išnaudojimo		-70.692,05	0,00	-70.692,05	-70.433,56	0,00	-70.433,56
III.11	Surinktos pajamos							
III.12	Kitos įmokos		-1.030,59	0,00	-1.030,59	-562,96	0,00	-562,96
								(Perlygis kitame puslapyje)

Kauno rajono Samylių kultūros centras, 303211895, J. Bielinio g. 106, Šitenavos k., Kauno r. sav.
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsimys)

BII. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praeities ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Iš viso	Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai			
I		3							
B	INVESTICINIS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-8.978,48	0,00	-8.978,48	-5.520,92	-8.978,48	-5.520,92	-5.520,92
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį ir biologinio turto įsigijimus)		-8.978,48	0,00	-8.978,48	-5.520,92	-8.978,48	-5.520,92	-5.520,92
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį ir biologinio turto neįsigijimus)								
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimai								
IV	Ilgalaikio finansinio turto neįsigijimai								
V	Terminuoti ir mokliji (išskyrus) gaminėjimai								
VI	Gauti dividendai								
MI	Kiti investicijos veiklos pinigų srautai								
C	FINANSINIS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		8.978,48	0,00	8.978,48	5.520,92	8.978,48	5.520,92	5.520,92
I	Įlaikomos iš sąveikų paskola								
II	Gauti paskola, atskaitant								
III	Finansinės atomos (lizmas), išsorausiamu srautakcizmas								
IV	Grafas finansavimo srautai ilgalaimiai ir biologiniam turui įsigyti		8.978,48	0,00	8.978,48	5.520,92	8.978,48	5.520,92	5.520,92
IV.1	Iš valstybės biudžeto								
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					300,00		300,00	300,00
IV.3	Iš ES, regiono, valstybių ir tarptautinių organizacijų		8.978,48	0,00	8.978,48	5.220,92	8.978,48	5.220,92	5.220,92
IV.4	Iš kitų šaltinių								
V	Grafas ir paskaitos finansavimo srautai ilgalaimiai ir biologiniam turui įsigyti								
VI	Gauti daliminko įnašai								
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai								
D	VALUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVALENTŲ LIKVIČIUI								
I	Pirkti ir parduoti ekvivalentu padidėjimas (sumažėjimas)		782,92	0,00	782,92	-1.173,50	782,92	-1.173,50	-1.173,50
II	Pirkti ir parduoti ekvivalentu ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.880,91		1.880,91	3.054,41	1.880,91	3.054,41	3.054,41
III	Pirkti ir parduoti ekvivalentu ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.663,83		2.663,83	1.880,91	2.663,83	1.880,91	1.880,91

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjektų vadovų arba jo įgaliotų administracijos vadovų)

Medžio pavardavotoja Finansinis
 (vardas ir pavardė)

(parašas)

(vardas)

Klanta Stukšienė
 (vardas ir pavardė)

Maria Podrimė
 (vardas ir pavardė)

Kauno rajono Savivaldybės kontrolieris, 303211895, J. Biliono g. 106, Šilainavos k., Kauno r. sav.
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, tūkst. nematoma kitais)

Paviršius
 ID: -2147401414
 DYL: 2021-03-12 15:15:05


GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____, Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojamajam subjektui					Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	ES viso	Maksimalus dalis
			Dalininkių kapitalas	Tikrusius vertės rezervus	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Įrašų			
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną	3	X	X	X	X	183,67	183,67	10	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X							
3	Pertanto arba perantuo ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X							
4	Kitose rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X						
5	Kiti sukurti rezervai		X	X						
6	Kiti panaikinti rezervai		X	X						
7	Dalininkių (nausavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X			112,47	112,47		
8	Atskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitus									
9	Kiti pokyčiai									
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X				296,14	296,14		
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X							
12	Pertanto arba perantuo ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X							
13	Kitose rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X						
14	Kiti sukurti rezervai		X	X						
15	Kiti panaikinti rezervai		X	X						
16	Dalininkių (nausavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X						
17	Atskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitus									
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis atskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						82,00	82,00		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

 (teisės aktais įpareigoto patvirtinti ataskaitas parengėjas)
 Vedžio pareduotojas finansams
 (vntaisiškai išlaikantis (inhaliter) turim ontvaloma rašal) irišk akntis)


 Jolanta Stūdienė
 (verdas ir pavardė)
 Motta Podemė
 (vardas ir pavardė)

Kauno rajono Samyčių kultūros centras, 303211895, J. Biliūno g. 106, Šlicnavos k., Kauno r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401414
D/L: 2021-03-12 15:15:05

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

<i>Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais</i>				
Bl. Nr.	Straiptiniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas		263.733,75	332.951,09
I.1	Plėtros darbai	P03	1.052,47	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.052,47	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestitas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	262.681,28	332.951,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		249.086,08	325.971,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.916,98	3.274,22
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.242,16	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.436,06	3.705,55
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		24.960,60	14.011,04
I	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir nelicencijos 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	754,94	1.404,23
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	21.541,83	10.725,90
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			18,40
III.5	Sukauptos gautinos sumos		21.541,83	10.707,50
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.663,83	1.880,91
	IŠ viso TURTO:		288.694,35	346.962,13

(špinys kitame puslapyje)

Kauno rajono Samylių kultūros centras, 303211895, J. Biliūno g. 106, Štitenavos k., Kauno r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Bl. 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	267.152,52	336.236,23
II	Iš savivaldybės biudžeto		41.340,74	61.238,30
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		129.799,15	133.321,41
IV	Iš kitų šaltinių		93.094,96	139.540,45
E	ISPAREIGIJIMAI		2.917,67	2.136,07
I	Ilgalaikiai ispareigojimai		21.459,83	10.429,76
I.1	Ilgalaikiai finansiniai ispareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai ispareigojimai			
II	Trumpalaikiai ispareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		21.459,83	10.429,76
II.2	Ilgalaikių ispareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai ispareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos / Europos Sąjungos biudžetui			
II.6	Mokėtinos sumos / biudžetui ir fondams			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	1.990,40	1.127,77
II.10	Su darbo santykiais susiję ispareigojimai		16,21	92,89
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	19.425,07	9.180,95
II.12	Kiti trumpalaikiai ispareigojimai	P17	28,15	28,15
F	GRYNASIS TURTAS			
I	Dalininkų kapitalas	P18	82,00	296,14
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įlaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		82,00	296,14
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-214,14	112,47
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ISPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		288.694,35	346.962,13

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vėdžio pavadootoja finansams

(vniausiasis buhalteris (bualteris))

(parašas)

(parašas)

Jolanta Štabrėnė

(vardas ir pavardė)

Marta Poderienė

(vardas ir pavardė)

Forma Nr. 2 patvirtinta

Lietuvos Respublikos finansų ministro

2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465

(Lietuvos Respublikos finansų ministro

2019 m. gruodžio 30 d. įsakymo Nr. 1K-05 redakcija)

Kauno rajono Samelių kultūros centras 303211895 Biliūnų g. 106, Šlienavos k., Kauno r.
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO
2020 m. gruodžio 31 d.

metinė
(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2021 m. sausio 15 d.

(data)

KULTŪROS PLĖTROS PROGRAMA

(programos pavadinimas)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO LĖŠOS

		Ministerijos / Savivaldybės		Kodas
		Departamento		
		Įstaigos		303211895
		Programos		
Finansavimo šaltinio				5.1.1
Valstybės funkcijos	8	2	1	8

(eurais, oi)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	300653,00	300653,00	296448,37	296448,37
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	220458,00	220458,00	218557,78	218557,78
2 1 1	Darbo užmokestis	3	216800,00	216800,00	214900,52	214900,52
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	216800,00	216800,00	214900,52	214900,52
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	216800,00	216800,00	214900,52	214900,52
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	216800,00	216800,00	214900,52	214900,52
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	3658,00	3658,00	3657,26	3657,26
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	3658,00	3658,00	3657,26	3657,26
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	3658,00	3658,00	3657,26	3657,26
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	3658,00	3658,00	3657,26	3657,26
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	79095,00	79095,00	76860,00	76860,00
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	79095,00	79095,00	76860,00	76860,00
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	79095,00	79095,00	76860,00	76860,00
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	79095,00	79095,00	76860,00	76860,00
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	200,00	200,00	199,96	199,96
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	3345,00	3345,00	3344,23	3344,23
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	4348,00	4348,00	4347,24	4347,24
2 2 1 1 1 7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	21	1473,00	1473,00	1472,05	1472,05
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	436,00	436,00	436,16	436,16
2 2 1 1 1 14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	24	726,00	726,00	695,19	725,20
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	9586,00	9586,00	9585,52	9585,52
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	240,00	240,00	240,00	240,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	11848,00	11848,00	9617,26	9617,26
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	5805,00	5805,00	5804,88	5804,88
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	41088,00	41088,00	41117,51	41087,50

2	7			Socialinės išmokos (pašalpos)	102	1100,00	1100,00	1030,59	1030,59		
2	7	3		Darbdavių socialinė parama	116	1100,00	1100,00	1030,59	1030,59		
2	7	3	1	Darbdavių socialinė parama	117	1100,00	1100,00	1030,59	1030,59		
2	7	3	1	1	Darbdavių socialinė parama	118	1100,00	1100,00	1030,59	1030,59	
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	119	1100,00	1100,00	1030,59	1030,59
3				MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	147	8979,00	8979,00	8978,48	8978,48		
3	1			Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	148	8979,00	8979,00	8978,48	8978,48		
3	1	1		Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	149	7624,00	7624,00	7623,49	7623,49		
3	1	1	3	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	158	660,00	660,00	659,99	659,99		
3	1	1	3	1	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	159	660,00	660,00	659,99	659,99	
3	1	1	3	1	4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių	163	660,00	660,00	659,99	659,99
3	1	1	5	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	169	6964,00	6964,00	6963,50	6963,50		
3	1	1	5	1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	170	6964,00	6964,00	6963,50	6963,50	
3	1	1	5	1	1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	171	6964,00	6964,00	6963,50	6963,50
3	1	2		Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	172	1355,00	1355,00	1354,99	1354,99		
3	1	2	1	Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	173	1355,00	1355,00	1354,99	1354,99		
3	1	2	1	1	Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	174	1355,00	1355,00	1354,99	1354,99	
3	1	2	1	1	2	Kompiuterinės programinės įrangos ir kompiuterinės programinės įrangos licencijų įsigijimo išlaidos	175	1355,00	1355,00	1354,99	1354,99
				IŠ VISO	331	309632,00	309632,00	305426,85	305426,85		

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vedėjo pavaduotoja finansams

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)/centralizuotos apskaitos įstaigos vadovas arba jo įgaliotas esmuo)



(parašas)

(parašas)

Jolanta Sidabrienė

(vardas ir pavardė)

Morta Poderienė

(vardas ir pavardė)

KAUNO RAJONO SAMYLŲ KULTŪROS CENTRAS

Įmonės kodas 303211895, J. Biliūno 106, Šlienava, Kaunas rajonas

2020 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. gruodžio 31 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Kauno rajono viešasis subjektas Kauno rajono Samylų kultūros centras buvo įregistruotas 2013-12-31 Valstybės įmonės Registrų centro Kauno filiale įstaigos kodas 303211895, steigėjas Kauno rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – kultūrinė, pagrindinės veiklos rūšys – renginių organizavimas, meno mėgėjų veikla, etnokultūrinė veikla.

2. 2020 finansiniai metai.

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

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti įstaigos tolimesnę veiklą – nepakankamas biudžetinis finansavimas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Kauno rajono Neveronių kultūros centro apskaitą tvarko Kauno rajono savivaldybės administracijos Kultūros, švietimo ir sporto skyriaus Centralizuota buhalterija pagal „Buhalterinės apskaitos tvarkymo paslaugų 2016 m. vasario 29 d. sutartį Nr. S – 402.

Kauno rajono savivaldybės administracijos Kultūros, švietimo ir sporto skyriaus Centralizuota buhalterija apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;

- Kauno rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2018-08-21 įsakymas Nr. ĮS - 1547 „Kauno rajono savivaldybės buhalterinės apskaitos vadovas“.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Kauno rajono Kultūros, švietimo ir sporto skyriaus Centralizuota buhalterija, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

1. Subjekto
2. Veiklos tęstinumo
3. Periodiškumo
4. Pastovumo
5. Piniginio mato
6. Kaupimo
7. Palyginimo
8. Atsargumo
9. Neutralumo
10. Turinio viršenybės prieš formą.

Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejetainį įrašą.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į litus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį, pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, nuomos, finansinės nuomos (lizingo), pajamų ir sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiose įstaigos apskaitos politikos skyriuose.

Pajamos įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo, ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Nematerialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Įstaigos nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų

nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad įstaiga būsimais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos: galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.

Įstaigos nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

1	Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija	1 m.
3	Kitas nematerialusis turtas	2 m.

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialusis turtas turi būti nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. (šis kriterijus netaikomas nekilnojamajam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms ir transporto priemonėms), įstaigos veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.

Įstaigoje yra ilgalaikio materialiojo turto grupės ir nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

1	Pastatai	
1.1	Pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, perdengimai ir denginiai gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75-100 m.
1.2	Infrastruktūros ir kiti statiniai	15-60 m.
2.	Mašinos ir įrenginiai	
2.1	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	3 m.
2.2	Kitos mašinos ir įrenginiai	10 m.
3.	Baldai ir biuro įranga	
3.1	Baldai	7 m
3.2	Kompiuteriai ir jų įranga	4 m.
3.3	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4 m.
3.4	Kita biuro įranga	4 m.
4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
4.1	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6 m.
4.2	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5 m.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Biologinis turtas. Įstaiga biologinio turto neturi.

Finansinis turtas. Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

Finansiniai įsipareigojimai įstaigos apskaitoje skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų nėra. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė 2020-12-31 yra 21459,83 Eur. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus.

Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, taip pat nebaigtų gaminti prekių ir nebaigtų teikti paslaugų vertė vykdant trumpalaikes sutartis. Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos materialiojo turto vertę. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.

Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) parduodamos (įskaitant mainus, jei jie galimi) ar kitaip perleidžiamos/perduodamos, jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Pinigai – pinigai, esantys bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai.

Įstaiga atidėjinių **neformuoja**.

III. PASTABOS

Papildoma informacija pateikta aiškinamojo rašto lentelėse:

1. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
2. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.
4. Finansavimo sumų likučiai.
5. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos.
6. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus.
7. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.
8. Atsargų vertės pasikeitimas per atskaitinį laikotarpį.
9. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas.
10. Informacija apie išankstinius apmokėjimus.
11. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.
12. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.
13. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis.

Direktorė



Jolanta Sidabrienė