

STASIO EIDRIGEVIČIAUS MENŲ CENTRAS**2021 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2021-05-07 Nr.

I. BENDROJI DALIS

1.1. Stasio Eidrigėvičiaus menų centras yra biudžetinė savivaldybės įstaiga, užsiimanti kultūros objektų veikla, kuri įkurta Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2018 m. rugsėjo 27 d. sprendimu Nr. 1-288. Įstaiga įregistruota juridinių asmenų registre 2019-10-04, įstaigos kodas - 304929400.

1.2. Stasio Eidrigėvičiaus menų centras savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, nutarimais, kitais teisės aktais ir Centro nuostatais.

1.3. Stasio Eidrigėvičiaus menų centras yra finansuojama iš valstybės ir savivaldybės biudžetų teisės aktų nustatyta tvarka. Stasio Eidrigėvičiaus menų centrui finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

1.4. Stasio Eidrigėvičiaus menų centras neturi kontroliuojamų ir asocijuojamų subjektų, neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

1.5. Stasio Eidrigėvičiaus menų centro ataskaitinis laikotarpis prasidėjo sausio 1 d., baigiasi kovo 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Nuo 2018 metų spalio 4 d. Stasio Eidrigėvičiaus menų centro buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS).

2.2. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr. 1K-455 „Dėl privalomojo bendrojo sąskaitų plano patvirtinimo“, Stasio Eidrigėvičiaus menų centro direktoriaus 2018 m. gruodžio 18 d. įsakymu Nr. V-2 patvirtintas naudojamas sąskaitų planas.

2.3. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimo Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“, Panevėžio miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. vasario 12 d. įsakymu Nr. A-109 patvirtintais ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonomiais normatyvais ir Stasio Eidrigėvičiaus menų centro direktoriaus 2018 m. gruodžio 18 d. įsakymu Nr. V-7 „Dėl ilgalaikio nematerialaus ir materialaus turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvų taikymo“ nusidėvėjimo normos pakeistos nuo 2014 m. sausio 1 d.

2.4. Išsamiai įstaigos apskaitos politika aprašyta metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. PASTABOS

3.1. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai pagal visus VSAFAS nuostatas.

3.2. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 9 d. įsakymu Nr.1K-432 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 24-ojo standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“, apskaičiuotos darbuotojų nepanaudotos kasmetinės atostogos pripažintos sukauptomis gautinomis sumomis ir parodytos balansinėje išipareigojimų dalyje 2020 m. gruodžio 31 d. duomenimis – 1.303,00 Eur. Nepanaudotos atostogos skaičiuojamos vieną kartą į metus.

Finansinės būklės ataskaita (1 priedas, 2021-03-31 ir 2020-12-31)

4.1. Finansinės būklės ataskaitoje A I ir II eilutėse 2021 m. kovo 31 d. ilgalaikio turto vertė nurodyta likutine verte.

4.1.1. Ilgalaikio turto A. II.10. eilutėje „Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai“ 62.665,90 Eur, nurodyta kultūros paskirties pastato rekonstravimo projekto lėšos.

4.2. Finansinės būklės ataskaitos C.I. „Atsargos“ nenurašytas atsargų likutis – **279,51** Eur.

4.3. Finansinės būklės ataskaitos C.III.4 „Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas“ likutis 0 Eur, kurį sudaro debitorinis įsiskolinimas.

4.4. Finansinės būklės ataskaitos C.III.5 kaip „Sukauptos gautinos sumos“ **5.440,73** Eur likutį sudaro:

- kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams – 39,20 Eur,

- sukaupti atostoginiai – 1303 Eur (iš jų darbo užmokestis – 1.284,38 Eur, Sodra nuo sukauptų atostoginių – 18,62 Eur);

- su darbo santykiais susiję išipareigojimai – 3.981,53 Eur, iš jų: darbo užmokestis 3.901,08 Eur, Sodra 80,45 Eur;

- pervestos į biudžetą, bet negautos uždirbtos lėšos 117 Eur.

4.5. Finansinės būklės ataskaitos C. V „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ likutis metų pradžiai 0 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai likutis sudaro **599,28** Eur biudžeto lėšų.

4.6. Finansinės būklės ataskaitos E.II.9 „Tiekėjams mokėtinos sumos“ I ketvirčio pabaigai sudarė:

iš (11) programos **39,20** Eur - prekių ir paslaugų naudojimui biudžeto lėšų:

- už ryšių paslaugas – 31,61 Eur,

- už kitas komunalines paslaugas 7,59 Eur.

iš (02) programos **62.665,90** Eur – AB Panevėžio statybos trestas už rekonstravimo darbus.

4.7. Finansinės būklės ataskaitos E.II.10 eilutę sudaro darbo užmokesčio, socialinio draudimo sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsiskolinimas darbuotojams **3.901,08** Eur, sodros įmokos **80,45** Eur.

4.8. Finansinės būklės ataskaitoje E II.11 Sukauptos mokėtinos sumos, parodyti sukaupti atostoginiai **1.303** Eur.

4.9. Finansinės būklės ataskaitos F.IV.1 eilutė 0 Eur sudaro šių metų I ketvirčio perviršis ar deficitą, kuris įkeltas iš „Veiklos rezultatų ataskaitos“ J. Eilutės 0 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita (2 priedas)

4.10. Veiklos rezultatų ataskaitos A. dalies I.1, I.2, I.3, 1.4 eilutes sudaro panaudotos finansavimo pajamos iš atitinkamų šaltinių.

4.11. Veiklos rezultatų ataskaitos D. dalies I eilutę sudaro 2021 m. kitos veiklos pajamos už nuomą.

4.12. Veiklos rezultatų ataskaitos B dalį sudaro pagrindinės veiklos sąnaudos paskirstytos pagal nurodytus straipsnius.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (4 priedas)

4.13. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo sumos gautos per 3 mėnesius sudaro 12.522,84 Eur: savivaldybės biudžeto lėšos – kitoms išlaidoms kompensuoti – 12.522,84 Eur (biudžeto lėšos – 11.916,89 Eur, netiesiogiai gautos lėšos 132,93 Eur (dokumentų valdymo programos „Avilys“ priežiūrai), biudžeto likutis 2020 m. skoloms padengti – 605,95 Eur.).

Iš savivaldybės biudžeto finansavimo sumų likutį sudaro:

- kitoms išlaidoms kompensuoti – 599,28 Eur (pinigų likutis banko sąskaitoje 599,28 Eur,
- nepiniginiam turtui įsigyti – 523.586,61 Eur.

4.14. Iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos 312,92 Eur (kultūros darbuotojų darbo užmokesčiui didinti).

Finansavimo sumų sumažėjimą dėl jų panaudojimo savo veikloje sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir atsargų nurašymo dėl panaudojimo veikloje išlaidos.

Direktorius

Arūnas Astramskas

Vyr. finansininkė

Gitana Juteikienė

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

Stasio Eidrigevičiaus menų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304929400, Respublikos g. 40

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. gegužės 7 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	praėjusio ataskaitinio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		585973.00000	528705.24000
I.	Nematerialusis turtas		612.97000	663.01000
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		612.97000	663.01000
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		585360.03000	528042.23000
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		517361.92000	522182.05000
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		638.46000	764.10000
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4693.75000	5096.08000
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		62665.90000	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6319.52000	2305.47000
I.	Atsargos		279.51000	279.51000
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		279.51000	279.51000
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		5440.73000	2025.96000
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		5440.73000	2025.95000
III.6	Kitos gautinos sumos			.01000
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		599.28000	
	IŠ VISO TURTO:		592292.52000	531010.71000
D.	FINANSAVIMO SUMOS		524185.89000	528984.76000
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		524185.89000	528984.76000
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		67989.63000	1908.95000
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		67989.63000	1908.95000
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		62705.10000	605.95000
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3981.53000	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1303.00000	1303.00000
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		117.00000	117.00000
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		117.00000	117.00000
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			13.00000
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		117.00000	104.00000
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		592292.52000	531010.71000

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Arūnas Astramskas
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Gitana Juteikienė
(vardas ir pavardė)

Stasio Eidrigevičiaus menų centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304929400, Respublikos g. 40

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2021 m. gegužės 7 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Priataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		21049.41000	14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		21049.41000	14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		500.00000	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		20549.41000	14
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(21049.41000)	(14)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(15068.55000)	(6)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(5398.14000)	(5)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(117.60000)	(1)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			(1)
V.	TRANSPORTO			(1)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(99.00000)	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(16.31000)	(1)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(349.81000)	(1)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
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 PATAISOMŲ ĮTAKA			
G.	PELNO MOKEŠTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Arūnas Astra
(vardas ir pav

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gitana Juteil
(vardas ir pav

skaita“

āeņš
aitinis
starnis
1959.38000
1959.38000
1959.38000
959.38000)
155.69000)
410.20000)
102.47000)
195.73000)
387.20000)
715.78000)
992.31000)
13.00000
13.00000

13.00000
13.00000

mskas
(ardē)

kienē
(ardē)

4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	###	12835.76000					###				###

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Stasio Eidrigevičiaus menų centras 304929400, Respublikos g. 40, Panevėžys
Dokumento pavadinimas (antraštė)	TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS 2021 M. KOVO 31 D. (SEMC)
Dokumento registracijos data ir numeris	2021-05-10 Nr. S2-25(1.1E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	2021-05-10 Nr. SA1-1290(15.8E)
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Gitana Juteikienė, Vyriausioji finansininkė
Sertifikatas išduotas	GITANA JUTEIKIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-05-07 11:39:27 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-05-07 11:40:00 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2020-11-30 13:38:37 – 2022-11-30 13:38:37
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Arūnas Astramskas, Menų centro direktorius
Sertifikatas išduotas	ARŪNAS ASTRAMSKAS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-05-10 09:24:38 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-05-10 09:24:38 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2021-01-11 08:26:54 – 2023-01-11 08:26:54
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avily, Panevėžio miesto savivaldybės administracija, i.k.288724610 LT", sertifikatas galioja nuo 2018-12-27 14:11:04 iki 2021-12-26 14:11:04 "Gauto dokumento registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avily, Panevėžio miesto savivaldybės administracija, i.k.288724610 LT", sertifikatas galioja nuo 2018-12-27 14:11:04 iki 2021-12-26 14:11:04
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avily, versija 3.5.34
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2021-05-10 09:42:00)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2021-05-10 09:42:00 Dokumentų valdymo sistema Avily