



TYTUVĖNŲ KULTŪROS CENTRAS
Kodas 300077836, Taikos g. 6, Tytuvėnai, Kelmės rajonas

Kelmės rajono savivaldybės
Finansų skyriui

2020-08-07 Nr. 30

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ TEIKIMO

Teikiu Tytuvėnų kultūros centro žemesniojo lygio 2020 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita (2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas), pagal 2020m. birželio 30 d. duomenis. 2 lapas;
2. Veiklos rezultatų ataskaita (3-ojo VSAFAS :Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas) pagal 2020m. birželio 30 d. duomenis. 1 lapas;
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę, paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (20 –ojo VSAFAS 4 priedas), pagal 2020m. birželio 30 d. duomenis. 1 lapas;
4. Sutrumpintas aiškinamasis raštas, 3 lapai.

Direktorė

Alma Šlivinskienė

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

TYTUVĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

Kodas 300077836, Taikos g.6, Tytuvėnai, Kelmės rajonas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2020-08-07 Nr. 30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir euro centais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|----------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | | |
| I. | Nematerialusis turtas | 1 | 1795,62 | 2050,38 |
| I.1 | Plėtros darbai | | 0,00 | 0,00 |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestizas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| II.1 | Žemė | | 1795,62 | 2050,38 |
| II.2 | Pastatai | | | |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 186,42 | 248,46 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | | |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 1609,20 | 1801,92 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Materialiniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | | |
| I. | Atsargos | 2 | 7028,04 | 7169,54 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | 2.1 | 9,26 | 1535,79 |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | | |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | 9,26 | 1535,79 |
| 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 | 2.2 | 3568,46 | 5633,75 |
| 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, turą, paslaugas | | | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 3568,46 | 5619,16 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | 14,59 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 2.3 | 3450,32 | |
| | IŠ VISO TURTO: | | 8823,66 | 9219,92 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | | |
| I. | Iš valstybės biudžeto | 3 | 4618,46 | 3352,30 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 4618,46 | 3352,30 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | | |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | | |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | 4 | 4018,78 | 5619,16 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjimai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 4018,78 | 5619,16 |
| 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 | | | |

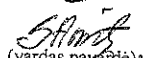
| | | | | | |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|---|--|----------------|----------------|
| II.6 | Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus | | | | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinios sumos biudžetui | | | | |
| II.7 | Mokėtinios socialinės išmokos | | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinios sumos | | | | |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | 1843,28 | 104,71 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinios sumos | | | 104,37 | 1746,15 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | 2071,13 | 3768,30 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | | | |
| I. | Dalininkų kapitalas | 5 | | 186,42 | 248,46 |
| II. | Rezervai | | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | | | |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | | 186,42 | 248,46 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | | -62,04 | -124,08 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | 248,46 | 372,54 |
| | | | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | | 8823,66 | 9219,92 |

Direktorė

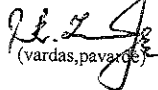
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresn. specialistė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(vardas, pavardė)

0,00
Alma Šlivinskienė


(vardas, pavardė)

Regina Zakrasovienė

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

TYTUVENŲ KULTŪROS CENTRAS

Kodas 300077836, Taikos g.6, Tytuvėnai, Kelmės rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2020-08-07 Nr. 30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir euro centais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjus ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | 6 | 76505,30 | 70291,29 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 76505,30 | 70115,29 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 0 | 57,9 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 76505,30 | 69729,39 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | | 328 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | | 176,00 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | | 176,00 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | 7 | 76567,34 | 70177,33 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 65591,85 | 61841,2 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 254,76 | 366,66 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 4329,53 | 3412,49 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | 371,2 |
| V. | TRANSPORTO | | 50 | 150 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | | |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 227,57 | 91,97 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | 5517 | 870 |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 596,63 | 3073,81 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -62,04 | 113,96 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | -62,04 | 113,96 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -62,04 | 113,96 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktore

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresn. specialistė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Alma Šlivinskienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Regina Zakrasovienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

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

TYTUVŲŲ KULTŪROS CENTRAS

Kodas 300077836, Taikos g.6, Tytuvėnai, Kelmės rajonas

2020-08-07 Nr.30

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2020-06-30

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|------|---------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | Finansavimų sumos(gautos), iš šskyrus neatlygtinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas | Neatlygtinai 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 neviešojo sektoriaus | Finansavimo sumos(gražinti nos) | Finansavimo sumos(gautinų) pasikeitimas | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | | |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės asignavimams priklausantią finansavimo sumų, gautų / gautinų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, dalį): | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | 0,00 | | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | 0,00 | | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto: | 3352,30 | 79822,16 | | 0,00 | 0,00 | | 78556,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4618,46 | | |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 3337,71 | 227,57 | | | | | | | | | | | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 14,59 | 79594,59 | | | | | 1946,82 | | | | 1618,46 | | |
| 3. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų: | | 0,00 | | | | | 76609,18 | | | | 3000,00 | | |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | 0,00 | | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų: | 3352,30 | 79822,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 78556,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4618,46 | | |

pio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Vyresnioji specialistė
Regina Zakrasovičienė

R. Zakrasovičienė

TYTUVĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

I. k. 300077836, Taikos gatvė Nr.6, Tytuvėnai

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

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

Adresas: Taikos g. 6, Kelmės rajonas, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kelmės rajono savivaldybė.

Tytuvėnų kultūros centras atlieka įstatymų ir kitų teisės aktų jai pavesta 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 2020 metų birželio 30 dienos duomenis:

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

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 12 (2019 – 12).

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 11,25 etatai (2019-11,25 etatai)

Finansinę apskaitą tvarko Kelmės rajono savivaldybės Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos centro vyresn. specialistė Regina Zakrasovienė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tytuvėnų kultūros centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais. Biudžetinės įstaigos apskaita tvarkoma finansų valdymo ir apskaitos informacinėje sistemoje „Biudžetas^{VS}“.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Finansinės būklės ataskaitoje A dalyje parodytas įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis turtas – negyvenamieji pastatai. Ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. Ilgalaikio turto vertė sumažėjo dėl jo nurašymo ir nusidėvėjimo. Įstaigoje naudojamas nudėvėtas materialus turtas už 8651,84 eurus, nematerialus už 89,35 eurus.

2.Trumpalaikis turtas

Trumpalaikio turto dalyje parodytos naudojamos ūkinės medžiagos, per metus gautinos sumos ir pinigai banko sąskaitose.

2.1 Atsargos. Atsargų likutis 2020 metų II ketvirčio pabaigoje 9,26 eurus. Tai sudaro pramoginiai nepanaudoti bilietai .

2.2 Per vienerius metus gautinos sumos – 3568,46 eurai.,

Tai yra sukauptos gautinos sumos. Birželio 30 d. sukaupytų gautinų suma mažesnė negu 2019m. gruodžio 31 d. dėl sukaupto mažesnio atostogų rezervo, nes dabar dauguma darbuotojų atostogauja.

2.3 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose sudaro 3450,32 eurai. Savivaldybės biudžeto lėšų sąskaitoje liko nepanaudoti 450,32 eurai, pavedimų lėšų sąskaitoje – 3000,00 eurai (XVII Tarptautinio Tytuvėnų vasaros festivalio atidarymo koncertui), biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje – 0 eurai, lėšų, gautų už teikiamas paslaugas – 0 eurai.

3.Finansavimo sumos

Finansavimo sumose parodomos gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, iš ES bei kitų šaltinių lėšos 4618,46 eurai.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 4618,46 eurai. Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2020 metų II ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2020m. birželio 30 d. yra 4018,78 eurai. Tai sudaro įsiskolinimas tiekėjams mokėtinos sumos 1843,28 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 104,37 eurai ir sukauptos mokėtinos sumos – 2071,13 eurai.

5.Grynasis turtas

Viso sukauptas deficitas sudaro -62,04 eurai.

6.Pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos 76505,30 eurai. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos sudaro 76505,30 eurai. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos yra 6775,91 eurai didesnės, dėl kilusių atlyginimų. (MMA ir kultūros darbuotojams koeficiento 0,55 dalims).

Pagrindinės veiklos kitų pajamų nesurinkta, nes kultūros centras kėlėsi į kitas patalpas ir karantino.

7.Pagrindinės veiklos sąnaudos

B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 76567,34 eurus., t.y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidų, transporto, nuomos, kvalifikacijos kėlimo, bei kitų paslaugų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės

veiklos sąnaudos 2020 m. II ketvirtį buvo 9,11 proc. didesnės . Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo lyginant su praėjusiu laikotarpiu 6,06 procentais , dėl padidėjusio minimalaus mėnesinio atlyginimo bei padidintų atlyginimų kultūros ir meno darbuotojams 0,55 dalimis koeficiento . Nusidėvėjimo ir amortizacijos, transporto, nuomos sąnaudoms ataskaitiniu laikotarpiu pamažėjo nes buvo nurašytas nebetinkamas naudoti materialus turtas. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 26,87 procentais dėl kilusių kūrikų atlyginimų. Komandiruočių sąnaudų nėra, nes karantino metu darbuotojai niekur nevyko. Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 596,63 eurus, pagal praėjusį ataskaitinį laikotarpį mažiau 2477,18 eurai, nes praėjusi ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos pagal paslaugų sutartis. Nuomos sąnaudos ženkliai padidėjo, persikėlus į kitas patalpas .

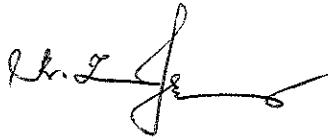
J dalyje grynasis deficitas -62,04 Eur, dėl turto nusidėvėjimo piršto iš biudžeto pajamų lėšų.

Direktorė



Alma Šlivinskienė

Vyresn. specialistė



Regina Zakrasovienė