



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

Kelmės rajono savivaldybės

Finansų skyriui

2020-11 - 18 Nr. 47

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ TEIKIMO

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

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita (2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas), pagal 2020m. rugsėjo 30 d. duomenis. 2 lapas;
2. Veiklos rezultatų ataskaita (3-ojo VSAFAS :Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas) pagal 2020m. rugsėjo 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. rugsėjo 30 d. duomenis. 1 lapas;
4. Sutrumpintas aiškinamasis raštas, 3 lapai.

Direktorė

Alma Šlivinskienė

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

TYTUVĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS

2020-11-11

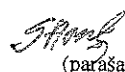
Nr. 47

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir euro centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6	120618,13	94336,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		120618,13	94160,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2150	86,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		117152,55	93719,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1315,58	355
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	120711,19	94398,21
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		96212,97	84215,94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		382,14	549,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4707,71	3864,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			371,2
V.	TRANSPORTO		550	150
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1459,74	338,53
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		10599	1305
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6799,63	3603
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-93,06	-61,34
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		-93,06	-61,34
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-93,06	-61,34
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



Alma Šlivinskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresn. specialistė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



Regina Zakrasovienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

TYTUVĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS

2020-11-11 Nr. 47

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir euro centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURAS			
I.	Nematerialusis turtas	1	1668,24	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	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1668,24	2050,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		155,40	248,46
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1512,84	1801,92
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Materialiniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURAS			
I.	Atsargos	2	3435,25	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	425,99	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		425,99	5619,16
III.6	Kitos gautinos sumos			14,59
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.3	3000,00	
	IŠ VISO TURTO:		5103,49	9219,92
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	3	4522,10	3352,30
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3000,00	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1522,10	3352,30
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4	425,99	5619,16
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		425,99	5619,16
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			

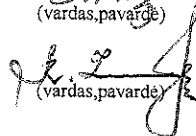
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus				
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos				
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui				
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos				
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			126,46	104,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			81,31	1746,15
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			218,22	3768,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				
F.	GRYNASIS TURTAS				
I.	Dalininkų kapitalas	5		155,40	248,46
II.	Rezervai				
II.1	Tikrosios vertės rezervas				
II.2	Kiti rezervai				
III.	Nuosavybės metodo įtaka				
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			155,40	248,46
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			-93,06	-124,08
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			248,46	372,54
G.	MAŽUMOS DALIS				
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			5103,49	9219,92

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresn. specialistė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(vardas, pavardė)

0,00
Alma Šiivinskienė


(vardas, pavardė)

Regina Zakrasovienė

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

TYTUVŲŲ KULTŪROS CENTRAS

Kodas 30007836, Taikos g.6, Tytuvėnai, Kelmės rajonas

2020-11-18 Nr.47

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2020-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimų sumos(gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai 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 pardavimo neviešojo sektoriaus	Finansavimo sumos(gražintos)	Finansavimo sumos(gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės asignavimams priklausančią finansavimo sumų, gautų / gautinų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, dali):	0,00	5150,00					2150,00				3000,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		74,00					74,00				0,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5076,00					2076,00				3000,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto:	3352,30	120515,52		0,00	0,00		122345,72	0,00	0,00	0,00	1522,10	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3337,71	570,16					2385,77				1522,10	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	14,59	11945,36					119959,95				0,00	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:		0,00					0,00				0,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	500,00	0,00	815,58	0,00		1315,58				0,00	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				815,58			815,58				0,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		500,00					500,00				0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	3352,30	126165,52	0,00	815,58	0,00	0,00	125811,30	0,00	0,00	0,00	4522,10	

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

Vyresnysis specialistė
Regina Zatravienė

TYTUVĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. rugsėjo 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 rugsėjo 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 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 III ketvirčio pabaigoje 9,26 eurus. Tai sudaro pramoginiai nepanaudoti bilietai .

2.2 Per vienerius metus gautinos sumos – 425,99 eurai.,

Tai yra sukauptos gautinos sumos. rugsėjo 30 d. sukaupytų gautinų suma mažesnė negu 2019m. gruodžio 31 d. dėl sukaupto mažesnio atostogų rezervo, nes dauguma darbuotojų atostogavo vasarą, nors jų laikotarpis dar neuždirbtas.

2.3 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose sudaro 3000,00 eurai. Savivaldybės biudžeto lėšų sąskaitoje liko nepanaudoti 0 eurų, 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 4522,10 eurai.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 1522,10 eurų, valstybės biudžeto 3000,00 eurų. Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2020 metų III ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2020m. rugsėjo 30 d. yra 425,99 eurai. Tai sudaro įsiskolinimas tiekėjams mokėtinos sumos 126,46 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 81,31 eurai ir sukauptos mokėtinos sumos – 218,22 eurai.

5.Grynasis turtas

Viso sukauptas einamų metų deficitas sudaro -93,06 eurai.

6.Pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos 120618,13 eurų. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos sudaro 117152,55 eurai. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos yra 23433,53 eurais didesnės, dėl kilusių atlyginimų. (MMA ir kultūros darbuotojams koeficiento 0,55 dalimis). Iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos sudaro 2150,00 eurų(vaikų vasaros poilsio stovyklai).

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 120711,19 eurų., 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. III ketvirtį buvo 21,8 proc. didesnės. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo lyginant su praėjusiu laikotarpiu 12,47 procentais, dėl padidėjusio minimalaus mėnesinio atlyginimo bei padidintų atlyginimų kultūros ir meno darbuotojams 0,55 dalimis koeficiento. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudoms ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo, nes buvo nurašytas nebetinkamas naudoti materialus turtas. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 17,91 procentais dėl kilusių kūrinių atlyginimų. Komandiruočių sąnaudų nėra, nes karantino metu darbuotojai niekur nevyko. Transporto sąnaudos didesnės nei praėjusį ataskaitinį laikotarpį, kadangi buvo vasaros stovykla kurios metu vyko ekskursijos. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina ataskaitiniu laikotarpiu sudaro 1459,74 eurai, kai per praėjusį ataskaitinį laikotarpį jų buvo 338,53, nes daugiau pirkti ir sunaudota. Nuomos sąnaudos ženkliai padidėjo, persikėlus į kitas patalpas. Dabar mėnesiui patalpų nuoma kainuoja 1694,00 eurų, o anksčiau 145,00 eurai mėnesiui. Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 6799,63 eurus, pagal praėjusį ataskaitinį laikotarpį daugiau 3196,63 eurai, nes organizuoti renginiai už kuriuos buvo mokama pagal paslaugų sutartis.

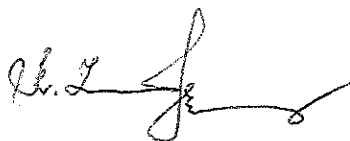
J dalyje grynasis deficitas -93,06 Eur, dėl turto nusidėvėjimo pirkti iš biudžeto pajamų lėšų.

Direktore



Alma Šlivinskienė

Vyresn. specialistė



Regina Zakrasovienė