



TYTUVĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

Kodas 300077836, Taikos g.6, Tytuvėnai, Kelmės r., tel. 8616 06035, el. p. tytuvėnaikultura@gmail.com

Kelmės rajono savivaldybės

Finansų skyriui

2023- 05-09 Nr. S-49

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ TEIKIMO

Teikiu Tytuvėnų kultūros centro žemesniojo lygio 2023 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

- 1.Finansinės būklės ataskaita (2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas), pagal 2023m . kovo 31 d. duomenis. 2 lapas;
- 2.Veiklos rezultatų ataskaita (3-ojo VSAFAS :Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas) pagal 2023m. kovo 31 d. duomenis. 1 lapas;
- 3.Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę, paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (20 –ojo VSAFAS 4 priedas), pagal 2023m. kovo 31 d. duomenis. 1 lapas;
- 4.Sutrumpintas aiškinamasis raštas, 3 lapai.

Direktorius

Simonas Kilius

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

300077836, Taikos g.6, Tytuvėnai, Kelmės r. sav.

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

Tytuvėnų kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. Gegužės 02 d. Nr. 17

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	7 396,14	7 756,74
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtros darbai			
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		7 396,14	7 756,74
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 396,14	7 756,74
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	13 490,29	8 888,90
I.	Atsargos	2.1	370,42	258,34
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		370,42	258,34
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	2.2	12 810,00	8 630,56
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		12 810,00	8 630,56
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.3	309,87	
	IŠ VISO TURTO:		20 886,43	16 645,64
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3	7 499,42	7 860,34
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		7 499,42	7 860,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	12 905,67	8 630,56
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		12 905,67	8 630,56
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinų sumos		1 188,57	442,30
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		167,88	8,88
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		11 549,22	8 179,38
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	5	481,34	154,22
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		481,34	154,74
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		326,60	(23,48)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		154,74	178,22
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		20 886,43	16 645,64

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Kelmės raj. Finansinės apskaitos centro vyresn. specialistė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Simonas Kilius
(vardas ir pavardė)

Regina Zakrasovienė
(vardas ir pavardė)

(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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023- 05 - 02 Nr. __17__

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir euro centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6	65957,55	48667,72
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		65466,55	47915,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		65466,55	47915,00
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		491,00	752,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		491,00	752,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7	65630,95	48652,41
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		55221,97	32605,37
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		360,6	158,67
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3235,89	3223,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		103,59	
V.	TRANSPORTO		272,28	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		33	159
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			290
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		673,46	1501,24
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS		5082	5082
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		648,16	5632,15
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		326,60	15,31
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		326,60	15,31
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		326,6	15,31
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresn. specialistė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Simonas Kilius

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Regina Zakrasoviene

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

TYTUVŲ KULTŪROS CENTRAS

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

2023-05-02 Nr. 17

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2023-03-31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimų sumos(gautos), išskyrus neatlygintai 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 priklausantį 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:	7860,34	60926,19		0,00	0,00		61287,11	0,00	0,00		7499,42		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7860,34	508,74					869,66				7499,42		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		60417,45					60417,45				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	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00				0,00		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00		
5.	Iš viso finansavimo sumų:	7860,34	60926,19	0,00	0,00	0,00	0,00	61287,11	0,00	0,00	0,00	7499,42		

io klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likuciams, susijusiems su finansavimo sumomis

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

TYTUVĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. kovo 31 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 2023 metų kovo 31 dienos duomenis.

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

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 11 (2022 – 11).

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 11,25 etatai (2022-11,25 etatai)

Finansinę apskaitą tvarko Kelmės rajono savivaldybės finansinės 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 9520,70 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 2023 metų I ketvirčio pabaigoje 370,42 eurus. Tai sudaro pramoginiai bilietai .

2.2 Per vienerius metus gautinos sumos –12810,00 eurai.

Tai yra sukauptos gautinos sumos. Kovo 31 d. sukaupytų gautinų suma didesnė negu 2022m. gruodžio 31 d. dėl sukaupto atostogų rezervo .

2.3 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose sudaro 309,87 eurai. Savivaldybės biudžeto lėšų sąskaitoje liko nepanaudoti 95,67 eurai, pavedimų lėšų sąskaitoje – 0 eurų, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje – 214,20 eurų , gautų už teikiamas paslaugas – 0 eurų.

3.Finansavimo sumos

Finansavimo sumose parodomos gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, iš ES bei kitų šaltinių lėšos 7499,42 eurų.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 7499,42 eurų. Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2023 metų I ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2023m. kovo 31 d. yra 12905,67 eurų. Tai sudaro įsiskolinimas tiekėjams mokėtinos sumos 1188,57 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 167,88 eurų ir sukauptos mokėtinos sumos –11549,22 eurai.

5.Grynasis turtas

Viso sukauptas perviršis sudaro 326,60 eurai.

6.Pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos 65957,55 eurai. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos sudaro 65466,55 eurai. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos yra 36,63 % didesnės dėl kilusių atlyginimų kultūros darbuotojams ir minimalaus mėnesinio atlyginimo. Valstybės biudžeto finansavimo pajamų per šį laikotarpį negauta. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2023 m. I ketvirtį 491,00 eurai, lyginant praėjusį ataskaitiniu laikotarpiu jų surinkta 34.77% mažiau, dėl mažiau įvykusių mokamų renginių.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 65630,95 eurus, t.y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidų, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto ir eksploatavimo, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, nuomos, bei kitų paslaugų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudos 2023 m. I ketvirtį buvo 34,9 % didesnės. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo lyginant su praėjusiu laikotarpiu 69,36 % , dėl kilusių atlyginimų kultūros darbuotojams ir minimalaus mėnesinio atlyginimo ir praeitais metais pusę metų nebuvo išnaudotas direktoriaus etatas. Nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudoms, nuomos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu reikšmingų pokyčių nėra. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sumažėjo, nes mažiau pirкта ir sunaudota. Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu ženkliai sumažėjo, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, nes nebuvo organizuotų renginių už kuriuos būtų mokama pagal paslaugų sutartis.

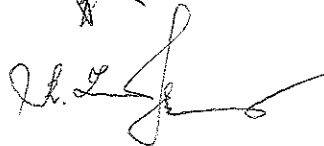
J dalyje grynasis perviršis 326,60 eurų, dėl pagrindinės veiklos surinktų biudžeto pajamų lėšų.

Direktorius



Simonas Kilius

Vyresn. specialistė



Regina Zakrasovienė