

TYTUVĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

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

Kelmės rajono savivaldybės

Finansų skyriui

2023- 08-01 Nr. 5-69

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ TEIKIMO

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

PRIDEDAMA:

- 1.Finansinės būklės ataskaita (2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas), pagal 2023m . birželio 30 d. duomenis. 2 lapas;
- 2.Veiklos rezultatų ataskaita (3-ojo VSAFAS :Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas) pagal 2023m. 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 2023m. birželio 30 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. RUGPJŪČIO d. Nr. 31

(data)

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	7 035,54	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		7 035,54	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		7 035,54	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	15 533,10	8 888,90
I.	Atsargos	2.1	234,42	258,34
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		234,42	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	13 098,61	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		13 098,61	8 630,56
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.3	2 200,07	
	IŠ VISO TURTO:		22 568,64	16 645,64
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3	7 715,31	7 860,34
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		7 135,31	7 860,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	13 119,48	8 630,56
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		13 119,48	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.	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		319,47	442,30
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		128,79	8,88
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		12 671,22	8 179,38
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	5	1 733,85	154,74
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 733,85	154,74
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 579,11	(23,48)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		154,74	178,22
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		22 568,64	16 645,64

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
 Keimės raj. Finansinės apskaitos centro vyresn. specialistė
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

 (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. Birželio 30 D. DUOMENIS

2023-08 - Nr. 31

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir euro centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6	147904,12	96226,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		145523,12	94723,70
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4000	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		140403,12	94663,70
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1120	60
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2381,00	1502,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2381,00	1502,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7	146325,01	96231,02
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		113535,93	69070,58
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		721,2	317,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4598,65	4455,61
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		133,59	
V.	TRANSPORTO		932,28	51,88
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		33	159
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			290
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1966,07	2387,56
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		10164	10164
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14240,29	9335,05
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		1579,11	-4,6
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 REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1579,11	-4,6
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		1579,11	-4,6
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

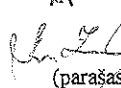
Vyresn. specialistė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



Simonas Kilius

(vardas ir pavardė)



Regina Zakrasovienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šalinių, tikslinę paskirtį ir jų pobūdį per ataskaitinį laikotarpį pateiktino žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašė forma)

TYTUVŲ KULTŪROS CENTRAS

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

31

2023-08 - Nr.

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2023-06-30

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL SĄLYGĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ													
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimų sumų (gautos), išskyrus 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 (grąžinti) sumos (nos)	Finansavimo sumos (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės asignavimus priklausantią finansavimo sumų, gautų / gautinų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, dali):	0,00	4000,00					4000,00				0,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4000,00					4000,00				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto:	7860,34	135210,04		0,00	0,00		135935,07	0,00	0,00	0,00	7135,31	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7860,34	1510,35					2235,38				7135,31	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		133699,69					133699,69				0,00	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:		0,00					0,00				0,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš lėšų šaltinių:	0,00	1700,00	0,00	0,00	0,00		1120,00				580,00	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1700,00					1120,00				580,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	7860,34	140910,04	0,00	0,00	0,00	0,00	141055,07	0,00	0,00	0,00	7715,31	

Iš viso finansavimo sumų su finansavimo sumomis

Vyresnysis specialistas
Regina Zakaraviciute

TYTUVENŲ KULTŪROS CENTRAS

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 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 2023 metų birželio 30 dienos duomenis.

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

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 14 (2022 – 13).

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 11,25 etatai (2022-11,25 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 – baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. Ilgalaikio turto vertė sumažėjo dėl jo nusidėvėjimo. Įstaigoje naudojamas nudėvėtas materialus turtas už 9520,70 eurų, 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 II ketvirčio pabaigoje 234,42 eurai. Tai sudaro pramoginiai bilietai .

2.2 Per vienerius metus gautinos sumos – 13098,61 eurai.

Tai yra sukauptos gautinos sumos. Birželio 30 d. sukaupytų gautinų suma didesnė negu 2022m. gruodžio 31 d. dėl sukaupto didesnio atostogų rezervo, neatostogavus darbuotojams.

2.3 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose sudaro 2200,07 eurai. Savivaldybės biudžeto lėšų sąskaitoje liko nepanaudoti 20,87 eurai, pavedimų lėšų sąskaitoje – 580,00 eurai kurie gauti iš rėmėjų kaip parama renginių pravedimui (Tytuvėnų vasaros festivaliui), biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje – 1599,20 eurų.

3.Finansavimo sumos

Finansavimo sumose parodomos gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, iš ES bei kitų šaltinių lėšos 7715,31 eurai.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 7135,31 eurai. Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2023 metų II ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2023m. birželio 30 d. yra 13119,48 eurai. Tai sudaro įsiskolinimas tiekėjams mokėtinos sumos 319,47 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 128,79 eurai ir sukauptos mokėtinos sumos – 12671,22 eurai.

5.Grynasis turtas

Viso sukauptas perviršis sudaro 1733,85 eurai. Tai pajamos už suteiktas paslaugas .

6.Pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos 147904,12 eurai. Iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos sudarė 4000,00 eurų. Praėjusį ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto finansavimo pajamų nebuvo. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos sudaro 140403,12 eurų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos ženkliai padidėjo 48,32 %, nes kilo kultūros darbuotojų atlyginimai ir priimti du darbuotojai į laisvus etatus. Iš ES finansavimo pajamų negauta . Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2023 m. II ketvirtį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 1060,00 euro , tai gauta parama.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 146325,01 eurais, t.y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidų, komandiruočių, transporto, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, nuomos, bei kitų paslaugų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudos 2023 m. II ketvirtį didesnės 52,06 % . Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 64,38% lyginant su praėjusiu laikotarpiu , dėl priimtų darbuotojų į laisvus etatus ir atlyginimų kilimo kultūros darbuotojams 1,14 dalies koeficiento ir MMA. Komandiruočių sąnaudos 133,59 euro, nes pasibaigus karantinui vykta į komandiruotes, dėl dainų šventės rengimo. Transporto sąnaudos 932,28 euro, nes pasibaigus karantinui vykstama koncertuoti. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo dėl pernai įsigyto ilgalaikio turto, komunalinių paslaugų , ryšių sąnaudoms ir nuomos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu reikšmingų pokyčių nėra. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sumažėjo nes mažiau pirкта ir sunaudota per ataskaitinį laikotarpį. Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu ženkliai padidėjo, nes organizavus renginius apmokėtos paslaugų sutartys .

J dalyje grynasis perviršis 1579,11 Eur, dėl biudžeto pajamų lėšų.

Direktorius



Simonas Kilius

Vyresn. specialistė



Regina Zakrasovienė