



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- 11-20 Nr. S-94

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ TEIKIMO

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

PRIDEDAMA:

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

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. rugsėjo 30 D. DUOMENIS**

2023 m. Lapkričio 15 d. Nr. 43

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	16 489,76	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		16 489,76	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		16 489,76	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	10 249,35	8 888,90
I.	Atsargos	2.1	435,29	258,34
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		435,29	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	6 179,87	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		6 179,87	8 630,56
III.6.	Kitos gautinos sumos			

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.3	3 634,19	
	IŠ VISO TURTO:		26 739,11	16 645,64
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3	17 067,98	7 860,34
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		16 570,72	7 860,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		497,26	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	6 409,75	8 630,56
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6 409,75	8 630,56
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		690,85	442,30
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		106,65	8,88
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		5 612,25	8 179,38
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	5	3 261,38	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		3 261,38	154,74
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 106,64	(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:		26 739,11	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 socialines apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

TYTUVĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS

2022-11-15 Nr. 43

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir euro centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6	209642,18	141780,61
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		205153,18	139677,89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4000	1500
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		199732,18	138117,89
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1421	60
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4489,00	2102,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4489,00	2102,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	7	206535,54	141253,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		159110,76	99248,91
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1266,98	476,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5133,23	5519,54
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		497,59	75
V.	TRANSPORTO		1234,86	289,21
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		33	289
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			290
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3239,08	4326,7
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		15246	15246
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		20774,04	15493,58
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3106,64	526,66
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
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		3106,64	526,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3106,64	526,66
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 Zakrasovienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

TYTUVŲŲ KULTŲROS CENTRAS

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

2023-11-15 Nr.43

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2023-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimų sumos(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(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 priklausančią 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	210893,25		0,00	0,00		202182,87	0,00	0,00	0,00	16570,72	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7860,34	12184,08					3473,70				16570,72	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		198709,17					198709,17				0,00	
3.	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 kitų šaltinių:	0,00	1918,26	0,00	0,00	0,00		1421,00				497,26	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		218,26									218,26	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1700,00					1421,00				279,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	7860,34	216811,51	0,00	0,00	0,00	0,00	207603,87	0,00	0,00	0,00	17067,98	

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

Vyresioji specialistė
Regina Zakarskienė

[Signature]

TYTUVĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 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 2023 metų rugsėjo 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 12,25 etatai (2022-11,25 etatai)

Finansinę apskaitą tvarko Kelmės rajono 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 – mašinos ir įrenginiai ir kitas ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. Ilgalaikio turto vertė padidėjo dėl įsigytos garso sistemos kurios vertė 10000,00 eurų. 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 III ketvirčio pabaigoje 435,29 eurai. Tai sudaro pramoginiai bilietai .

2.2 Per vienerius metus gautinos sumos – 6179,87 eurai.

Tai yra sukauptos gautinos sumos. Rugsėjo 30 d. sukauptų gautinų suma mažesnė negu 2022m. gruodžio 31 d. dėl panaudoto atostogų rezervo.

2.3 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose sudaro 3634,19 eurų. Savivaldybės biudžeto lėšų sąskaitoje liko nepanaudoti 6,33 eurai, pavedimų lėšų sąskaitoje – 597,26 eurai, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje – 3030,60 eurai.

3.Finansavimo sumos

Finansavimo sumose parodomos gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, iš ES bei kitų šaltinių lėšos 17067,98 eurai.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 16570,72 eurai, kitų šaltinių – 497,26 eurai. Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2023 metų III ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2023m. rugsėjo 30 d. yra 6409,75 eurai. Tai sudaro įsiskolinimas tiekėjams mokėtinos sumos 690,85 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 106,65 eurai ir sukauptos mokėtinos sumos – 5612,25 eurai, lyginant su 2022 metų pabaiga, sukauptos mažesnės, nes darbuotojai atostogavo ir buvo panaudotas atostogų rezervas.

5.Grynasis turtas

Viso sukauptas perviršis sudaro 3261,38 eurai, jis susidarė dėl biudžetinių įstaigų pajamų lėšų.

6.Pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos 209642,18 eurų. Iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos per tris ketvirčius sudaro 4000,00 eurų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu valstybės biudžeto finansavimo pajamos padidėjo 166,6%, nes gautos lėšos renginiui “ Tytuva 23,sugrįžo vaikai į gimtą kraštą”. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos sudaro 199732,18 eurai. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos ženkliai padidėjo 44,6%, nuo liepos 1 d. patvirtintas naujas etatas ūkvedžio ir jam papildomai skirta 5,0 tūkst. eurų. Iš kitų finansavimo šaltinių gauta

1,4 tūkst. eurų . Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2023 m. III ketvirtį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 113,5 %, nes įvyko visi numatyti renginiai.

7.Pagrindinės veiklos sąnaudos

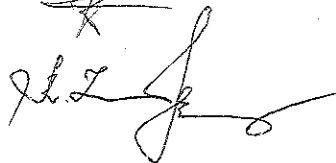
B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 206535,54 eurai., t.y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidų,transporto, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto,sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, nuomos, bei kitų paslaugų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudos 2023 m. III ketvirtį didesnės 46,21 % . Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sanaudos padidėjo 60,3% lyginant su praėjusiu laikotarpiu , dėl priimtų darbuotojų į laisvus etatus. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo 166,2 %, nes nupirkta ilgalaikio turto už 10,0 tūkst. eurų nuo kurių priskaičiuotas nusidėvėjimas. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudoms ataskaitiniu laikotarpiu reikšmingų pokyčių nėra. Transporto sąnaudos padidėjo ženkliai, nes renginiams įgyvendinti buvo nuomojamas transportas. Kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto,sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, nuomos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu reikšmingų pokyčių nėra. Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu ženkliai padidėjo, nes organizavus renginius apmokėtos paslaugų sutartys . J dalyje grynasis perviršis 3106,64 Eur, dėl pagrindinės veiklos surinktų biudžeto pajamų lėšų.

Direktorius



Simonas Kilius

Vyresn.specialistė



Regina Zakrasovienė