

KAIŠIADORIŲ KULTŪROS CENTRAS

2022 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. balandžio 20 d.

I.BENDROJI DALIS

Kaišiadorių kultūros centras buvo įregistruotas 2008 m. lapkričio 4 d., rejestro Nr. 124548, įstaigos kodas - 302240545, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – kitų pramogų ir poilsio organizavimas.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.

Įstaigoje vidutiniškai per ataskaitinį laikotarpį dirbo 45 darbuotojai.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, šiuo metu nėra.

II.APSKAITOS POLITIKA

Vadovaujantis 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574 (su visais pakeitimais ir papildymais) 9 str. 3 d. nuostatomis, 2021 m. vasario 1 d. Kaišiadorių rajono švietimo ir sporto paslaugų centro direktoriaus įsakymu Nr. V1.2.- 54 buvo patvirtinta įstaigos apskaitos politikos nauja redakcija, tačiau pati apskaitos politika ir apskaitos principai keičiami nebuvo.

Pilnai apskaitos politika aprašyta 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturi.

Teisminių ginčų nėra.

III.PASTABOS

1. Informacija apie ilgalaikį turtą. (Pastaba Nr. 1)

Finansinės būklės ataskaitoje (A dalis) ilgalaikis materialusis turtas pateiktas likutine verte – 705396,53 Eur.

2. Informacija apie trumpalaikį turtą (Pastaba Nr. 2)

Finansinės būklės ataskaitoje (C dalis) trumpalaikį turtą sudaro: medžiagos ir ūkinis inventorių – 278,33 Eur., išankstiniai apmokėjimai ir būsimų laikotarpių sąnaudos – 835,90 Eur., gautinos sumos už turto naudojimą ir suteiktas paslaugas – 2508,13 Eur., sukaupotos gautinos sumos – 69928,28 Eur., kitos gautinos sumos – 542,28 Eur. ir pinigų likutis banko sąskaitose – 3654,24 Eur.

3. Informacija apie finansavimo sumas (Pastaba Nr.3)

Informacija apie finansavimo sumas ir jų likučius pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose.

Direktorius

Arnoldas Škimelis

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos

skyriaus vedėja

Danguolė Bučelienė

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai 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 ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
1.1.	nepinginiam turtui įsigyti	180 358,28	0	0	0	0	0	-238,05	0	0	0	180 120,23	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepinginiam turtui įsigyti	522 411,49	91 196,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-108 860,54	0,00	0,00	0,00	504 747,83	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	522 236,30	1 620,91	0	0	0	0	-19 970,70	0	0	0,00	503 886,51	
		175,19	89 575,97	0	0	0	0	-88 889,84	0	0	0,00	861,32	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):												
3.1.	nepinginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepinginiam turtui įsigyti	4 766,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,00	0,00	0,00	0,00	4 756,53	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 127,71	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 127,71	
		3 638,82	0	0	0	0	0	-10,00	0	0	0	3 628,82	
5.	Iš viso finansavimo sumų	707 536,30	91 196,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-109 108,59	0,00	0,00	0,00	689 624,59	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0,00	180358,28	180358,28	0,00	180120,23	180120,23
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0,00	522411,49	522411,49	0,00	504747,83	504747,83
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	0	0	0,00	0	0	0,00
4.	Iš kitų šaltinių	0	4766,53	4766,53	0	4756,53	4756,53
5.	Iš viso	0,00	707536,30	707536,30	0,00	689624,59	689624,59

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

Kaišiadorių kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022-03-31 D. DUOMENIS**

2022-04-20 Nr.2022-I-19/1
(data)

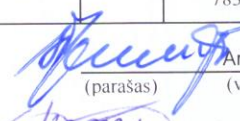
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslučiais eurai

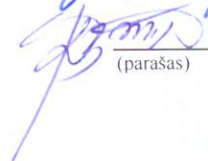
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		705396,53	725129,24
I.	Nematerialusis turtas		4799,59	6161,44
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4799,59	6161,44
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		700596,94	718967,80
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		616345,40	625026,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1509,58	1545,98
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		47781,94	54017,48
II.6	Transporto priemonės		17660,76	19868,34
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.8	Baldai ir biuro įranga		414,45	501,33
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16884,81	18008,35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		77747,16	35736,06
I.	Atsargos		278,33	203,03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		278,33	203,03
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai		835,90	171,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		72978,69	31723,19
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		2508,13	2056,38
III.5	Suakauptos gautinos sumos		69928,28	29576,41
III.6	Kitos gautinos sumos		542,28	90,40
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3654,24	3638,82
	IŠ VISO TURTO:		783143,69	760865,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS		689624,59	707536,30
I.	Iš valstybės biudžeto		180120,23	180358,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto		504747,83	522411,49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0	0
IV.	Iš kitų šaltinių		4756,53	4766,53
E.	ISIPAREIGOJIMAI		64715,66	26834,74
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7629,15	7629,15
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		7629,15	7629,15
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57086,51	19205,59
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinų sumų j Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinų sumų j biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grazintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinų sumų biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3423,64	2209,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		29677,51	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		23985,36	16996,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		28803,44	26494,26
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		28803,44	26494,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2309,18	-405,28
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		26494,26	26899,54
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		783143,69	760865,30

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Arnoldas Škimelis
(vardas ir pavardė)


(parašas) Danguolė Bučelienė
(vardas ir pavardė)

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

Kaišiadorių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022-03-31 D. DUOMENIS

2022-04-20 Nr. 2022-I-19/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		149912,01	132988,82
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		146728,88	132197,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		238,05	238,05
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		146480,83	131959,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0	0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10,00	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3183,13	791,01
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3183,13	791,01
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		147602,83	131825,78
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		112439,02	102669,22
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19016,45	18995,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8371,89	7276,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0	0
V.	TRANSPORTO		627,86	1129,05
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		69,00	89,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		30,52	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1331,35	311,45
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1460,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3540,48	1252,61
XIV.	KITOS		716,26	103,28
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2309,18	1163,04
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2309,18	1163,04
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2309,18	1163,04
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Centralizuotos BI buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

vyriausiasis buhalteris (bualteris)

Arnoldas Škimelis

(vardas ir pavardė)

Danguolė Bučeliene

(vardas ir pavardė)