

## 2020 metų 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys pagal VSAFAS

### **Titulinis lapas**

Šiaulių kultūros centras

Ataskaitų pobūdis: Ketvirtinės

### **Turinys**

Finansinių ataskaitų rinkinys

Sutrumpintas aiškinamasis raštas

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

Šiaulių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302296711, Aušros alėja 31, Šiauliai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. gruodžio 21 d. Nr. \_\_\_\_\_

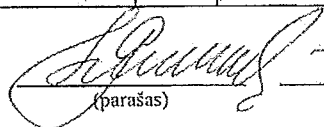
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 832 056,94	1 307 637,28
I.	Nematerialusis turtas		570,89	1 685,06
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		570,89	877,16
I.3	Kitas nematerialusis turtas			807,90
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 831 486,05	1 305 952,22
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		807 354,38	832 573,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10 778,14	10 956,97
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		476 258,89	110 230,26
II.6	Transporto priemonės		458,65	1 490,41
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		217 653,21	232 628,47
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		199 124,17	109 494,29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		119 858,61	8 578,50
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		458 070,48	105 810,21
I.	Atsargos		2 979,24	52,87
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 979,24	52,87
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		75,56	348,96
III.	Per vienus metus gautinos sumos		269 377,87	62 337,83
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		2 660,68	54,40
III.5	Sukauptos gautinos sumos		265 205,90	61 066,83
III.6	Kitos gautinos sumos		1 511,29	1 216,60
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		185 637,81	43 070,55
	IŠ VISO TURTO:		2 290 127,42	1 413 447,49
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 053 403,31	1 331 577,52

I.	Iš valstybės biudžeto		9 198,76	3 605,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 785 468,05	1 217 872,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		153 735,00	
IV.	Iš kitų šaltinių		105 001,50	110 099,94
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		211 003,50	53 438,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		211 003,50	53 438,51
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		57 306,69	2 567,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		75 296,31	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		77 559,09	50 871,50
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		841,41	
F.	GRYNASIS TURTAS		25 720,61	28 431,46
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		25 720,61	28 431,46
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(2 710,85)	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		28 431,46	28 431,46
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 290 127,42	1 413 447,49

Direktorės pavaduotoja bendriems reikalams, pavaduojanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos



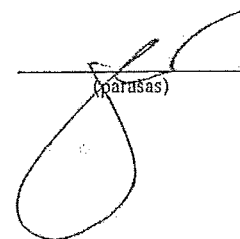
Ieva Grinienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Švietimo centro centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Stanislava Vaičiulienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

## Šiaulių kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302296711, Aušros alėja 31, Šiauliai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS


2020 m. gruodžio 21 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		852 482,44	900 790,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		839 385,70	880 148,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 185,93	33 484,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		782 888,72	752 592,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		73,86	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		55 237,19	94 070,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13 096,74	20 642,61
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13 096,74	20 642,61
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		854 307,88	898 835,36
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		492 498,91	461 999,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		77 262,11	41 421,66
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24 303,38	13 912,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		52,40	1 460,59
V.	TRANSPORTO		4 956,11	19 909,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		411,18	1 434,48
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		198,60	37 855,14
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			97,90
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		40 953,82	33 318,35
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS		4 450,83	12 248,52
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		209 220,54	268 285,13
XIV.	KITOS			6 891,61
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 825,44)	1 955,39
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		(885,41)	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			89,25
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		885,41	(89,25)
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(2 710,85)	1 955,39
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(2 710,85)	1 955,39
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorės pavaduotoja bendriems reikalams, pavaduojanti  
 direktorių  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

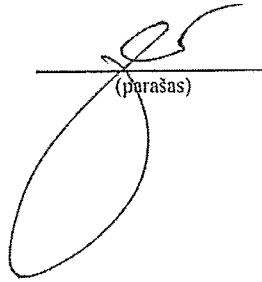


Ieva Griniene

(parašas)

(vardas ir pavardė)

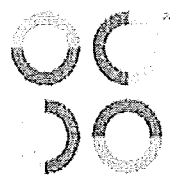
Švietimo centro centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio  
 vyr.buhalterė  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Stanislava Vaičiulienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)



ŠIAULIŲ  
KULTŪROS  
CENTRAS

ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA  
ŠIAULIŲ KULTŪROS CENTRAS

2020 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
2020 m. gruodžio 21 d.

**I. BENDROJI DALIS**

Šiaulių miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga Šiaulių kultūros centras – biudžetinė įstaiga, įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 302296711. Buveinės adresas – Aušros alėja 31, Šiauliai.

Šiaulių kultūros centro pagrindinė vykdoma veikla – organizuoti kultūros, meno sklaidą.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis anspaudą bei sąskaitą banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

2020 m. rugsėjo 30 d. įstaigoje 60,5 darbuotojų etatų.

2020 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

Šiaulių kultūros centras filialų ir struktūrinių padalinių neturi.

Įstaiga finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

**Bendrieji apskaitos principai, metodai ir taisyklės**

Teikiame nuorodą į paskutinį finansinių ataskaitų rinkinį, kuriame buvo aprašyta apskaitos politika – 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinys.

**III. PASTABOS**

Finansinės būklės ataskaitoje informacija pateikta pagal 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenis ir lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

**1. Nematerialusis turtas**

Įstaiga nematerialiojo turto turi 9791,77 Eur. Sukauptas nusidėvėjimas 9220,88 Eur, likutinė vertė 570,89 Eur. Per III ketvirtį nupirkto nematerialaus turto nebuvo.

## 2. Ilgalaikis materialus turtas

2020 m. rugsėjo 30 d. ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina yra 2716979,76 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 885493,71 Eur, likutinė vertė 1831486,05 Eur. Per III ketvirtį nurašyto (perduoto) turto nebuvo.

## 3. Ilgalaikis finansinis turtas

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi – 0,00 Eur.

## 4. Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi – 0,00 Eur.

## 5. Trumpalaikis turtas

Įstaigos trumpalaikis turtas per pusmetį sudarė 2979,24 Eur.

## 6. Išankstiniai apmokėjimai

Per šį laikotarpį išankstinių mokėjimų nebuvo. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 75,56 Eur.

## 7. Per vienus metus gautinos sumos

Gautinos sumos sudaro 269377,87 Eur.

## 8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomosiose sąskaitose 185637,81 Eur.

## 9. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikės mokėtinos sumos – tai tiekėjams mokėtinos sumos – 57306,69 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 77559,09 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 75296,31 Eur. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 841,41 Eur.

## 10. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

## 11. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos. 2020 m. rugsėjo 30 dienai finansavimo pajamos sudarė 839385,70 Eur, pagrindinės veiklos kitos pajamos 13096,74 Eur.

## 12. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį – 854307,88 Eur. Didžiąją dalį šių sąnaudų per 9 mėn. sudaro darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir atostogų rezervo sąnaudos – 492498,91 Eur.

## 13. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

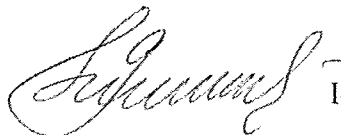
Pagrindinės veiklos deficitą sudaro 1825,44 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos keitimo, klaidų taisymo, neapibrėžtų įsipareigojimų ir turto pokyčių nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

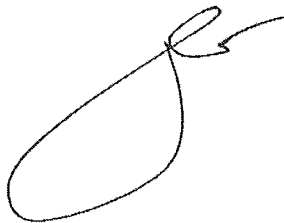
Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorės pavaduotoja bendriems reikalams,  
pavadojanti direktorių



Ieva Grinienė

Švietimo centro centralizuotos buhalterinės  
apskaitos padalinio vyr. buhalterė



Stanislava Vaičiulienė

Ataskaitas rengė:

Švietimo centro centralizuotos buhalterinės  
apskaitos padalinio buhalterė

Aldona Latonienė tel. +370 659 53056