

2022 metų I pusmečio 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 išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos

302296711, Aušros alėja 31, Šiauliai

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

Šiaulių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. rugpjūčio 29 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 553 243,83	3 632 100,22
I.	Nematerialusis turtas		2 354,28	570,64
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		946,13	570,64
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1 408,15	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 529 154,30	3 609 794,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		787 746,11	797 007,23
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		290 348,24	296 551,84
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		487 831,73	479 839,51
II.6	Transporto priemonės		25 333,36	27 708,34
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		202 253,36	250 643,24
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		204 308,31	226 710,98
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1 531 333,19	1 531 333,19
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		21 735,25	21 735,25
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		274 745,26	207 235,21
I.	Atsargos		240,08	35,32
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		240,08	35,32
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		393,53	3 843,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos		194 552,48	154 925,12
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		6 328,71	2 139,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		186 633,74	150 354,69
III.6	Kitos gautinos sumos		1 590,03	2 431,43
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		79 559,17	48 431,64
	IŠ VISO TURTO:		3 827 989,09	3 839 335,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 587 011,68	3 697 555,87
I.	Iš valstybės biudžeto		34 506,98	27 741,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 533 385,31	2 636 302,48
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		939 881,78	951 538,47
IV.	Iš kitų šaltinių		79 237,61	81 972,97
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		185 028,43	99 559,45
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		21 735,25	21 735,25
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		21 735,25	21 735,25
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		163 293,18	77 824,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		10 689,99	2 511,91
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		77 290,90	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		74 637,57	74 637,57
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		674,72	674,72
F.	GRYNASIS TURTAS		55 948,98	42 220,11
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		55 948,98	42 220,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		13 728,87	19 564,34
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		42 220,11	22 655,77
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 827 989,09	3 839 335,43

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Deimantė Bačiulė

(vardas ir pavardė)

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė

(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 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. rugpjūčio 29 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		683 060,90	530 384,04
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		632 733,43	521 190,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		18 159,72	19 726,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		597 851,31	496 986,70
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7 129,20	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9 593,20	4 476,89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		50 327,47	9 193,99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		50 327,47	9 193,99
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		671 508,38	537 508,07
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		442 802,16	373 052,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		81 342,94	69 898,95
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		48 295,99	34 055,54
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		88,00	
V.	TRANSPORTO		12 688,63	1 961,18
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		689,50	89,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4 399,92	2 215,90
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21 233,07	26 520,16
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		2 255,33	2 220,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		57 712,84	27 495,18
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11 552,52	(7 124,03)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
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		2 176,35	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		13 728,87	(7 124,03)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		13 728,87	(7 124,03)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Deimantė Bačiulė

(vardas ir pavardė)

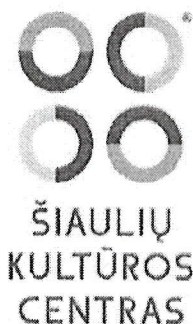
Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė

(vardas ir pavardė)



**ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA
ŠIAULIŲ KULTŪROS CENTRAS**

**2022 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2022 m. rugpjūčio 29 d.

I. BENDROJI DALIS

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

Bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2021 metų metiniame aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos nematerialiojo turto likutinė vertė – 2354,28 Eur. Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo, buvo įsigyta ilgalaikio nematerialiojo turto už 2486,55 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	10168,44	7814,16

2. Ilgalaikis materialus turtas

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 3529154,30 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	1456210,57	668464,46
Infrastruktūra ir kiti statiniai	296815,22	6466,98
Mašinos ir įrengimai	640696,85	193018,66
Transporto priemonės	36754,17	11420,81
Baldai ir biuro įranga	345132,30	105964,99
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	319889,77	112341,87
Nebaigta statyba	1531333,19	-

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Ilgalaikis finansinis turtas

Įstaigos ilgalaikį finansinį turtą sudaro ilgalaikės gautinos sumos (atidėjiniai) – 21735,25 Eur.

4. Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi - 0,00 Eur.

5. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutinė vertė – 240,08 Eur, tai kuro likutis.

6. Išankstiniai apmokėjimai

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur;
- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 393,53 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
----------	----------	------------

1.	Valstybės įmonė Registrų centras	38,65
2.	ADB „Gjensidige“	108,34
3.	UAB Interneto vizija	246,54

7. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio per vienerius metus gautinos sumos sudaro 194552,48 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, gautinos finansavimo sumos: 6328,71 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	1156,07
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	5172,64

- Sukauptos gautinos sumos 186633,74 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	75196,42
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	18995,61
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	13759,28
4.	Darbuotojams	44536,01
5.	Tiekėjams	3594,74
6.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	30551,68

- Kitos gautinos sumos sudaro 1590,03 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	Išieškotinos sumos už padarytą žalą	720,41
2.	Šiaulių Regbio ir žolės riedulio akademija	430,62
3.	Šiaulių Didždvario gimnazija	379,00
4.	Šiaulių lopšelis-darželis Drugelis	60,00

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutį 79559,17 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

9. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 3587011,68 Eur
Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	34506,98
2.	Iš savivaldybės biudžeto	2533385,31
3.	Iš Europos Sąjungos užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	939881,78
4.	Iš kitų šaltinių	79237,61

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto nebuvo.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 10689,99 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	MB Margas kelias	1990,00
2.	AB Energijos skirstymo operatorius	389,45
3.	UAB „Ignitis“	1262,10
4.	Kristupas Černiauskas	800,00
5.	Povilas Karmonas	850,00

- Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 77290,90 Eur:
- Sukauptos mokėtinės sumos 74637,57 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinės sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	74583,17
2.	Sukauptos mokėtinės sumos į valstybės biudžetą	54,40

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 674,72 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 55948,98 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 442802,16 Eur:

Eil.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	435901,21
2.	Darbdavio socialinio draudimo	6900,95

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 81342,94 Eur:

Eil.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	9261,12
2.	Kiti statiniai	6203,60
3.	Mašinos ir įrengimai	32161,32
4.	Transporto priemonės	2374,98
5.	Baldai ir biuro įranga	13979,53
6.	Kitas ilgalaikis turtas	16659,48
7.	Programinė įranga ir licencijos	501,76
8.	Kitas nematerialusis turtas	201,15

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 48295,99 Eur:

Eil.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	21700,50
2.	Elektros energijos	22528,24
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1649,02
4.	Ryšių paslaugų	1871,65
5.	Šiukšlių išvežimo	546,58

- Transporto sąnaudos 12688,63 Eur:

Eil.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	831,17
2.	Automobilių atsarginės dalys	5,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	11737,75
4.	Kitos transporto sąnaudos	114,71

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 21233,07 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	-
2.	Medikamentai	450,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	234,66
4.	Kanceliarinės prekės	630,63
5.	Ūkinis inventorių	7507,09
6.	Kt. medžiagos	12410,69

- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 4399,92 Eur;
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 689,50 Eur;
- Komandiruočių sąnaudos – 88,00 Eur;
- Nuomos sąnaudos – 2255,33 Eur;
- Kitų paslaugų sąnaudos 57712,84 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	157,41
2.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	6653,88

3.	Koncertinių programų atlikimo sąnaudos	7440,00
4.	Kilimėlių nuomos sąnaudos	738,12
5.	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	696,24
6.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	42027,19

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 0,00 Eur.

12. Pagrindinės veiklos pajamos.

Finansavimo pajamos 632733,43 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	18159,72
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3289,40
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	14870,32
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	597851,31
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	80822,88
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	517028,43
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	7129,20
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	7129,20
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	-
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	9593,20
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2285,76
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	7307,44

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos sudaro 50327,47 Eur.

Direktorė

Deimantė Bačiulė

Švietimo apskaitos centro vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Ataskaitas rengė:

Šiaulių apskaitos centro buhalterė

Viktorija Saročkienė, tel. +370 610 34361