

2022 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 išteklių fondus, finansinės būklės

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 18 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 512 037,43	3 632 100,22
I.	Nematerialusis turtas		1 909,46	570,64
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		702,46	570,64
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1 207,00	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 488 392,72	3 609 794,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		783 115,55	797 007,23
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		286 640,81	296 551,84
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		471 777,61	479 839,51
II.6	Transporto priemonės		24 145,87	27 708,34
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		195 401,12	250 643,24
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		195 978,57	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		324 151,27	207 235,21
I.	Atsargos		192,40	35,32
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		192,40	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		47 725,11	3 843,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos		195 360,19	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		4 788,88	1 iš 2 139,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		189 246,04	150 354,69
III.6	Kitos gautinos sumos		1 325,27	2 431,43

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		80 873,57	48 431,64
	IŠ VISO TURTO:		3 836 188,70	3 839 335,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 590 135,40	3 697 555,87
I.	Iš valstybės biudžeto		32 054,60	27 741,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 523 331,85	2 636 302,48
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		935 864,36	951 538,47
IV.	Iš kitų šaltinių		98 884,59	81 972,97
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		194 860,12	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		173 124,87	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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		11 122,53	2 511,91
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		86 286,05	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		74 637,57	74 637,57
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 078,72	674,72
F.	GRYNASIS TURTAS		51 193,18	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		51 193,18	42 220,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8 973,07	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:		3 836 188,70	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)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. lapkričio 18 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 210 129,55	995 646,10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 136 393,20	965 279,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		26 767,52	55 409,24
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 046 209,29	851 054,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11 146,62	81,05
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		52 269,77	58 734,74
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		73 736,35	30 366,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		73 736,35	30 366,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 203 332,83	997 829,75
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		689 153,59	557 267,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		122 549,34	104 831,07
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		63 190,32	45 113,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		492,00	117,08
V.	TRANSPORTO		16 715,63	9 029,15
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 739,50	413,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5 158,59	2 772,50
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		56 220,42	54 104,13
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		3 665,33	3 330,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		244 368,11	220 750,72
XIV.	KITOS		80,00	100,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6 796,72	(2 183,65)
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 KLAIDŲ		2 176,35	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		8 973,07	(2 183,65)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		8 973,07	(2 183,65)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

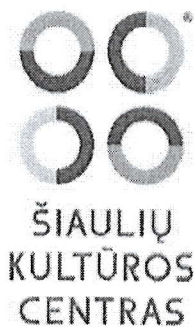
(parašas)

Deimantė Bačiulė
(vardas ir pavardė)

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė
(vardas ir pavardė)



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

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

2022 m. lapkričio 18 d.

I. BENDROJI DALIS

Šiaulių miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga Šiaulių kultūros centras, 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 – 1909,46 Eur. Nurašyta ir įsigyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	10168,44	8258,98

2. Ilgalaikis materialus turtas

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 3488392,72 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	673095,02
Infrastruktūra ir kiti statiniai	296815,22	10174,41
Mašinos ir įrengimai	680933,46	209155,85
Transporto priemonės	36754,17	12608,30
Baldai ir biuro įranga	308218,35	112817,23
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	316567,11	120588,54
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 – 192,40 Eur, tai kuro likutis.

6. Išankstiniai apmokėjimai

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 46132,65 Eur;
- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 1592,46 Eur:

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

1.	Valstybės įmonė Registrų centras	54,44
2.	ADB „Gjensidige“	1353,13
3.	UAB Interneto vizija	184,89

7. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio per vienerius metus gautinos sumos sudaro 195360,19 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, gautinos finansavimo sumos: 4788,88 Eur:

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	1156,07
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3632,81

- Sukauptos gautinos sumos 189246,04 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniai	73116,88
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondas	1407,43
3.	Valstybinė mokesčių inspekcija	15934,25
4.	Darbuotojams	68944,37
5.	Tiekėjams	5865,40
6.	Kitos mokėtinos sumos	404,00
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	23573,71

- Kitos gautinos sumos sudaro 1325,27 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	Išieškotinos sumos už padarytą žalą	720,40
2.	RUAB „Šiaulių plentas“	430,62
3.	VšĮ Pramogų virusas	21,25
4.	Šiaulių Stasio Šalkauskio gimnazija	153,00

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutį 80873,57 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

9. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 3590135,40 Eur
Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	32054,60
2.	Iš savivaldybės biudžeto	2523331,85
3.	Iš Europos Sąjungos užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	935864,36
4.	Iš kitų šaltinių	98884,59

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto nebuvo.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 11122,53 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB „Garso projektai“	2500,00
2.	AB Energijos skirstymo operatorius	3293,21
3.	UAB „Ignitis“	1278,24
4.	ADB „Gjensidige“	1332,99
5.	Benas Jankauskas	800,00

- Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 86286,05 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 1078,72 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 51193,18 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 689153,59 Eur:

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

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 122549,34 Eur:

Eil.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	13891,68
2.	Kiti statiniai	9911,03

3.	Mašinos ir įrengimai	48215,44
4.	Transporto priemonės	3562,47
5.	Baldai ir biuro įranga	20831,77
6.	Kitas ilgalaikis turtas	24989,22
7.	Programinė įranga ir licencijos	745,43
8.	Kitas nematerialusis turtas	402,30

• Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 63190,32 Eur:

Eil.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	21700,50
2.	Elektros energijos	35289,38
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	2702,87
4.	Ryšių paslaugų	2583,37
5.	Šiukšlių išvežimo	914,20

• Transporto sąnaudos 16715,63 Eur:

Eil.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	1275,82
2.	Automobilių atsarginės dalys	5,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	15255,10
4.	Kitos transporto sąnaudos	179,71

• Sunaudotų atsargų sąnaudos 56220,42 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	1279,16
2.	Medikamentai	450,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	344,77
4.	Kanceliarinės prekės	909,83
5.	Ūkinis inventorių	25148,60
6.	Kt. medžiagos	28088,06

• Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 5158,59 Eur;

• Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 1739,50 Eur;

• Komandiruočių sąnaudos – 492,00 Eur;

• Nuomos sąnaudos – 3665,33 Eur;

• Kitų paslaugų sąnaudos 244368,11 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	275,13
2.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	10866,41
3.	Koncertinių programų atlikimo sąnaudos	58343,00
4.	Kilimėlių nuomos sąnaudos	978,55
5.	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	2073,37
6.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	171831,65

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 80,00 Eur.

12. Pagrindinės veiklos pajamos.

Finansavimo pajamos 1136393,20 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	26767,52
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3897,20
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	22870,32
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	1046209,29
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	128435,35
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	917773,94
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	11146,62
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	11146,62
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	-
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	52269,77
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	12798,90
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	39470,87

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos sudaro 73736,35 Eur.

Direktorė

Deimantė Bačiulė

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Ataskaitas rengė:

Šiaulių apskaitos centro buhalterė

Viktorija Saročkienė, tel. +370 610 34361