

2021 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

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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 m. gruodžio 2 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 259 717,88	2 212 227,28
I.	Nematerialusis turtas		542,30	456,47
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		542,30	456,47
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 259 175,58	2 211 770,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		801 637,79	815 816,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		290,76	357,64
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		466 378,22	511 429,11
II.6	Transporto priemonės			114,73
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		258 964,09	256 030,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		200 572,43	224 706,97
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1 531 332,29	403 315,49
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		302 270,70	167 072,12
I.	Atsargos		2 267,22	58,78
I.1	Strateginės ir nelicčiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 267,22	58,78
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		24 558,56	781,63
III.	Per vienus metus gautinos sumos		169 815,18	89 411,77
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3	Gautinos finansavimo sumos		1 125,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		3 416,01	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		163 249,15	88 289,75
III.6	Kitos gautinos sumos		2 025,02	1 122,02
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		105 629,74	76 819,94
	IŠ VISO TURTO:		3 561 988,58	2 379 299,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 223 468,28	2 230 444,73
I.	Iš valstybės biudžeto		2 839,88	2 823,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 545 902,07	1 833 815,16
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		574 134,47	301 729,90
IV.	Iš kitų šaltinių		100 591,86	92 076,60
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		309 332,78	126 198,90
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		15 142,39	15 142,39
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		15 142,39	15 142,39
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		294 190,39	111 056,51
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		140 173,68	19 893,97
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		62 795,29	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		90 853,92	90 853,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		367,50	308,62
F.	GRYNASIS TURTAS		29 187,52	22 655,77
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		29 187,52	22 655,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6 531,75	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		22 655,77	22 655,77
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 561 988,58	2 379 299,40

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Švietimo centro Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Deimantė Bačiulė
(vardas ir pavardė)

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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 m. gruodžio 2 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		985 910,42	842 725,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		955 232,29	829 628,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		55 789,24	1 185,93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		840 627,26	774 470,80
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		81,05	73,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		58 734,74	53 897,93
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30 678,13	13 096,74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30 678,13	13 096,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		979 378,67	854 217,89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		557 267,95	492 498,91
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		104 831,07	77 262,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		45 113,20	24 303,38
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		103,19	52,40
V.	TRANSPORTO		9 341,15	4 956,11
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		413,95	411,18
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 772,50	198,60
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		54 104,13	40 953,82
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		3 330,00	4 450,83
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		202 001,53	209 130,54
XIV.	KITOS		100,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6 531,75	(11 492,63)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			(885,41)
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			885,41
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		6 531,75	(12 378,04)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6 531,75	(12 378,04)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Deimantė Bačiulė

(vardas ir pavardė)

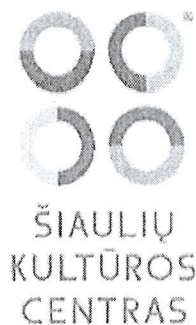
Švietimo centro Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė

(vardas ir pavardė)



ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA ŠIAULIŲ KULTŪROS CENTRAS

2021 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. gruodžio 2 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.

2021 m. rugsėjo 30 d. įstaigoje buvo 66 darbuotojai.

2021 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 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 – 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinys.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje informacija pateikta pagal 2021 m. rugsėjo 30 d. duomenis ir lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

1. Nematerialusis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos nematerialiojo turto likutis sudaro 542,30 Eur. Nurašyta 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	8654,57	8112,27

Per III ketvirtį nupirko nematerialaus turto už 26,62 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 3259175,58 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	654572,78
Infrastruktūra ir kiti statiniai	550	259,24
Mašinos ir įrengimai	656952,42	150420,66
Transporto priemonės	8254,17	8254,17
Baldai ir biuro įranga	306487,22	84437,08
Kitas ilgalaikis materialus turtas	286908,13	89575,29
Nebaigta statyba	1531332,29	-

Per ataskaitinį laikotarpį naujo ilgalaikio materialiojo buvo turto įsigyta už 614138,51 Eur.

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

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 ketvirtį sudarė 302270,70 Eur.

6. Išankstiniai apmokėjimai

Per šį laikotarpį išankstiniai mokėjimai sudarė – 24558,56 Eur.

7. Per vienus metus gautinos sumos

Per šį laikotarpį įstaigos gautinos sumos sudaro 169815,18 Eur.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomosiose sąskaitose – 105629,74 Eur.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 140173,68 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB „Aukstata“	118097,79
2.	UAB „Korektus“	6000,00
3.	UAB „Jaga LT“	5000,00
4.	Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras	4000,00
5.	AB Energijos skirstymo operatorius	2088,67

Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos - tai sukauptos mokėtinos sumos – 90853,92 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 62795,29 Eur ir kitos mokėtinos sumos – 367,50 Eur.

10. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai sudaro 15142,39 Eur.

11. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos 2021 m. rugsėjo 30 dienai – 985910,42 Eur. Veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos – 955232,29 Eur bei pagrindinės veiklos kitos pajamos – 30678,13 Eur. Veiklos pajamų sumažėjimo priežastis yra veiklos ribojimai dėl COVID-19 situacijos. Finansavimo pajamos 955232,29 Eur, iš jų:

Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui	81,05
Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos kitoms išlaidoms	-

Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui	15291,72
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	40497,52
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui	121275,26
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms	719352,00
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui	15121,79
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms	43612,95

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį – 979378,67 Eur. Didžiąją dalį šių sąnaudų per ketvirtį sudarė darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir atostogų rezervo sąnaudos – 557267,95 Eur.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 104831,07 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	13896,00
2.	Kiti statiniai	66,88
3.	Mašinos ir įrengimai	45734,51
4.	Transporto priemonės	114,73
5.	Baldai ir biuro technika	20705,90
6.	Kitas ilgalaikis turtas	23469,60
7.	Programinė įranga ir licencijos	843,45
8.	Kitas nematerialus turtas	-

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 45113,20 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	12282,35
2.	Elektros energijos	27818,29
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1853,06
4.	Ryšių paslaugų	2449,75
5.	Šiukšlių išvežimo	709,75

Transporto prekių ir paslaugų sąnaudos 9341,15 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	508,35
2.	Automobilių atsarginės dalys	

3.	Transporto nuomos sąnaudos	
4.	Kitos transporto sąnaudos	8832,80

Paprastojo remonto prekių ir paslaugų sąnaudos 2772,50 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Remonto prekių ir paslaugų sąnaudos	2772,50

Sunaudotų atsargų sąnaudos 54104,13 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	280,20
2.	Medikamentai	500,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	181,66
4.	Kanceliarinės prekės	1432,91
5.	Valymo prekės	577,75
6.	Maisto produktai	-
7.	Ūkinis inventorių	28200,04
8.	Kt. medžiagos	22931,57

Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 103,19 Eur.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 413,95 Eur.

Nuomos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 3330,00 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 202001,53 Eur.

Sąnaudos	Suma (Eur)
Spaudos paslaugų sąnaudos	3586,11
Bankiniai mokesčiai	152,04
Apsaugos sąnaudos	11638,65
Atliekų išvežimo sąnaudos	108,90
Nuotekų tvarkymo sąnaudos	1114,99
Reklamos paslaugos	9606,92
Kitų paslaugų sąnaudos	175793,92

Rinkliavų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 100,00 Eur.

13. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos deficitą sudaro 6531,75 Eur.

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

Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžtų turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.
Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.
Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorė

Deimantė Bačiulė

Švietimo centro centralizuotos buhalterinės
apskaitos padalinio vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Ataskaitas rengė:
Švietimo centro centralizuotos buhalterinės
apskaitos padalinio buhalterė
Viktorija Saročkienė, tel. +370 610 34361