

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

300630137, Pavermenio k., Kėdainių raj.

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

Truskavos kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		603.233,05	611.889,13
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		603.233,05	611.889,13
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		593.325,17	601.047,35
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.907,88	10.841,78
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		20.386,92	14.690,49
I.	Atsargos		17,36	
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		17,36	
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		185,68	3.845,32
III.	Per vienus metus gautinos sumos		20.183,88	10.845,17
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, turta, paslaugas			
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		20.183,88	10.845,17
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		623.619,97	626.579,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS		603.307,30	615.734,45
I.	Iš valstybės biudžeto		28.982,52	29.359,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto		410.090,51	420.000,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		164.234,27	166.371,83
IV.	Iš kitų šaltinių			2,41
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		19.902,67	10.435,17
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3.680,84	3.680,84
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		3.680,84	3.680,84
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		16.221,83	6.754,33
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		674,95	
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8.857,46	64,91
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		6.689,42	6.689,42
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		410,00	410,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		410,00	410,00
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			360,00
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		410,00	50,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		623.619,97	626.579,62

Direktorė

 Violeta Valionienė

2 iš 3

Buhalterė
Inesta Sidlauskienė 

Truskavos kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300630137, Pavermenio k., Kėdainių raj.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		70.042,80	157.352,20
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		70.042,80	156.992,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		377,22	125,74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		67.525,61	154.653,94
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.137,56	712,52
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2,41	1.500,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			360,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			360,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		70.042,80	156.992,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINO DRAUDIMO		51.071,03	88.976,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8.656,08	5.232,56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1.013,55	1.948,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		100,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4.310,35	45.630,61
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.891,79	15.204,42
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			360,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

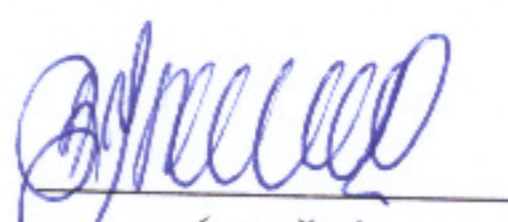
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KĖTIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			360,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			360,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


 (parašas)

 Violeta Valionienė
 (vardas ir pavardė)

 Buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 Inesta Šidlauskienė
 (vardas ir pavardė)



TRUSKAVOS KULTŪROS CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga Pavermenio k., LT-58466, Kėdainių raj., tel. (8 683) 85211,
el. p. truskavoskultura@gmail.com. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 300630137,

Kėdainių rajono savivaldybės administracijos
Biudžeto ir finansų skyriui

2023-08-14 Nr.

TRUSKAVOS KULTŪROS CENTRO 2023 M. 6 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Įstaigą identifikuojantys ir jo veiklą apibūdinantys duomenys.

1.1. Kėdainių rajono Truskavos kultūros centras yra biudžetinė įstaiga. Centro steigėja yra Kėdainių rajono savivaldybė, kurios teises ir pareigas įgyvendina Savivaldybės taryba.

1.2. Įstaiga įregistruota 2007 m. sausio 3 d.

1.3. Centro veiklos pobūdis – poilsio organizavimas, kultūrinė veikla.

1.4. Centro veiklos tikslas – plėtoti kultūrinę, šviečiamąją ir informacinę veiklą, inicijuoti, rengti ir įgyvendinti kultūros, meno projektus bei programas, tenkinti vietos bendruomenės visų amžių grupių kultūros poreikius, išlaikyti ir tęsti krašto tradicijas, puoselėti etnokultūrą bei mėgėjų meną, organizuoti profesionalaus meno sklaidą.

1.5. Centro lėšas sudaro:

1. Kėdainių rajono savivaldybės biudžeto lėšos;
2. lėšos, gaunamos kaip parama, labdara;
3. lėšos, gaunamos iš vyriausybinių, nevyriausybinių fondų projektams vykdyti;
4. lėšos, gaunamos už teikiamas atlygintinas paslaugas;
5. kitos teisėtai gautos lėšos.

1.6. Kėdainių rajono Truskavos kultūros centras neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

1.7. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo įvertinta.

1.8. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

2. Finansiniai metai

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d., o baigiasi gruodžio 31 d.

3. Darbuotojų skaičius

2023 metų birželio 30 d. kultūros centre dirbo 10 darbuotojų, 5,5 pareigybės. Direktorė Violeta Valionienė.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS reikalavimus, kurie taikomi biudžetinėse įstaigose.

Buhalterinė apskaita vedama pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Truskavos kultūros centro apskaitos politika patvirtinta direktoriaus įsakymu. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

Apskaita tvarkoma buhalterine programa „Biudžetas VS“.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- Valstybės funkcija;
- Programą, priemonę, projektą;
- Lėšų šaltinį;
- Biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnį;
- Kitą informaciją.

Ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami, finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Įstaigos apskaitos politika pateikta prie 2021 m. finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

1. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

2. Finansinės būklės ataskaitoje 2023 m. birželio 30 d. pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė – 603233,05 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto vertė sumažėjo dėl turto nusidėvėjimo – 8656,08 Eur.

3. Atsargų likutis 17,36 Eur. Pirktos gėlės Vilties ir gedulo dienos minėjimui.

4. Išankstiniai apmokėjimai – 185,68 Eur – ateinančių laikotarpių sąnaudų – prenumerata bei apmokėjimas darbuotojams už atostogas.

5. Per vienerius metus gautinos sumos 20183,88 Eur. susideda iš:

5.1. 410,00 Eur – gautinos sumos už pervestas pajamas, 19773,88 Eur – sukauptos finansavimo pajamos, iš jų – 657,59 Eur – tiekėjams mokėtinos sumos, 8493,23 Eur – mokėtinas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos, 252,80 Eur – kompensacijos darbuotojams už keliones į darbą, 6689,42 Eur sukauptos atostoginių sumos (atostogų rezervas), 3680,84 Eur ilgalaikiai atidėjiniai.

6. Pinigai ir jų ekvivalentai – pinigų likutis banko sąskaitose – 0,00 Eur.

7. Ilgalaikiai atidėjiniai – 3680,84 Eur. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo ilgalaikiai atidėjiniai darbuotojams pasiekusiems senatvės pensijos amžių.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 674,95 Eur tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 8857,46 Eur, atostogų rezervas – 6689,42 Eur.

9. Sukauptas perviršis ar deficitas – 410,00 Eur – perviršis, nes pajamų sukaupta daugiau, nei padaryta sąnaudų įstaigoje per einamuosius metus (spec. lėšos).

Direktorė

Violeta Valionienė

Buhalterė

Inesta Šidlauskienė