

KAUNO KULTŪROS CENTRAS
2023 M. BIRŽELIO MĖN. 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno kultūros centras, 135550072, Vytauto pr. 79, Kaunas

(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kaunokulturoscentras.lt

2. APSKAITOS POLITIKA

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

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2022 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte², kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kaunokulturoscentras.lt

3. PASTABOS

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

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo³ priimta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2023 metų birželio mėn. 30 d. nebuvo³.

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį neatlikta³.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo³.

¹ Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais bendrąją informaciją apie įstaigą turi pateikti visą.

² Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais apskaitos politiką teikia visą.

³ Jeigu buvo reikia detalizuoti.

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas (2 lapai)
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas (2 lapai)

Direktoriaus pavaduotoja kultūrinei -
administracinei veiklai _____

Erika Stepankevičienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovas _____

Rūta Balsytė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistas Nijolė Dailidonienė, tel Nr.8 650 92146, el.paštas
nijole.dailidoniene@kba.lt

Elektroninio dokumento nuorašas2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės
2 priedas**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės**

135550072, Vytauto pr. 79, 44321 Kaunas

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

Kauno kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. liepos 26 d.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6 765 073,55	6 856 794,45
I.	Nematerialusis turtas		1 155,66	2 595,66
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 155,66	2 595,66
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		6 755 862,58	6 842 395,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 563 924,16	2 582 758,82
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13 365,56	4 938,50
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		70 475,09	146 600,54
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		3 248 000,00	3 248 000,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		860 097,77	860 097,77
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		8 055,31	11 803,16
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		615 540,31	309 879,89
I.	Atsargos		1 337,86	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 037,86	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		300,00	
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2 134,51	8 540,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		551 561,69	240 122,07
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			

Elektroninio dokumento nuorašas

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		12 452,04	17 612,04
III.5	Sukauptos gautinos sumos		538 765,86	221 864,64
III.6	Kitos gautinos sumos		343,79	645,39
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		60 506,25	61 217,80
	IŠ VISO TURTO:		7 380 613,86	7 166 674,34
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4 400 340,39	4 506 779,96
I.	Iš valstybės biudžeto		772 572,47	778 286,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 420 794,46	2 469 662,64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 153 263,23	1 192 212,12
IV.	Iš kitų šaltinių		53 710,23	66 618,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		225 249,97	90 930,63
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		8 055,31	11 803,16
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		8 055,31	11 803,16
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		217 194,66	79 127,47
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		19,14	1 704,36
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		88 707,54	11 635,35
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		54 481,04	182,42
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		67 895,51	62 028,91
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6 091,43	3 576,43
F.	GRYNASIS TURTAS		2 755 023,50	2 568 963,75
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		2 406 553,49	2 406 553,49
II.1	Tikrosios vertės rezervas		2 406 553,49	2 406 553,49
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		348 470,01	162 410,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		186 059,75	120 913,24
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		162 410,26	41 497,02
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7 380 613,86	7 166 674,34

Direktoriaus pavaduotoja kultūrinei- administracinei veiklai,
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Erika Stepankevičienė
(vardas ir pavardė)

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos grupės
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rūta Balsytė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

135550072, Vytauto pr. 79, 44321 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. liepos 26 d.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 063 799,21	915 973,54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		852 511,77	888 544,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5 713,98	37 300,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		710 355,17	809 662,91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		93 034,10	26 564,23
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		43 408,52	15 017,02
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		211 287,44	27 429,38
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		211 287,44	27 429,38
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(877 846,82)	(902 018,63)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(310 682,01)	(281 650,74)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(100 834,43)	(98 626,09)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(65 836,21)	(36 037,58)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(192,00)	
V.	TRANSPORTO		(11 344,82)	(9 973,72)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(900,00)	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(94 197,70)	(9 531,40)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(27 568,43)	(28 526,54)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(840,00)	
XI.	NUOMOS		(56 926,60)	(131 735,59)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(207 675,79)	(304 407,44)
XIV.	KITOS		(848,83)	(1 529,53)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		185 952,39	13 954,91
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		107,36	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		510,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		(402,64)	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(127,26)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			

Elektroninio dokumento nuorašas

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		186 059,75	13 827,65
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		186 059,75	13 827,65
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja kultūrinei-administracinei veiklai,
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos (parašas)

Erika Stepankevičienė
(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮBA grupės vadovė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas)

Rūta Balsytė
(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno kultūros centras_Finansinė ataskaita_2023 06 30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-07-31 Nr. 22-2380
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Padalinys M-25_Kauno kultūros centras-Direktoriaus pavaduotoja kultūrinei-administracinei veiklai, atliekanti direktoriaus funkcijas Erika Stepankevičienė 2023-07-31; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Rūta Balsytė 2023-07-26; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" Nijolė Dailidonienė 2023-07-26
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.