

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

Kauno kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

135550072, Vytauto pr. 79, 44321 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. liepos 29 d. Nr. KTN_FB_2019 II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 087 410,14	1 068 788,23
I.	Nematerialusis turtas	P03	666,12	1 665,72
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		666,12	1 665,72
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1 086 744,02	1 067 122,51
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		957,66	1 149,24
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		885 000,00	885 000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 267,72	10 618,28
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		47 681,92	8 372,97
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		42 435,91	56 581,21
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		105 400,81	105 400,81
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		175 248,46	51 413,29
I.	Atsargos	P08		
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	P09		733,12
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	107 899,85	46 537,41
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		604,36	390,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		107 090,25	45 942,20
III.6	Kitos gautinos sumos		205,24	205,21
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	67 348,61	4 142,76
	IŠ VISO TURTO:		1 262 658,60	1 120 201,52
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 111 260,50	1 028 717,83
I.	Iš valstybės biudžeto		0,20	2 243,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		972 089,98	976 481,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		77 407,79	49 993,18
IV.	Iš kitų šaltinių		61 762,53	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		91 649,13	46 332,20
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13,P14		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	91 649,13	46 332,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		41 767,20	34 851,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		34 754,99	9,93
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		14 870,44	11 470,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		256,50	
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	59 748,97	45 151,49
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		43 553,49	43 553,49
II.1	Tikrosios vertės rezervas		43 553,49	43 553,49
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		16 195,48	1 598,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		14 597,48	(2 933,54)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 598,00	4 531,54
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 262 658,60	1 120 201,52

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Jolita Rudgalvienė
(vardas ir pavardė)

Specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Nijolė Dailidionienė
(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,

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019 m. Nr. KTN_VRA_2019.II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		767 305,82	940 241,64
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		730 555,52	914 261,64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		22 999,80	50 477,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		512 949,36	502 813,29
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		120 948,17	327 756,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		73 658,19	33 215,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	36 750,30	25 980,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36 750,30	25 980,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	(752 708,34)	(918 258,03)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(206 487,43)	(176 595,88)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(23 661,54)	(49 261,44)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(28 302,29)	(28 430,94)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(256,50)	
V.	TRANSPORTO		(4 717,26)	(1 822,81)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(478,00)	(349,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(173 632,58)	(385 572,43)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(15 936,26)	(11 279,89)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(51 063,48)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(248 173,00)	(264 945,64)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		14 597,48	21 983,61
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 TAISYMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		14 597,48	21 983,61
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		14 597,48	21 983,61
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo

(parašas)

Jolita Rudgalvienė
(vardas ir pavardė)

Specialistė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Nijolė Dailidonienė
(vardas ir pavardė)

KAUNO KULTŪROS CENTRAS
2019 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Įstaigos bendrosios dalies informacija pateikta 2019 m. I - ketvirčio aiškinamajame rašte.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

Apskaitos politika išdėstyta 2019 metų I - ketvirčio aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 666,12Eur. Informacija apie nematerialiojo 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)
Programinė įranga ir jos licenzijos	1998,92	1332,80
Buhalterinės apskaitos sistema	28,96	28,96

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

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

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1086744,02 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)
Kiti statiniai	2196,00	1238,34
Kultūros paveldo statiniai	885000,00	0,00
Mašinos ir įrengimai	21402,41	16134,69
Baldai	51931,93	5780,75
Kompiuterinė įranga	11581,11	10471,59
Kita biuro įranga	3509,86	3088,64
Scenos meno priemonės	149356,83	149356,83
Transporto priemonės	8775,49	8775,49
Kitas ilgalaikis materialus turtas	151722,84	109286,93
Nebaigta statyba	105400,81	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Neatlygintinai gauto turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

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

3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargos sudaro 0,00Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 17730,96 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 3677,72 Eur. Nurašyta atsargų už 17730,96Eur, iš jų 6198,34 Eur išskeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą.

5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 0,00Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.		
2.		
3.		
4.		

5.		
----	--	--

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		

6. Pastaba Nr. P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 107899,85 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 604,36Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	604,36
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	0,00
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos 107090,25Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	15126,94
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	8050,06
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	6165,12
4.	Darbuotojams	20539,81
5.	Tiekėjams	41767,20
6.	Sukauptos negrąžintos specialiųjų programų lėšos iš savivaldybės biudžeto	15441,12

- Kitos gautinos sumos sudaro 205,24Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Valstybinė mokesčių inspekcija	107,28
2.	Valstybinio socialinio draudimo valdyba prie SADM	97,96
3.		
4.		
5.		

7. Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 67348,61Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose 67348,61Eur. ir grynieji pinigai kasoje 0,00Eur.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1111260,50Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš Europos sąjungos biudžeto	140749,39
2.	Iš valstybės biudžeto	23000,00
3.	Iš savivaldybės biudžeto	468209,13
4.	Iš kitų šaltinių	125800,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta turto už 3677,72 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta paslaugų už 5943,00 Eur.

9. Pastaba Nr. P13 ir P14. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Įstaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 41767,20 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB Infes	35986,64
2.	MB Montema	3198,97
3.	AB Energijos skirstymo operatorius	533,77
4.	UAB Imlitex	338,69
5.	UAB Fleet union	303,02
6.	Kitiems tiekėjams	1406,11

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 34754,99 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	20539,81
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	7516,04
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	6165,12
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	534,02
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00

- Sukauptos mokėtinos sumos 14870,44Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
----------	---------------------------	------------

1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	14657,88
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	212,56

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 256,50 Eur iš jų gauti išankstiniai apmokėjimai 0,00Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 59748,97Eur, tai einamų metų sukauptas perviršis 14597,48 Eur, ankstesnių metų sukauptas perviršis 1598,00Eur ir tikrosios vertės rezervas 43553,49Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 206487,43Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	203672,31
2.	Darbdavio socialinio draudimo	2815,12

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 23661,54 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	0,00
2.	Kiti statiniai	191,58
3.	Mašinos ir įrengimai	5350,56
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	2974,50
6.	Kitas ilgalaikis turtas	0,00
7.	Programinė įranga ir licencijos	999,60
8.	Kitas nematerialus turtas	14145,30

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 28302,29Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	16784,48
2.	Elektros energijos	8472,73
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1471,05
4.	Ryšių paslaugų	841,01
5.	Šiukšlių išvežimo	733,02

- Transporto sąnaudos 4717,26 Eur:

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

1.	Kuras	1704,23
2.	Automobilių atsarginės dalys	0,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	2109,20
4.	Kitos transporto sąnaudos	903,83

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 15936,26 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Remonto prekės	175,70
2.	Medikamentai	0,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	22,73
4.	Kanceliarinės prekės	1281,21
5.	Valymo prekės	933,57
6.	Maisto produktai	1234,24
7.	Ūkinis inventorių	6198,34
8.	Kt. medžiagos	6090,47

- Kitų paslaugų sąnaudos 248173,00 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	408,36
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	0,00
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	1127,23
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	0,00
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	1390,22
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	1065,60
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	290,40
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	60,00
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	14,01
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	5616,83
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	11039,23
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	0,00
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	0,00
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	198565,17
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	28595,95

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

13. Finansavimo pajamos 730555,52 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	22999,80
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	22999,80

2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	512949,36
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	24093,26
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	488856,10
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	120948,17
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	12023,52
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	108924,65
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	73658,19
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3677,72
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	69980,47

14. Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

- Įstaiga turi pagrindinės veiklos kitų pajamų už 36750,30Eur. Šias pajamas sudaro gautinos sumos už patalpų nuomą 22496,80Eurų ir gautinos sumos už suteiktas paslaugas 14253,50Eurų.
- Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Vadovas

Jolita Rudgalvienė

KBĮBA specialistas

Nijolė Dailidonienė