

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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. gegužės 5 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		299 331,47	255 272,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		283 986,47	245 533,78
I.1.	Iš valstybės biudžeto		16 700,20	22 999,80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		231 244,23	162 410,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		35 594,04	51 871,33
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		448,00	8 252,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	15 345,00	9 738,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15 345,00	9 738,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		(294 783,88)	(247 131,78)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	(101 621,85)	(86 020,35)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(59 343,18)	(11 830,77)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(18 083,42)	(22 300,38)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(1 279,18)	(2 468,61)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			(326,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(2 941,92)	(59 129,73)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(3 239,76)	(4 849,97)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(41 692,49)	(11 616,22)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(66 582,08)	(48 589,75)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 547,59	8 140,72
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,30)	

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

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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. gegužės 5 d.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 743 354,92	1 346 750,98
I.	Nematerialusis turtas	P03	499,33	665,77
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		499,33	665,77
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3 742 855,59	1 346 085,21
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		670,29	766,08
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		3 480 947,12	1 025 000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 669,52	2 253,77
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		34 995,01	39 257,74
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		119 172,84	173 406,81
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		105 400,81	105 400,81
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		225 080,80	67 996,80
I.	Atsargos	P08	173,50	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		173,50	
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	779,17	5,39
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	116 686,03	60 862,02
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		5 170,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		111 465,35	60 810,65
III.6	Kitos gautinos sumos		50,68	51,37
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	107 442,10	7 129,39
	IŠ VISO TURTO:		3 968 435,72	1 414 747,78
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 202 421,41	1 160 247,21
I.	Iš valstybės biudžeto			0,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 007 375,27	1 029 158,83
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		93 182,21	128 776,25
IV.	Iš kitų šaltinių		101 863,93	2 311,93
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		104 377,45	53 358,12
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13,P14		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		104 377,45	53 358,12
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.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	52 067,28	37 326,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		36 863,64	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13 473,38	14 594,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 973,15	1 436,43
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	2 661 636,86	201 142,45
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		2 639 500,61	183 553,49
II.1	Tikrosios vertės rezervas		2 639 500,61	183 553,49
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		22 136,25	17 588,96
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 547,29	15 990,96
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17 588,96	1 598,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 968 435,72	1 414 747,78

_____ Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	_____ (parašas)	_____ Klaudija Aleksandravičiūtė (vardas ir pavardė)
_____ Grupės vadovė (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	_____ (parašas)	_____ Rūta Balsytė (vardas ir pavardė)

KAUNO KULTŪROS CENTRAS
2020M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno kultūros centras, įstaigos kodas 135550072, Vytauto pr. 79, Kaunas (toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2019 m. 4 ketvirčio aiškinamajame rašte 2019 m. gruodžio 31 d. būklei.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Apskaitos politika išdėstyta 2019 metų 4 ketvirčio aiškinamajame rašte 2019 m. gruodžio 31 d. būklei.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 499,33 Eur. 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	2664,69	2165,36
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 įtakėjo sukauptas nusidėvėjimas.

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 3742855,59 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	1525,71
Kultūros paveldo statiniai	3480947,12	0,00
Mašinos ir įrengimai	21402,41	19732,89
Baldai	51931,93	18401,38
Kompiuterinė įranga	13178,71	11714,25
Kita biuro įranga	3509,86	3509,86
Scenos meno priemonės	273843,86	221011,15
Transporto priemonės	8775,49	8775,49
Kitas ilgalaikis materialus turtas	219916,09	153575,96
Nebaigta statyba	105400,81	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko materialiojo turto.

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 173,50 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 3763,16 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 0,00 Eur. Nurašyta atsargų už 3589,66 Eur, iš jų 2612,39 Eur išskeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą.

5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 779,17 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	AAS BTA Baltic Insurance Company filialas Lietuvoje	779,17
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 116686,03 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 5170,00 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	5170,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	0,00
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos 111465,35 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	13473,38
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	8146,06
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	5797,09
4.	Darbuotojams	22957,21
5.	Tiekėjams	50916,61
6.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	10175,00

- Kitos gautinos sumos sudaro 50,68 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Valstybinė mokesčių inspekcija	0,00
2.	Valstybinio socialinio draudimo valdyba prie SADM	50,68
3.		
4.		
5.		

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

Piniginių lėšų likutį 107442,10 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose 107442,10 Eur. ir gryniesi pinigai kasoje 0,00 Eur.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1202421,41 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš Europos sąjungos biudžeto	0,00
2.	Iš valstybės biudžeto	16700,00
3.	Iš savivaldybės biudžeto	160092,01
4.	Iš kitų šaltinių	100000,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta turto už 0,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta paslaugų už 0,00 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 52067,28 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB Infes	35986,64
2.	UAB Meno mugė	6000,00
3.	Veronika Montvydienė	4500,00
4.	AB Kauno energija	1899,65
5.	UAB MedSystem	734,47
6.	Kitiems tiekėjams	2946,52

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 36863,64 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	22920,49
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	7610,52
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	5797,09
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	535,54
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00

- Sukauptos mokėtinos sumos 13473,38 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	13280,62
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	192,76

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 36,72 Eur iš jų gauti išankstiniai apmokėjimai 0,00 Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 2661636,86 Eur, tai einamų metų sukauptas perviršis 4547,29 Eur, ankstesnių metų sukauptas perviršis 17588,96 Eur ir tikrosios vertės rezervas 2639500,61 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 101621,85 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	100156,73
2.	Darbdavio socialinio draudimo	1465,12

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 59343,18 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	0,00
2.	Kiti statiniai	95,79
3.	Mašinos ir įrengimai	584,25
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	4262,73
6.	Kitas ilgalaikis turtas	54233,97
7.	Programinė įranga ir licencijos	166,44
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 18083,42 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	9338,71
2.	Elektros energijos	7379,72
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	643,89
4.	Ryšių paslaugų	415,67
5.	Šiukšlių išvežimo	305,43

- Transporto sąnaudos 1279,18 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	349,90
2.	Automobilių atsarginės dalys	0,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	928,68

4.	Kitos transporto sąnaudos	0,60
----	---------------------------	------

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 3239,76 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Remonto prekės	0,00
2.	Medikamentai	0,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	0,00
4.	Kanceliarinės prekės	282,67
5.	Valymo prekės	0,00
6.	Maisto produktai	344,70
7.	Ūkinis inventorių	2612,39
8.	Kt. medžiagos	0,00

- Kitų paslaugų sąnaudos 66582,08 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	87,09
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	0,00
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	70,83
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	6500,00
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	564,84
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	1522,42
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	774,40
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	75,00
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	11,90
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	1969,28
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	424,50
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	0,00
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	0,00
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	51724,24
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	2857,58

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

13. Finansavimo pajamos 283986,47 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	16700,20
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	16700,20
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	231244,23
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	25430,05
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	205814,18

3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	35594,04
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	35594,04
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	448,00
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	448,00

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

- Įstaiga turi pagrindinės veiklos kitų pajamų už 15345,00 Eur. Šias pajamas sudaro gautinos sumos už patalpų nuomą 15345,00 Eur.
- Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Direktorė

Klaudija Aleksandrvičiūtė

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
grupės vadovė

Rūta Balsytė

Parengė specialistė Nijolė Dailidonienė, tel. 8 650 92146,

e-paštas: nijole.dailidoniene@kba.lt