

KAUNO KULTŪROS CENTRAS
2023 M. RUGSĖJO 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 rugsėjo 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)

Direktorė

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

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

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 25 d.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6 780 214,02	6 856 794,45
I.	Nematerialusis turtas		435,62	2 595,66
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		435,62	2 595,66
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		6 771 723,09	6 842 395,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 554 506,83	2 582 758,82
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11 777,96	4 938,50
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		97 340,53	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		876 124,99	309 879,89
I.	Atsargos		357,62	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		57,62	
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		1 428,51	8 540,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		846 192,04	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		4 252,04	17 612,04
III.5	Sukauptos gautinos sumos		841 596,21	221 864,64
III.6	Kitos gautinos sumos		343,79	645,39
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		28 146,82	61 217,80
	IŠ VISO TURTO:		7 656 339,01	7 166 674,34
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4 342 593,54	4 506 779,96
I.	Iš valstybės biudžeto		769 715,48	778 286,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 398 593,45	2 469 662,64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 150 005,95	1 192 212,12
IV.	Iš kitų šaltinių		24 278,66	66 618,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		543 668,52	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		535 613,21	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		424 948,10	11 635,35
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		60 306,38	182,42
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		38 303,16	62 028,91
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		12 036,43	3 576,43
F.	GRYNASIS TURTAS		2 770 076,95	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		363 523,46	162 410,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		201 113,20	120 913,24
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		162 410,26	41 497,02
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7 656 339,01	7 166 674,34

Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	(parašas)	Erika Stepankevičienė (vardas ir pavardė)
BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos grupės vadovė (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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 25 d.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 880 587,57	1 391 743,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 632 980,13	1 335 733,61
I.1.	Iš valstybės biudžeto		8 970,97	40 813,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 161 418,39	1 240 882,35
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		389 721,25	33 014,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		72 869,52	21 023,29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		247 607,44	56 009,88
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		247 607,44	56 009,88
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		(1 679 581,73)	(1 349 522,72)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(462 423,22)	(383 878,62)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(133 342,55)	(142 610,91)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(74 835,20)	(50 119,04)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(420,00)	(432,00)
V.	TRANSPORTO		(18 901,47)	(14 618,69)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(2 450,00)	(1 280,50)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(468 229,48)	(11 826,19)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(4 000,00)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(40 933,78)	(39 595,76)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(840,00)	(730,00)
XI.	NUOMOS		(94 672,38)	(212 003,50)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(377 684,82)	(490 897,98)
XIV.	KITOS		(848,83)	(1 529,53)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		201 005,84	42 220,77
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		107,36	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		510,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		(402,64)	
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(127,26)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			

Elektroninio dokumento nuorašas

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		201 113,20	42 093,51
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		201 113,20	42 093,51
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

(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 09 30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-10-25 Nr. 22-3077
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Padalinys M-25_Kauno kultūros centras-vadovas Erika Stepankevičienė 2023-10-25; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Rūta Balsytė 2023-10-25; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" Nijolė Dailidonienė 2023-10-25
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.
