

# ELEKTRŪNŲ KULTŪROS CENTRAS

## 2023 METŲ TRIJŲ MĖNESIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-05-15

Elektrėnai

### I. SKYRIUS

#### BENDROJI DALIS

Elektrėnų kultūros centras (toliau – Kultūros centras) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti sąskaitą banke ir antspaudą su savo pavadinimu. Kultūros centro buveinės adresas: Drausgystės g. 2, Elektrėnai, LT-26108. Įstaigos kodas 300008516. Pagrindinis Kultūros centro veiklos tikslas- puoselėti Elektrėnų kultūros tradicijas Elektrėnų seniūnijoje, kurti naujas, rūpintis bendru Elektrėnų savivaldybės gyventojų kultūros ugdymu.

Kultūros centras yra biudžetinė įstaiga, finansuojama ir Lietuvos Respublikos valstybės ir Elektrėnų savivaldybės biudžetų.

Kultūros centro steigėja yra Elektrėnų savivaldybė. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Kultūros centras neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

Kultūros centras neturi struktūrinių.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę Kultūros centro veiklą, Kultūros centro darbuotojai neįžvelgia.

Kultūros centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Vidutinis darbuotojų skaičius 2023 I ketvirtį – 42.

Kultūros centro finansinės ataskaitos teikiamos už 2022 m. 3 mėnesius.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

### II. SKYRIUS

#### APSKAITOS POLITIKA

Elektrėnų kultūros centro finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS) Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurai. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Apskaitos politika aprašyta 2021 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

### III. SKYRIUS

#### PASTABOS

#### **1. Informacija apie ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turtą (P03, P04 pastabos):**

Neaterialaus turto likutinė vertė — 0,87 Eur.

Materialaus turto likutinė vertė — 32610,75 Eur.

#### **2. Informacija apie atsargas, išankstinius apmokėjimus, per vienerius metus gautinas sumas ir pinigus (P09, P10, P11 pastabos):**

Atsargų vertė nepasikeitė.

Išankstiniai mokėjimai — 177,07 Eur.

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro: 72595,22 Eur — sukauptos gautinos sumos už paslaugas, sukauptos gautinos sumos: 65520,52 Eur, iš biudžeto — 61035,52 Eur ir iš 3 ES fondų — 4485 Eur (komunalinės paslaugos, ryšiai, socialinis draudimas, sukauptas atostoginių ir sodros rezervas, atidėjiniai), kitos gautinos sumos: — 4669,56 Eur Kultūros cento sukauptos pajamos. Pinigų likutį — 1020,47 Eur sąskaitoje sudaro Centro ES, VB ir 5SB(SP) lėšos.

**3. Informacija apie finansavimo sumas, trumpalaikius įsipareigojimus ir grynąjį turtą (P12, P18, pastabos):**

Duomenys apie finansavimo sumas pateikti 20-ojo VSAFAS 4 priede nustatyta forma.

Kultūros centro trumpalaikiai įsipareigojimai, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 10,54 %, didžiausią įsipareigojimų dalį sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos ir patirtos paslaugos.

Grynasis turtas, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 96 %.

**4. Informacija apie pajamas ir sąnaudas (P02, P21 pastabos):**

Kultūros centras per 2023 m. 3 mėnesius uždirbo 4782,74 Eur pajamų.

Kultūros centro sąnaudos, lyginant su 2022 m. 3 mėnesiais, padidėjo 26,81% dėl augančio darbo užmokesčio ir paslaugų įkainių.

Direktorius

Vyr. finansininkė



Remigijus Suslavičius

Jūratė Batėnienė

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

ELEKTRŪNŲ KULTŪROS CENTRAS  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
Įmonės kodas 300008516, Draugystės g.2, Elektrėnai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

2023-05-15 Nr. 9F-31/11  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>36211,62</b>	<b>40198,69</b>
I.	Nematerialusis turtas	P03	0,87	101,53
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,87	101,53
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
<b>II.</b>	<b>Ilgalaikis materialusis turtas</b>	<b>P04</b>	<b>36210,75</b>	<b>40097,16</b>
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7295,83	9161,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		28914,92	30935,74
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>P08</b>	<b>75152,25</b>	<b>68496,86</b>
I.	Atsargos		1359,49	1359,49
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1359,49	1359,49
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	177,07	
<b>III.</b>	<b>Per vienus metus gautinos sumos</b>	<b>P10</b>	<b>72595,22</b>	<b>63167,88</b>
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	P10	2405,14	3189,25
III.5	Sukauptos gautinos sumos		65520,52	59978,63
III.6	Kitos gautinos sumos		4669,56	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1020,47	3969,49
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>111363,87</b>	<b>108695,55</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>37290,08</b>	<b>44165,86</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		87,41	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		34262,47	37932,2
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2939,69	6233,15
IV.	Iš kitų šaltinių		0,51	0,51
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		8367,99	8367,99
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
<b>II.</b>	<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>		<b>57396,65</b>	<b>51922,94</b>
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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	P17	7662,05	2485,58
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		505,71	208,47
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	49228,89	49228,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17		
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>8309,15</b>	<b>4238,76</b>
I.	Dalininkų kapitalas			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8309,15	4238,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4070,39	3073,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4238,76	1165,59
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>111363,87</b>	<b>108695,55</b>

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

Vyr.finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Remigijus Suslavičius  
(vardas ir pavardė)

Jūratė Batėnienė  
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus teismus bei mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

**ELEKTRŪNŲ KULTŪROS CENTRAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 300008516, Draugystės g.2, Elektrėnai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

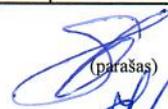
2022-05-15 Nr.9F -31/2  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>203850,83</b>	<b>158753,24</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>199068,09</b>	<b>157118,24</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10332,59	13977,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		163937,86	137650,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		24797,64	5489,44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4782,74	1635
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	4782,74	1635
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-199780,44</b>	<b>-157539,92</b>
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	<b>-144320,05</b>	<b>-112537,91</b>
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		<b>-3987,07</b>	<b>-4812,65</b>
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		<b>-10820,4</b>	<b>-7848,96</b>
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		<b>-123,42</b>	<b>-11,87</b>
V.	TRANSPORTO		<b>-3667,12</b>	<b>-1122,16</b>
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		<b>-399,19</b>	<b>-3110</b>
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			<b>-54,56</b>
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		<b>-4284,15</b>	<b>-4070,16</b>
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		<b>-32179,04</b>	<b>-23971,65</b>
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4070,39</b>	<b>1213,32</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>4070,39</b>	<b>190,24</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4070,39</b>	<b>190,24</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

  
(parašas)

Remigijus Suslavičius  
(vardas ir pavardė)

Jūratė Batėnienė  
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje						
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12								
1																			
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	10420,00																
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		0	1221,69															
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		10420	-1221,69															87,41
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	37932,2	159211,24																
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	37932,2		2788,45															
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		159211,24	-2788,45															34262,47
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	6233,15	17019,18	0															
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2263,66																	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3969,49	17019,18																1946,32
4.	Iš kitų šaltinių:	0,51	0,00																
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,51																	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	0,00																0,51
5.	Iš viso finansavimo sumų	44165,86	186650,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37290,08

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis