

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

Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190157290, Gedimino g. 40, Kupiškis

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022-05-17 Nr. T3-327-1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2435304.05	2426855.29
I	Nematerialusis turtas		332.68	457.42
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		332.68	457.42
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		2434971.37	2426397.87
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		2380169.7	2364422.61
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		30716.14	35809.35
II.6	Transporto priemonės		368.37	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10244.01	10622.79
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13473.15	15543.12
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		94	94
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		155591.05	65276.68
I	Atsargos		8558.34	5126.83
I.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8558.34	5126.83
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 apmokejimai		4071.74	1795.36
III	Per vienus metus gautinos sumos		121838.47	48786.84
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		43562.06	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		522.3	622.65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		77471.37	47827.89
III.6	Kitos gautinos sumos		282.74	336.3
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		21122.5	9567.65
	IŠ VISO TURTO:		2590989.10	2492225.97
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2435864.20	2409156.31
I	Iš valstybės biudžeto		1183980.19	1182802.12
II	Iš savivaldybės biudžeto		522835.09	493026.27
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		723659.45	726592.41
IV	Iš kitų šaltinių		5389.47	6735.51
E.	ĮSPAREIGOJIMAI		117387.47	42040.54
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		117387.47	42040.54
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		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		10060.69	3872.98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		56750.48	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		50576.3	38167.56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		37737.43	41029.12
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo itaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		37737.43	41029.12
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-3291.69	2660.8
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		41029.12	38368.32
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2590989.10	2492225.97

Direktorė

Savivaldybės įstaigų apskaitos tarnybos vedėja

Jolita Janušonienė
(vardas ir pavardė)
Jolanta Balaišienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 190157290, Gedimino g. 40, Kupiškis

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022-05-17 Nr. T3-327-2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		213069.87	198642.71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		210160.49	198556.01
I.1.	Iš valstybės biudžeto		13091.93	9299.69
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		192736.56	187841.43
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2932.96	1333.73
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1399.04	81.16
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2909.38	86.7
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2909.38	86.7
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		216361.45	197647.77
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		174575.36	142070.07
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6730.48	19689.78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		25831.78	23790.76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		199.62	
V.	TRANSPORTO		2236.4	1117.61
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		92.3	107.69
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7.14	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			4780.12
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		339.14	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6349.23	3891.84
XIV.	KITOS			2199.9
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-3291.58	994.94
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0.11	-0.49
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	APSKAITOS KLaidu TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ		-3291.69	1044.45
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		-3291.69	1044.45
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
Savivaldybės įstaigų apskaitos tarnybos vedėja



Jolita Janušonienė
Jolanta Balaišienė

**2022 M. PIRMOJO KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
(parengtas pagal 23-ojo VSAFAS nuostatas)**

I. BENDROJI DALIS

Informacija apie Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centrą (toliau – Kultūros centras) pateikta 2021 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Bendrieji duomenys apie Kultūros centrą per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kultūros centro apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Kupiškio rajono savivaldybės administracijos Finansų ir biudžeto skyriui.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

III. PASTABOS

Sprendimų dėl teisinių ginčų Kultūros centras neturi.

Nematerialus turtas

Nematerialaus turto naujai gauto nebuvo. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo dėl turto nusidėvėjimo.

Ilgalaikis materialus turtas

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikis materialus turtas atskiromis grupėmis sumažėjo dėl nudėvėto turto amortizacijos.

Atsargos

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo 3431.51 Eur lyginant su ataskaitiniu laikotarpiu, nes nesunaudotos medžiagos, likęs transporto kuro likutis ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorių.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pinigų likutis banke lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 11554.85 euro, nes nepanaudoti gauti asignavimai projektams, pilnai nepanaudoti susigražinti

surinktų pajamų už paslaugas pinigai, bei nepanaudoti gauti paramos, konkursų laimėjimų pinigai. Grynų pinigų likutis likęs kasoje – 162.90 Eur.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos lyginant su praėitu ataskaitiniu laikotarpiu didesnės, nes gautas didesnis finansavimas iš Kultūros tarybos ir per VVG grupę projektams ataskaitiniame laikotarpyje.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 6187.71 Eur, nes atsiskaitymams su tiekėjais sąskaitos apmokėjimui pateiktos sekantį mėnesį.

Priskaičiuotas darbo užmokestis ir darbdavio socialinis draudimas mokamas sekantį mėnesį – 56750.48 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos didesnės 12408.74 Eur, dėl didesnio sukaupto atostogų rezervo ir neatsiskaityta su atskaitingais asmenimis pagal avansines apyskaitas už 395.84 Eur.

Einamųjų metų perviršis ar deficitas

Kultūros centro einamųjų metų deficitas per ataskaitinį laikotarpį – (-3291.69 Eur) dėl prekių nurašytų 2022 metais, kurios buvo supirktos iš surinktų pajamų už paslaugas pinigų ankstesniais metais.

Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos veiklos pajamos

Pajamos už suteiktas paslaugas lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 6007.79 Eur, nes karantino metu nebuvo teikiamos paslaugos, buvo atšaukiami renginiai, nebuvo nuomojamos patalpos komerciniams renginiams vykdyti.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos sąnaudos išaugo 15.5 tūkst. eurų dėl padidintų algų darbuotojams, atitinkamai padidėjusių socialinio draudimo įmokų, padidėjusių komunalinių ir ryšių paslaugų išlaidų, kitų paslaugų išlaidų.

Direktorė

Savivaldybės įstaigų apskaitos tarnybos vedėja



Jolita Janušonienė

Jolanta Balaišienė