

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

300077804, Žalpių g. 22, LT-86262 Grinių k., Pakražančio sen, Kelmės r

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

Pakražančio kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023 m. gegužės 2 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		117.192,34	119.095,72
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		117.192,34	119.095,72
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		102.695,67	104.013,15
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		2.295,44	2.344,28
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		12.201,23	12.738,29
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		7.091,90	8.814,42
I.	Atsargos		3.427,37	6.005,97
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		3.427,37	6.005,97
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		98,01	98,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2.533,81	2.199,02
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, turtą, paslaugas		44,01
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	2.533,81	2.155,01
III.6.	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.032,71	511,42
	IŠ VISO TURTO:	124.284,24	127.910,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS	120.886,48	125.711,12
I.	Iš valstybės biudžeto	34.632,83	35.062,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto	49.389,99	53.334,67
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	36.352,24	36.802,87
IV.	Iš kitų šaltinių	511,42	511,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	3.228,04	2.155,01
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.228,04	2.155,01
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.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	193,37	148,29
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	117,98	76,47
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	2.916,69	1.930,25
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	169,72	44,01
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		
II.2.	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	169,72	44,01
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	125,71	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	44,01	44,01
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	124.284,24	127.910,14

Meno vadovas, atliekantis direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Saulius Venckus
(vardas ir pavardė)

Finansinės apskaitos centro direktorės pavaduotoja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Lina Mackevičienė
(vardas ir pavardė)

Pakražančio kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300077804, Žalpių g. 22, LT-86262 Grinių k., Pakražančio sen, Kelmės r

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

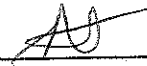
2023 m. gegužės 2 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		29.364,77	28.554,03
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		29.192,77	28.203,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		429,33	395,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		28.312,81	27.440,27
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		450,63	368,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		172,00	350,56
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		172,00	350,56
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		29.239,06	28.343,07
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		23.445,22	24.953,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.903,38	1.336,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2.593,58	1.434,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		120,00	
V.	TRANSPORTO		141,20	31,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			179,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		388,15	188,73
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		647,53	219,24
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		125,71	210,96
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		125,71	210,96
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		125,71	210,96
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Meno vadovas, atliekantis direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

Saulius Venckus
(vardas ir pavardė)

Finansinės apskaitos centro direktorės pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Lina Mackevičienė
(vardas ir pavardė)

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

300077804, Žalpių g. 22, LT-86262 Grinių k., Pakražančio sen., Kelmės r Pakražančio kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gantą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiktai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Finansavimo sumos (grąžintos)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	35.062,16						(429,33)				34.632,83
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	35.062,16						(429,33)				34.632,83
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	53.334,67	23.989,33					(27.934,01)				49.389,99
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	53.334,67						(3.944,68)				49.389,99
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		23.989,33					(23.989,33)				
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):	36.802,87						(450,63)				36.352,24
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	36.802,87						(450,63)				36.352,24

PAKRAŽANČIO KULTŪROS CENTRAS
Įmonės kodas 300077804, Grinių kaimas Pakražančio sen. Kelmės rajonas

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 m. kovo 31 d.

I. BENDROJI DALIS

Pakražančio kultūros centras (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Kelmės rajono savivaldybės biudžeto.

Adresas: Žalpių g. 22, Grinių kaimas Pakražančio sen. Kelmės rajonas, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kelmės rajono savivaldybė.

Pakražančio kultūros centras atlieka įstatymų ir kitų teisės aktų jai pavesta pramogų ir kito poilsio organizavimo funkcijas ir įgyvendina valstybės politiką šioje srityje.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą Luminor banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų kovo 31 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 7 (2022 – 7).

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 6,0 etatai (2022-6,0 etatai)

Finansinę apskaitą tvarko Kelmės rajono savivaldybės apskaitos centro direktorės pavaduotoja Lina Mackevičienė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Pakražančio kultūros centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais. Biudžetinės įstaigos apskaita tvarkoma finansų valdymo ir apskaitos informacinėje sistemoje „Biudžetas^{VS}“.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Finansinės būklės ataskaitoje A dalyje parodytas įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis turtas – negyvenamieji pastatai. Ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. Ilgalaikio turto vertė sumažėjo dėl jo nusidėvėjimo. Įstaigoje naudojamas nudėvėtas turtas už 2914,79 eurus.

2.Trumpalaikis turtas

Trumpalaikio turto dalyje parodytos naudojamos ūkinės medžiagos, per metus gautinos sumos ir pinigai banko sąskaitose.

2.1 Atsargos. Atsargų likutis 2023 metų I ketvirčio pabaigoje 3427,37 eurus. 3366,14 eurų – medžio granulių likutis ir 61,23 eurai – bilietai likutis. Paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną atsargų likutis didesnis 2578,60 eurų dėl kūrenimo sezonui pirktų medžio granulių.

2.2 Per vienerius metus gautinos sumos – 2533,81 eurus sudaro sukauptos gautinos sumos.

2.3 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose sudaro 1032,71 eurus. Savivaldybės biudžeto lėšų sąskaitoje liko nepanaudoti 351,57 eurai, pavedimų lėšų sąskaitoje – 511,42 eurai, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų sąskaitoje – 21,72 eurai ir „lėšų“, gautų už teikiamas paslaugas, sąskaitoje -148,0 eurai.

3.Finansavimo sumos

Finansavimo sumose parodomas gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, iš ES bei kitų šaltinių lėšos 120886,48 eurai.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudaro 34632,83 eurai, iš savivaldybės biudžeto 49389,99 eurai, iš ES – 36352,24 eurai, iš kitų šaltinių finansavimo sumos sudaro 511,42 eurai. Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2023 metų I ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai .

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2023 m. kovo 31 d. yra 3228,04 eurai. Tai sudaro įsipareigojimai tiekėjams 193,37 eurų ir sukauptos mokėtinos sumos – 2916,69 eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudarė 117,98 eurai. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra 49,79 procentais didesni, nei paskutinę praėjusio laikotarpio dieną.

5.Grynasis turtas

Sukauptas einamųjų metų perviršis sudaro 125,71 eurų. Tai apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas .

6.Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos pagrindinės veiklos pajamos 29364,77 eurai. Iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos sudarė 429,33 eurai. Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto buvo 7,97 procento mažesnės. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos sudaro 28312,81 eurų. Ataskaitiniu laikotarpiu iš savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos buvo 3,18 proc. didesnės. Iš ES finansavimo pajamos sudarė 450,63 eurų. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2023 m. I ketvirtį sudarė 172,0 eurus. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, kitos veiklos pajamos sumažėjo du kartus dėl mažesnio kiekio renginių.

B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 29239,06 eurus., t.y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidų, kvalifikacijos kėlimo bei kitų paslaugų. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudos 2023 m. I ketvirtį buvo 3,16 proc. didesnės. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 6,04 proc. arba 1508,23 eurų, dėl įstaigoje esančių nedarbingumo pažymėjimų. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 1159,54 eurų arba 80,86 procentais, dėl padidėjusių elektros ir šildymo kainų. Transporto išlaidos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo daugiau nei keturis kartus, dėl padidusių renginių skaičiaus. Sunaudotų atsargų savikanai taip pat ataskaitiniu laikotarpiu buvo didesnės 199,42 eurai. Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 647,53 eurus. Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kitų paslaugų sąnaudos sudarė 219,24 eurai ir buvo beveik trim kartais mažesnės, nei ataskaitiniu laikotarpiu. 2023 metų sausio mėnesį buvo vykdoma priešgaisrinės signalizacijos patikra. Todėl ženkliai didėja kitų paslaugų sąnaudos.

Pagrindinės veiklos pajamos didesnės už pagrindinės veiklos sąnaudas 125,71 eurai dėl biudžetinių įstaigų pajamų

Meno vadovas, vykdamasis direktoriaus funkcijas



Saulius Venckus

Finansinės apskaitos centro
direktorės pavaduotoja
L. Mackevičienė (tel. +370 659 67301)