

MOLĖTŲ KULTŪROS CENTRAS

2022 METŲ I KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022.04.28 F5-11

I. BENDROJI DALIS

Molėtų kultūros centras (toliau – įstaiga) yra biudžetinė įstaiga. Įstaigos steigėjas – Molėtų rajono savivaldybės taryba.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Vietos savivaldos įstatymu, LR Biudžetinių Įstaigų, LR Biudžeto sandaros, LR Etninės kultūros valstybinės globos pagrindų, LR Kultūros centrų, LR Autorinių teisių ir gretutinių teisių įstatymais, LR Vyriausybės nutarimais, reglamentuojančiais kultūros įstaigų ūkinę – finansinę veiklą, Molėtų rajono savivaldybės tarybos patvirtintais dokumentais, Kultūros centro nuostatais ir kitais teisės aktais. Įstaiga vadovaujasi LR Konstitucija

Įstaiga yra viešas juridinis asmuo, turintis antspaudą savo pavadinimu bei sąskaitas banke. Įstaigos adresas – Inturkės g. 4, Molėtai, LT – 33141.

Molėtų kultūros centras – biudžetinė įstaiga įregistruota LR Kultūros ministerijos kultūros įstaigų registre 2001m. gruodžio 19 d., registro Nr. KĮ 201 – 255 KC, įstaigos kodas 188210526.

Įstaigos finansavimo šaltiniai - steigėjo asignavimai, įplaukos už teikiamas mokamas paslaugas, įplaukos už tikslinių programų, projektų vykdymą, savanoriški įnašai, rėmėjų lėšos.

Įstaiga gali būti reorganizuojama, pertvarkoma ir likviduojama LR įstatymų numatyta tvarka, Molėtų rajono savivaldybės tarybos sprendimu.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d., baigiasi – gruodžio 31 d. Įstaigos veikla “Kita, niekur nepriskirta, pramoginė veikla”.

Etatų struktūrą sudaro administracija, kultūros ir meno darbuotojai, techninis – aptarnaujantis personalas. Viso patvirtinta 37 etatai

2022 m. kovo 31d. pagal neterminuotas darbo sutartis dirba 48 darbuotojai. Pagal projektines darbo sutartis 2 darbuotojai.

Įstaiga neturi tiesiogiai pavaldžių savarankiškų, juridinį statusą turinčių subjektų.

Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus, pagal valstybės funkcijas. Molėtų kultūros centro veiklos sąnaudos priskiriamos- kultūrinės veiklos, sporto ir religijos segmentui.

Įstaigos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

Įstaiga neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto neturi.

Įstaigos apskaitos politika patvirtinta 2022.03.01 Direktorius įsakymu TV-3

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS

Nematerialiojo turto vertės pokytį lyginant su praėjusiu laikotarpiu sąlygoja tik nusidėvėjimas. Naujo nematerialaus ilgalaikio turto centas 2022 metais per I ketv. neišigijo.

Įstaigoje visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro:

Eil. Nr.	Visiškai amortizuoto, bet naudojamo įstaigos veikloje nematerialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina	Programinė įranga Įsigijimo Savikaina (Eur) 2022.03.31	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena amortizacija 2022.03.31 (Eur.)
1	Nematerialusis turtas	1738.00	1738.00
	IŠVISO:	1738.00	1738.00

2. Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus sąlygoja turto nusidėvėjimas. 2022 I ketvirtį Naujo ilgalaikio turto neįsigijo.

Įstaigoje yra ilgalaikio turto, kuris visiškai nusidėvėjęs, tačiau naudojamas veikloje.

Eil. Nr.	Visiškai amortizuoto, bet naudojamo įstaigos veikloje materialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina	Ilgalaikis turtas 2022.03.31 (Eur)	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena amortizacija 2022.03.31	Likvidacinė Ataskaitini laikotarpio pabaigoje 2022.03.31
1	Kitos mašinos ir įrengimai	16160.78	16160.78	
2	Transporto įsigijimo savikaina	1.00		1.00
3	Baldai	3781.92	3781.92	
4	Kita biuro įranga	308.86	308.86	
5	Kompiuterinė įranga	9639.89	9639.89	
6	Kitas ilgalaikis turtas	43532.13	43512.13	
	Iš viso:	73514.58	73513.58	1.00

3. Atsargų likutis 2022.03.31d. 334.04 Eur., tai medžiagos esančios įstaigos sandėlyje- 244.30 Eur., kurios neperduotos eksploatacijai, degalai-89.74 Eur.

4. Išankstinius apmokėjimus sudaro 2123.02 Eur. Iš jų išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 1996.00 Eur., ateinančių laikotarpių sąnaudos tai ,turto draudimas (turtas pirktas iš projektų. ES lėšų) Transporto draudimas ir spaudiniai 127.02 Eur..

5. Per vienerius metus gautinas sumos-53961.49 tūkst. Eur iš jų ,sukauptos gautinas sumos 52895.52 tūkst. Eur . Kitos gautinos820.97 Eur., tai lėšos už komunalines paslaugas.

6 . Pinigų likučio banko sąskaitose 7132.01 tūkst. Eur ,tai Molėtų kultūros centro vykdomų projektų lėšos -7032.01 tūkst.ir 100 eurų paramos lėšos renginiams.

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai 54199.62 tūkst. Eur sukauptas mokėtinas sumas sudaro atostogų rezervas ir darbdavio sodos mokestis 47336.12 tūkst. Eur. . Tiekėjų skolos 6863.50 tūkst. eur.

8.Sukauptas perviršis deficitas 245.00 Eur.

9. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus ir valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos šiam segmentams : poilsis, kultūra ir religija.

10.Pagrindinės veiklos perviršis ir deficitas.- 2300.45 tūkst. Eur

11.Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

12. Teisinių ginčų , kurie įtakotų finansinę būklę, įstaiga neturi.

Direktorė
Vyr. buhalterė

Inga Narušienė
Danguolė Mušinskienė

(Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitos forma S7)

Molėtų kultūros centras 188210526

(įstaigos pavadinimas, kodas)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ ATASKAITA UŽ 2022 METŲ I KETVIRČIO

2022.04.28 Nr.F5-8

2022.03.31

Inturkės g.4,Molėtai

(sudarymo vieta)

(Eurais)

Didžiosios knygos sąskaitos numeris	Didžiosios knygos sąskaitos pavadinimas	Sukauptos gautinos iš savivaldybės išdo sumos				
		Laikotarpio pradžios likutis	Pervesta į išdą grąžintinų iš išdo sumų	Gauta iš išdo sumų	Grąžintinų sumų pokytis	Laikotarpio pabaigos likutis (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
7412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas					
	paslaugas	0	5717.74	5717.74		0.00
	IŠ VISO:		5717.74	5717.74		0.00

Direktorė

(vadovo ar jo įgalioto asmens pareigos)

(parašas)

Inga Narušienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) ar jo įgalioto asmens pareigos)

(parašas)

Danguolė Mušinskienė

(vardas ir pavardė)

Molėtų kultūros centras 188210526 Inturkės-4 Molėtai
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

Molėtų rajono savivaldybės administracijos finansų skyrius, M31I
(finansuojančios institucijos pavadinimas)

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ
2022.03.31
2022.04.19 F5-7
(data)

			Kodas	
			Ministerijos	
			Departamento	
			Istaigos	188210526

1. Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Finansavimo sumų paskirtis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos	Suma (eurais, ct.)	
	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.1.1.1.1.1.	46217.22	
	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.1.2.1.1.1	670.18	
	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.2.1.1.1.5	19.1	
	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.2.1.1.1.6	190.52	
	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20	3605.99	
	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.2.1.1.1.21	99.28	
	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.2.1.1.1.30	1644.51	
	Iš viso;				52446.8	
	Iš viso;					

2. Gautinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)**:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Finansavimo sumų paskirtis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos	Suma (eurais, ct.)	
	Iš viso:					

3. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos***:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Finansavimo sumų paskirtis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos	Suma (eurais, ct.)	
1	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.1.1.1.1.1	119526.30	
2	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.1.2.1.1.1	2109.84	
3	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.2.1.1.1.2	162.76	
4	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.2.1.1.1.5	500.00	
5	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.2.1.1.1.6	1223.11	
6	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.2.1.1.1.11	296.72	
7	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20	12000.00	
8	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.2.1.1.1.21	410.69	
9	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.2.1.1.1.30	10260.04	
10	Z	Kitoms išlaidoms komp.	08.02.01.08	2.7.3.1.1.1	877.58	
	Iš viso:				147367.04	
1	Z	Nepiniginiam turtui įsigyti	08.02.01.08	2.1.1.1.1.6	25.27	
2	Z	Nepiniginiam turtui įsigyti	08.02.01.08	2.2.1.1.1.21	23.00	
2	Z	Nepiniginiam turtui įsigyti	08.02.01.08	2.2.1.1.1.30	4739.96	
	Iš viso:				4788.23	
	Iš viso:				152155.27	

4. Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)****:

Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Finansavimo sumų paskirtis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos	Suma (eurais, ct.)	
	Iš viso:					

5. Sukauptos gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis) *****:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Finansavimo sumų paskirtis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos	Suma (eurais, ct.)	
	Iš viso:					

Direktorė	Inga	Narušienė
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr.buhalterė		Danguolė Mušinskienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

Molėtų kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188210526 Inturkės-4 LT33141 Molėtai
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M.KOVO 31d. F5-9

2022.04.22
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4229706.63	4261689.54
I.	Nematerialusis turtas	1		
I.1	Pėtros 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	2	4229706.63	4261689.54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3850052.87	3861115.45
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		320104.31	326922.02
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		892.99	965.4
II.6	Transporto priemonės		1	1
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8255.96	8995.61
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		50399.5	63690.06
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		63550.56	43861.66
I.	Atsargos	3	334.04	182.03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		334.04	182.03
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	4	2123.02	77.77
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	53961.49	35328.12
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			72.65
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		245.00	205.44
III.5	Sukauptos gautinos sumos		52895.52	34135.23
III.6	Kitos gautinos sumos		820.97	914.8
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	7132.01	8273.64
	IŠ VISO TURTO:		4293257.19	4305551.2
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4238812.57	4267647.84
I.	Iš valstybės biudžeto		3024806.52	3046951.43
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1050834.38	1054041.85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		163070.67	166653.56
IV.	Iš kitų šaltinių		101	1
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		54199.62	35357.92
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	54199.62	35357.92
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			220.62
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		6863.5	1267.52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		47336.12	33869.78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYŅASIS TURTAS		245.00	2545.44
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	8	245.00	2545.44
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2300.44	2545.44
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2545.44	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4293257.19	4305551.2

Direktorė

vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Inga Narušienė
(vardas ir pavardė)

Danguolė Mušinskienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Molėtų kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188210526 Inturkės -4 LT33141 Molėtai
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M.KOVO 31D. DUOMENIS

2022.04.22 F5-10
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		209118.45	152363.45
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		205701.35	152356.88
I.1.	Iš valstybės biudžeto		26516.99	20442.53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		174114.62	127637.23
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5069.74	4266.59
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			10.53
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3417.10	6.57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3417.10	6.57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	9	211418.89	152359.49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		138052.11	109646.85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		31982.91	22943.26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15998.16	11942.01
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		296.72	
V.	TRANSPORTO		1696.7	383.02
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			600
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4005.9	1704.61
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		981.86	82.78
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12687.8	5054.45
XIV.	KITOS		5717.54	2.61
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	10	-2300.44	3.96
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA	0	0	0
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2300.44	3.96
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2300.44	3.96
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas) Inga Narušienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris(buhalteris))

(parašas) Danguolė Mušinskienė
(vardas ir pavardė)