

MOLĖTŲ KULTŪROS CENTRAS

2025 METŲ III KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025.10.07

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 2001 m. 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 38 etatai

2025 m. rugsėjo 30 d. pagal neterminuotas darbo sutartis dirba 53 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

1. Nematerialiojo turto vertės pokytį lyginant su praėjusiu laikotarpiu sąlygoja nusidėvėjimas. Naujo nematerialaus ilgalaikio turto centras 2025 metais per III ketv. neišigijo. Kultūros centras turi visiškai nudėvėto, tačiau naudojamo apskaitoje nematerialaus turto tai programinė įranga.

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) 2025.09.30	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena amortizacija 2025.09.30 (Eur.)
1	Nematerialusis turtas	1483.09	1483.09
	IŠVISO:	1483.09	1483.90

2. Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus sąlygoja turto nusidėvėjimas. Naujo ilgal. Turto 2025m III ketv. įstaiga įsigijo už 785 eur. Kompiuterinę įrangą Molėtų kultūros centras ilgalaikį turtą kurio įsigijimo savikaina 749 eur iškėlė į užbalansį. Viso turto iškelta į užbalansį 26390.95 eur.

. Visiškai amortizuotas tačiau naudojamas apskaitoje ilgalaikis turtas įstaigoje 2025.09.30 d.

Įstaigoje visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro: Eil. Nr.	Visiškai amortizuoto, bet naudojamo įstaigos veikloje materialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina	Įstaigoje yra ilgalaikio turto ,kuris visiškai nusidėvėjęs ,tačiau naudojamas veikloje. Eil. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena amortizacija 2025.09.30	Likvidacinė Ataskaitini laikotarpio pabaigoje 2025.09.30
1	Kitos mašinos ir įrengimai	16681.23	16681.23	

2	Transporto įsigijimo savikaina	1.00		1.00
3	Baldų įsigijimo savikaina	9076.96	9076.96	
4	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	5589.11	5589.11	
5	Kitas ilgalaikis turtas	187819.49	187819.49	
6	Kiti statiniai	7493.99	7493.99	
	Iš viso:	224144.87	224143.87	1.00

3. Atsargų likutis 2025.09.30d. 1051.53 Eur. Iš jų medžiagos esančios įstaigos sandėlyje- 932.53Eur, degalai-112.44 Eur.

4. Išankstinius apmokėjimus sudaro 317.65 Eur. Iš jų ateinančių laikotarpių sąnaudos 82.12, tai draudimas ir spaudiniai. Tiekėjams išankstiniai mokėjimai 235.53 eur.

5. Per vienerius metus gautinas sumos-70649.32 Eur iš jų, sukauptos gautinas sumos sudaro 70458.64 tūkst. Eur. Kitos gautinos 92.68 Eur., tai lėšos už komunalines paslaugas. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes 98 Eur.

6. Pinigai banko sąskaitose 30743.25 tūkst. Eur, tai Kultūros centro vykdomų projektų lėšos.

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai 71133.10 Eur. sukauptas mokėtinas sumas sudaro atostogų rezervas ir darbdavio sodos mokestis 40128.16 Eur. Tiekėjų skolos 7930.47 eur. Ir trumpalaikiai atidėjiniai 23058.29 Eur.-tai darbuotojų išeitinėms išmokoms. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus 16,18 Eur.

8. Sukauptas perviršis deficitas 248.87. Eur.

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

10. Einamųjų metų perviršis ir deficitas.- 248.87 Eur.

11. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

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

Direktorė
Vyr. buhalterė

Inga Narušienė
Danguolė Mušinskienė

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 2025 M.RUGSĖJO 30. DUOMENIS

2025.10.03
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		832083.65	788112.85
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		814557.75	777392.13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		60413.09	77751.54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		682502.78	642666.7
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		36456.4	30940.56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		35185.48	26033.33
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		17525.90	10720.72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		17525.90	10720.72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	9	831834.78	790900.41
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		524607.77	499424.12
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		46317.11	46918.42
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		37410.19	37652.17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		780.34	1134.02
V.	TRANSPORTO		9019.78	9636.73
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		674	1850
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		653.31	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		24497.09	41243.86
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2475.02	4243.31
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		168123.14	135289.5
XIV.	KITOS		17277.03	13508.28
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	10	248.87	-2787.56
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		248.87	-2787.56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		248.87	-2787.56
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))

(parašas) Danguolė Mušinskienė
(vardas ir pavardė)

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 2025 M.RUGSĖJO 30d.

2025.10.03
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3956836.67	4044104.39
I.	Nematerialusis turtas	1	150.35	230
I.1	Pėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		150.35	230
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	3956686.32	4003874.39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3695025.78	3728217.15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		248794.34	258828.44
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			96.54
II.6	Transporto priemonės		1	1
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12865.2	16731.26
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		102761.75	90918.56
I.	Atsargos	3	1051.53	846.01
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1051.53	846.01
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	317.65	132.24
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	70649.32	71182.22
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		98	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		70458.64	70828.91
III.6	Kitos gautinos sumos		92.68	353.31
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	30743.25	18758.09
	IŠ VISO TURTO:		4059598.42	4095022.95
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3988216.45	4022503.73
I.	Iš valstybės biudžeto		2863477.87	2871978.21
II.	Iš savivaldybės biudžeto		995066.9	101219.17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		129670.68	138205.35
IV.	Iš kitų šaltinių		1	1
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		71133.1	72519.22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	71133.1	72519.22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		23058.29	23058.29
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		23058.29	23058.29
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		16.18	
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		16.18	
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7930.47	730.55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		40128.16	48730.38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		248.87	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		248.87	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		248.87	-2987.06
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			2987.06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4059598.42	4095022.95

Direktorė

vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

Inga Narušienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Danguolė Mušinskienė
(vardas ir pavardė)