

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

193278297, Kranto g. 28, Panevėžys

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

Kultūros centras Panevėžio bendruomenių rūmai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 8 d. Nr. 2023/204

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4 067 877,59	4 109 828,68
I.	Nematerialusis turtas	3.1.	7 595,61	9 822,52
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		1 555,69	2 574,62
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		6 039,92	7 247,90
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2.	4 027 198,95	4 071 400,42
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		3 959 678,56	3 996 684,88
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		6 617,87	6 694,37
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		28 780,08	32 044,86
II.6.	Transporto priemonės		1 931,54	3 379,58
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		30 190,90	32 596,73
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.3.	33 083,03	28 605,74
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		230 025,78	115 127,01
I.	Atsargos	3.4.	7 076,17	6 319,77
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7 076,17	6 319,77
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	3.5.	2 847,45	244,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.6.	179 142,35	94 599,01
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		7 921,31	8 646,65
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		170 676,95	85 423,74
III.6.	Kitos gautinos sumos		544,09	528,62

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.7.	40 959,81	13 964,00
	IŠ VISO TURTO:		4 297 903,37	4 224 955,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.8.	4 040 915,97	4 056 964,79
I.	Iš valstybės biudžeto		7 200,95	240,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4 016 235,54	4 051 225,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 125,80	1 153,80
IV.	Iš kitų šaltinių		16 353,68	4 345,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		160 505,56	95 221,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	3.9.	33 083,03	28 605,74
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		33 083,03	28 605,74
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.10.	127 422,53	66 615,48
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		4 520,68	9 825,83
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		66 112,20	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		56 789,65	56 789,65
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		96 481,84	72 769,68
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		96 481,84	72 769,68
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		23 712,16	6 611,97
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		72 769,68	66 157,71
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4 297 903,37	4 224 955,69

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

(parašas)

Judita Kačinskaitė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Laura Tamušėnienė
(vardas ir pavardė)

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

193278297, Kranto g. 28, Panevėžys

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

Kultūros centras Panevėžio bendruomenių rūmai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugpjūčio 8 d. Nr. 2023/204

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4 067 877,59	4 109 828,68
I.	Nematerialusis turtas	3.1.	7 595,61	9 822,52
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		1 555,69	2 574,62
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		6 039,92	7 247,90
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2.	4 027 198,95	4 071 400,42
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		3 959 678,56	3 996 684,88
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		6 617,87	6 694,37
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		28 780,08	32 044,86
II.6.	Transporto priemonės		1 931,54	3 379,58
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		30 190,90	32 596,73
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.3.	33 083,03	28 605,74
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		230 025,78	115 127,01
I.	Atsargos	3.4.	7 076,17	6 319,77
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7 076,17	6 319,77
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	3.5.	2 847,45	244,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.6.	179 142,35	94 599,01
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		7 921,31	8 646,65
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		170 676,95	85 423,74
III.6.	Kitos gautinos sumos		544,09	528,62

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.7.	40 959,81	13 964,00
	IŠ VISO TURTO:		4 297 903,37	4 224 955,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.8.	4 040 915,97	4 056 964,79
I.	Iš valstybės biudžeto		7 200,95	240,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4 016 235,54	4 051 225,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 125,80	1 153,80
IV.	Iš kitų šaltinių		16 353,68	4 345,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		160 505,56	95 221,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	3.9.	33 083,03	28 605,74
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		33 083,03	28 605,74
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.10.	127 422,53	66 615,48
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		4 520,68	9 825,83
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		66 112,20	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		56 789,65	56 789,65
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		96 481,84	72 769,68
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		96 481,84	72 769,68
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		23 712,16	6 611,97
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		72 769,68	66 157,71
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4 297 903,37	4 224 955,69

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

(parašas)

Judita Kačinskaitė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Laura Tamušėnienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kultūros centras Panevėžio bendruomenių rūmai
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193278297, Kranto g. 28, Panevėžys
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2023 m. rugpjūčio 8 d. Nr. 2023/ 203
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		638 873,72	527 734,07
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		563 585,46	484 060,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		39,12	2 543,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		560 529,43	478 759,96
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		28,00	29,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 988,91	2 727,74
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.11.	75 288,26	43 673,84
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		75 288,26	43 673,84
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(615 161,46)	(516 829,21)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(380 054,65)	(331 689,69)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(49 685,83)	(47 361,56)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(52 783,48)	(43 847,54)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(898,00)	(105,00)
V.	TRANSPORTO		(4 195,06)	(3 446,78)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(783,29)	(577,28)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(3 180,45)	(1 879,87)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(20 076,90)	(18 837,87)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(99 845,80)	(68 863,62)
XIV.	KITOS		(3 658,00)	(220,00)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		23 712,26	10 904,86
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		(0,10)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKEŠTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		23 712,16	10 904,86
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

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

193278297, Kranto g. 28, Panevėžys Kultūros centras Panevėžio bendruomenių rūmai
(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	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):	240,07	7.000,00					(39,12)				7.200,95
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	240,07						(39,12)				200,95
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		7.000,00									7.000,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4.051.225,81	467.830,12		446,17			(503.266,56)				4.016.235,54
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.051.225,81	27,44	11.645,19	446,17			(55.120,48)				4.008.224,13
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		467.802,68	(11.645,19)				(448.146,08)				8.011,41
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):	1.153,80						(28,00)				1.125,80

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			28,00					(28,00)				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.153,80		(28,00)									1.125,80
4.	Iš kitų šaltinių:	4.345,11	14.620,00		377,48				(2.988,91)				16.353,68
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			247,13	377,48				(624,61)				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.345,11	14.620,00	(247,13)					(2.364,30)				16.353,68
5.	Iš viso finansavimo sumų	4.056.964,7 ₉	489.450,12		823,65				(506.322,59)				4.040.915,9 ₇

KULTŪROS CENTRAS PANEVĖŽIO BENDRUOMENIŲ RŪMAI, 193278297,
KRANTO G. 28, PANEVĖŽYS

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2023 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

1. BENDROJI INFORMACIJA

Kultūros centras Panevėžio bendruomenių rūmai yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir anspaudą su savo pavadinimu. Kultūros centro Panevėžio bendruomenių rūmų buveinės adresas: Kranto g. 28, Panevėžys, Lietuvos Respublika, įstaigos kodas 193278297, nuo 2013 m. kovo 1 d. įstaiga išregistruota iš PVM mokėtojo.

Kultūros centras Panevėžio bendruomenių rūmai yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Panevėžio miesto savivaldybės biudžeto.

Kultūros centras Panevėžio bendruomenių rūmai kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Kultūros centro Panevėžio bendruomenių rūmuose laikotarpio pabaigoje patvirtintos 45,6 pareigybės, vidutinis darbuotojų skaičius – 51 darbuotojai.

Kultūros centras Panevėžio bendruomenių rūmai vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Kultūros centro Panevėžio bendruomenių rūmų finansinės ataskaitos teikiamos už 2023 m. 6 mėnesius.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d., baigiasi gruodžio 31d. ir trunka 12 mėnesių.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti LR piniginiiais vienetais- eurai ir centais.

2. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta ir pateikta prie 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio ir per 2023 metų 6 mėnesius nesikeitė.

3. PASTABOS

3.1. Nematerialusis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai, t. y. 2023 m. birželio 30 d., nematerialiojo turto likutis – 7595,61 Eur:

- Programinė įranga ir jos licencijos 1 555,69 Eur,
 - Kitas nematerialusis turtas (įstaigos internetinis puslapis) 6 039,92 Eur.
- Sukaupta amortizacija per ataskaitinį laikotarpį 2 703,78 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Kultūros centras Panevėžio bendruomenių rūmai įsigijo ilgalaikio nematerialiojo turto – 30,70 Eur. (įsigytos programos licencijos). Neatlygintinai gautas turtas iš Panevėžio miesto savivaldybės administracijos – 446,17 Eur. (personalo valdymo programa).

2023 m. birželio 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 7 03,07 Eur (programinė įranga ir jos licencijos). Nematerialaus turto balansinė vertė lygi 0 Eur.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Kultūros centro Panevėžio bendruomenių rūmuose ilgalaikio materialiojo turto likutis – 4 027 198,95 Eur iš jų:

- pastatai – 3 959 678,56 Eur;
- infrastruktūros ir kiti statiniai – 6 617,87 Eur;
- mašinos ir įrenginiai – 28 780,08 Eur;
- transporto priemonės – 1 931,54 Eur;
- baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 30 190,90 Eur;

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto įstaiga įsigijo už 2780,58 Eur (biudžetinių įstaigų pajamos bendrai). Įsigytas kompiuterinės įrangos komplektas.

Sukauptas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį 39 374,39 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ir pasigaminimo savikaina 2023 m. birželio 30 d. – 249 107,65 Eur. Šio turto likutinė vertė lygi 32,00 Eur.

3.3. Finansinis turtas

Kultūros centras Panevėžio bendruomenių rūmai ilgalaikis finansinis turtas 2023 m. birželio 30 d. – 33 083,03 Eur. (atidėjiniai).

3.4. Atsargos

Atsargų likutis laikotarpio pabaigai – 7 076,17 Eur:

1. Medžiagos – 6 997,85 Eur, iš jų:

- savivaldybės biudžeto lėšomis įsigytų medžiagų likutis – 4 256,17 Eur,
- savivaldybės projektinių lėšų įsigytų medžiagų likutis – 509,00 Eur.,
- spec. lėšų medžiagų likutis – 2 232,68 Eur.

2. Kuras – 78,32 Eur.:

- savivaldybės biudžeto lėšomis įsigytas – 15,39 Eur.
- spec. lėšomis įsigytas – 62,93 Eur.

3.5. Išankstiniai apmokėjimai

Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir išankstinių apmokėjimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje **2 847,45** Eur juos sudaro:

- ateinančių laikotarpių sąnaudos (2123001 sąskaita, pajamų lėšos)- 793,84 Eur.
- išankstiniai apmokėjimai (išmokėti atostoginiai) 2023 m. birželio 30 d. sudaro – 2 053,61 Eur (151 lėšos).

3.6. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 2023 m. birželio 30 d. sudaro – 179 142,35 Eur

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas- 7 921,31 Eur:

- už turto nuomą – 7 069,76 Eur,
- už suteiktas paslaugas – 851,55 Eur.

Sukauptos gautinos sumos viso: – 170 676,95 Eur:

- Sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 118 631,07 Eur: iš jų: (65,75)

Sukauptos darbo užmokesčio sumos – 57 136,04 Eur

Sukauptos socialinio draudimo įmokų sumos – 920,71 Eur;
 Sukauptos atostoginių sąnaudos – 55 947,49 Eur;
 Sukauptos socialinio draudimo sąnaudos nuo atostoginių – 842,16 Eur;
 Sukauptos ryšių išlaidų sumos – 108,09 Eur;
 Sukauptos remonto išlaidų sumos – 247,54 Eur;
 Sukauptos komunalinių paslaugų išlaidų sumos – 1471,19 Eur;
 Sukauptos kitų prekių ir paslaugų išlaidų sumos – 1 881,38 Eur.
- Sukauptos pajamos už paslaugas (pajamų įmokos į biudžetą) – 52 122,35 Eur.

Kitos gautinos sumos (už komunalinius patarnavimus ir eksploatacinius mokesčius) – 544,09 Eur:

- Panevėžio muzikinis teatras – 481,21 Eur;
- MB „Tuka“ (kavinės nuoma) – 62,88 Eur.

3.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną Kultūros centro Panevėžio bendruomenių rūmų pinigų likutis bankų sąskaitose – **40 959,81 Eur.**

1. Biudžeto lėšų banko sąskaitoje – 667,06 Eur.
 2. Paramos banko sąskaitoje – 16 412,56 Eur.:
 - VMI parama – 3 133,12 Eur,
 - Susivienijimo žali. Išt pervestos lėšos, gautas prizas „Žemės valanda“ - 25,00 Eur,
 - Bankrutavusios draudimo bendrovės LUADB Ingo Baltic kreditorinio reikalavimo tenkinimas – 48,34 Eur.
 - Lėšos gautos pagal paramos sutartis – 13 206,10 Eur.
 3. ES projektinių lėšų banko sąskaitoje – 1 125,80 Eur. 2015 m. spalio 29 d. Švietimo mainų paramos fondo grąžintos lėšos pagal sutartį Nr. LLP-GRU-MP-2013-LT-00208;
 4. Specialiųjų programų lėšų (surenkamųjų pajamų) banko sąskaitoje – 1 597,92 Eur.
 5. Savivaldybės projektinių lėšų banko sąskaitoje – 5 957,80 Eur.
 6. Ministerijos projektinių lėšų banko sąskaitoje – 7 000,00 Eur.
 7. Pajamų iš kitų biudžetinių įstaigų banko sąskaitoje – 8 198,67 Eur.
- Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną Kultūros centro Panevėžio bendruomenių rūmai pinigų likutis kasoje – 0,00 Eur.

Finansinės nuomos (lizingo) ir pirkimo išsimokėtinai įsipareigojimų įstaiga neturi.

3.8. Finansavimo sumos

Gautos finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį – 489 450,12 Eur:

- nepiniginiam turtui įsigyti – 27,44 Eur.
- kitoms išlaidoms kompensuoti – 489 422,68 Eur:
 - iš valstybės biudžeto – 7 000,00 Eur.;
 - iš savivaldybės biudžeto- 467 802,68 Eur., iš jų savivaldybės projektinės lėšos - 9793,00 Eur
 - iš kitų šaltinių (parama)- 14 620,00 Eur.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4 040 915,97 Eur.

Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto – 7 200,95 Eur:

1. gauto ilgalaikio turto likutinė vertė.- 200,95 Eur.,
2. finansavimo lėšų likutis banko sąskaitoje – 7 000,00 Eur.

Finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto – 4 016 235,54 Eur:

1. nepiniginiam (ilgalaikiam) turtui įsigyti likutinė vertė – 4 003 443,57 Eur;
2. įsigytų medžiagų likutis (151 lėšos) – 4 256,17 Eur.,
3. įsigytas kuras (151 lėšos) – 15,39 Eur.,
4. įsigytų medžiagų likutis (savivaldybės projektinės lėšos) – 509,00 Eur.,
5. finansavimo lėšų likutis banko sąskaitoje (savivaldybės projektinės lėšos) – 5957,80 Eur.,
6. išankstiniai apmokėjimai (atostoginiai) – 2 053,61 Eur.

Finansavimo likutis iš kitų šaltinių (parama) – 16 353,68 Eur:

1. finansavimo lėšų likutis banko sąskaitoje – 16 412,56 Eur.
2. panaudotas finansavimas, bet neapmokėtas įsiskolinimas tiekėjams – 58,88 Eur.

Finansavimo likutis iš ES projekto – 1 125,80 Eur. (pinigai banko sąskaitoje)

ĮSIPAREIGOJIMAI

3.9. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 33 083,03 Eur.

Ilgalaikiai atidėjiniai 2023 m. birželio 30 d. – 33 083,03 Eur.

3.10. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 127 422,53 Eur.

1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 4 520,68 Eur:

- savivaldybės biudžeto lėšos – 3 699,20 Eur.,
- iš biudžetinių įstaigų pajamų bendrai – 762,60 Eur.,
- iš paramos lėšų – 58,88 Eur.

2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 66 112,20 Eur:

- mokėtinas darbo užmokestis – 38 455,79 Eur.,
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos (19,5 proc. bei papildomas pensijos kaupimas) – 14579,83 Eur.,
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių (20 proc.) – 11788,26 Eur.,
- mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos (1,45 ir 2,17 proc.) – 1 037,72 Eur.,
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo autorinių ir kitų sutarčių – 9,00 Eur.

3. Sukauptos mokėtinos sumos – 56 789,65 Eur:

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 55 947,49 Eur;
- sukauptos socialinio draudimo nuo atostoginių sąnaudos – 842,16 Eur

3.11. Kitos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos, kai jos suteikiamos paslaugų gavėjams. Pajamos už suteiktas paslaugas ir pajamos už ilgalaikio turto nuomą.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Suma (Eur)
1.	Pajamos už patalpų nuomą	53 763,42
2.	Pajamos už paslaugas:	21 524,84
2.1.	Pajamos už renginių organizavimo paslaugas	800,00
2.2.	Bilietų pardavimas (rūmų renginiai)	13 584,00

2.3.	Dalyvio mokestis	2 868,80
2.5.	Kitos pajamos	4 272,04
	IŠ VISO:	75 288,26

Direktorė

Judita Kačinskaitė

Vyr. buhalterė

Laura Tamušėnienė

KULTŪROS CENTRAS PANEVĖŽIO BENDRUOMENIŲ RŪMAI, 193278297,
KRANTO G. 28, PANEVĖŽYS

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2023 M. BIRŽELIO 30 D. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ**

Įstaigai 2023 metams Kultūros ir meno programai finansuoti skirta 1212,5 tūkst. Eur, iš jų 137,5 tūkst. Eur asignavimų sudaro įstaigos pajamos už teikiamas paslaugas (66,5 tūkst. Eur – pajamos už prekes ir paslaugas, 71,0 tūkst. Eur – pajamos už ilgalaikio turto nuomą). Iš bendrų asignavimų darbo užmokesčiui skirta 769,4 tūkst. Eur (iš jų 7,4 tūkst. Eur iš pajamų už teikiamas paslaugas), valstybinėms šventėms organizuoti – 153,0 tūkst. Eur.

2022 m. Savivaldybės biudžeto lėšų likučio programos sąmatoje (1508 lėšos) – 8979,37 Eur. (kreditiniam įsiskolinimui už ryšių ir komunalines paslaugas padengti).

2022 m. patvirtintas nepanaudotas pajamų likutis (302 lėšos) – 19 654,72 Eur., iš jų darbo užmokesčiui 15000 Eur.

Pajamų už teikiamas paslaugas planas pagal 2023 m. programos sąmatą per ataskaitinį laikotarpį – 68,2 tūkst. Eur. Faktinės pajamų įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį – 72 958,62 Eur.:

- pajamų už teikiamas paslaugas gauta 20 794,27 ir pervesta 20 762,27 Eur. Pajamų planas 23,5 tūkst. Eur neįvykdytas 2 737,73 Eur.

- už patalpų nuomą gauta ir pervesta 52 196,35 Eur. Pajamų planas 44,7 tūkst. Eur viršytas 7496,35 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį pagal patvirtintą 2023 m. pajamų įmokų į biudžetą (finansavimo šaltinis -30) programos sąmatą įstaiga gavo 40 490,99 ir panaudojo 39 823,93 Eur asignavimų.

2022 metais nepanaudotą pajamų įmokų į biudžetą likutį (finansavimo šaltinis – 302) sudaro 19 654,72 Eur. Šios lėšos per ataskaitinį laikotarpį nėra naudotos.

Iš viso panaudota 39 823,93 Eur. Negrąžintas pajamų likutis 52 122,35 Eur.

Pajamos iš kitų biudžetinių įstaigų per ataskaitinį laikotarpį – 3004,50 Eur:

- pajamos už teikiamas paslaugas- 927,50 Eur.

- už patalpų – 2077,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį 2023 metais planuoti 699 934,09 Eur asignavimai, gauta 498528,11 Eur ir panaudota 497861,05 Eur. Asignavimų nepanaudojimo priežastis mažesnis nei planuota prekių ir paslaugų įsigijimo poreikis, atlyginimai už birželio mėn. mokami liepos mėn.

2023 m. per ataskaitinį laikotarpį Kultūros centras Panevėžio bendruomenių rūmai 16793,00 Eur gavęs projektinių lėšų:

- valstybės finansavimo lėšos- 7 000,00 Eur. gauta projektui „Virsmas“ iš BĮ Lietuvos kultūros tarybos. Finansavimo lėšos nėra naudotas per ataskaitinį laikotarpį, projekto įgyvendinimo laikotarpis 2023 02 01- 2023 12 15.

- savivaldybės finansavimo lėšos- 9 793,00 Eur:

- mėgėjų kolektyvų veiklos daliniam finansavimui – 4 873,00 Eur;

- Vaikų ir jaunimo meno kolektyvo veiklos projektui „Aukštaitija namo delne“ – 920,00 Eur.

- Performansui „Virsmas“ pagal Kultūros ir meno projekto kofinansavimo sutartį – 3000,00 Eur.;

- Kultūros ir meno projektui „Aukštaitijos regioninė dainų šventė „Skambanti Aukštaitija“ – 1000,00 Eur.

Panaudotas finansavimas iš savivaldybės finansavimo lėšų per ataskaitinį laikotarpį – 3835,20 Eur.

2023 m. per ataskaitinį laikotarpį Kultūros centras Panevėžio bendruomenių rūmai gavo 14620,00 Eur ir panaudojo 1 413,90 Eur paramos.

2023 m. per ataskaitinį laikotarpį panaudota 1138,65 gautos paramos pagal LR Paramos ir labdaros įstatymą (1,2 proc. VMI).

Kultūros centro Panevėžio bendruomenių rūmų 2023 m. birželio 30 d. įsiskolinimas už prekes ir paslaugas sudarė 4 470,80 Eur:

1. Ryšių paslaugos – 108,09 Eur,
2. Transporto išlaikymas – 242,93 Eur,
3. Materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos - 273,12 Eur,
4. Komunalinės paslaugos – 1 783,54 Eur,
5. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 2 063,12 Eur.

Įsiskolinimas 2023 m. birželio 30 d. už ryšio paslaugas, komunalines paslaugas, bei kitas paslaugas padengtas 2023 m. liepos mėn. Nuomininkų lėšomis sumokėta skola už komunalines paslaugas sudaro 347,61 Eur.

2023 m. birželio 30 d. įsiskolinimas darbo užmokesčiui sudaro 65 065,78 Eur, darbdavio įmokoms socialiniam draudimui sudaro 1 037,42 Eur. Atlyginimai išmokėti ir įmokos pervestos 2023 m. liepos mėn.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną Kultūros centro Panevėžio bendruomenių rūmų pinigų likutis bankų sąskaitose – 40 959,81 Eur.

1. Biudžeto lėšų banko sąskaitoje – 667,06 Eur.
2. Paramos banko sąskaitoje – 16 412,56 Eur.:
 - VMI parama – 3 133,12 Eur,
 - Susivienijimo žali.lt pervestos lėšos, gautas prizas „Žemės valanda“ - 25,00 Eur,
 - Bankrutavusios draudimo bendrovės LUADB Ingo Baltic kreditorinio reikalavimo tenkinimas – 48,34 Eur.
 - lėšos gautos pagal Paramos sutartis – 13 206,10 Eur.
3. ES projektinių lėšų banko sąskaitoje – 1 125,80 Eur. 2015 m. spalio 29 d. Švietimo mainų paramos fondo grąžintos lėšos pagal sutartį Nr.LLP-GRU-MP-2013-LT-00208;
4. Specialiųjų programų lėšų (surenkamųjų pajamų) banko sąskaitoje – 1 597,92 Eur.
5. Savivaldybės projektinių lėšų banko sąskaitoje – 5 957,80 Eur.
6. Ministerijos projektinių lėšų banko sąskaitoje – 7000,00 Eur.
7. Pajamų iš kitų biudžetinių įstaigų banko sąskaitoje – 8 198,67 Eur.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną Kultūros centro Panevėžio bendruomenių rūmai pinigų likutis kasoje – 0,00 Eur.

Finansinės nuomos (lizingo) ir pirkimo išsimokėtinai įsipareigojimų įstaiga neturi.

Direktoriaus pavaduotojas bendriesiems reikalams

Algimantas Skvereckas

Vyr. buhalterė

Laura Tamušėnienė