



UTENOS KULTŪROS CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Aušros g. 49, LT-28193 Utena, tel. (8 389) 61 309,

el. p. info@utenoskc.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190945725

Utenos rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2023-10-19 Nr. SD-

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Pateikiame Utenos kultūros centro 2023 m. devynių mėnesių finansines ataskaitas.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas.
3. 2023 m. devynių mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, 2 lapai.

Direktorė

Rasa Bartkutė

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

Utenos kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190945725, Aušros g. 49, Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023.09.30 D. DUOMENIS**

2023.10.17 Nr. LS-478
(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		2870072,15	2857766,87
I.	Nematerialusis turtas		233,33	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		233,33	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2837305,27	2821658,35
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2264336,86	2301815,92
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		154928,12	181213,20
II.6	Transporto priemonės		163194,14	142229,61
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		122193,64	130101,50
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		64408,51	49098,12
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		68244,00	17200,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		32533,55	36108,52
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		197118,75	167044,08
I.	Atsargos		4459,41	4809,55
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		4459,41	4809,55
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		8078,48	30423,75
III.	Per vienus metus gautinos sumos		180996,38	105680,44
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		2669,96	3533,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos		178326,42	102147,31
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3584,48	26130,34
	IŠ VISO TURTO:		3067190,90	3024810,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2722967,99	2779521,64
I.	Iš valstybės biudžeto		392331,77	406431,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		954422,63	944160,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1338950,28	1390547,10
IV.	Iš kitų šaltinių		37263,31	38382,27
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		248590,17	149626,28
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		32533,55	36108,52
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		32533,55	36108,52
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		216056,62	113517,76
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	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		68288,90	39869,91
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		73115,87	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		71774,85	71774,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2877,00	1873,00
F.	GRYNASIS TURTAS		95632,74	95663,03
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		95632,74	95663,03
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-30,29	35698,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		95663,03	59964,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3067190,90	3024810,95

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Rasa Bartkutė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Gitana Platkevičienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

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

Utenos kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190945725, Aušros g. 49, Utena

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2023.09.30 D. DUOMENIS**

2023.10.17 Nr. LS-479

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1050615,67	918343,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1035200,67	902945,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		18099,76	17443,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		908928,13	806938,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		51596,82	54543,71
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		56575,96	24019,10
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15415,00	15398,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15415,00	15398,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1084659,20	916884,48
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		721473,38	649154,74
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		111620,64	106635,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30293,80	22666,51
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4104,65	5013,56
V.	TRANSPORTO		8162,95	10720,68
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		918,40	249,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		19486,19	3300,88
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		22,00	57,80
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		27262,90	27299,12
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		9162,26	5447,32
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		152152,03	86338,68
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-34043,53	1458,76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		34018,59	12567,65
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		34018,59	12567,65
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-5,35	-4,05
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-30,29	14022,36
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-30,29	14022,36
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Rasa Bartkutė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Gitana Platkevičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

UTENOS KULTŪROS CENTRO

2023 METŲ DEVYNIŲ MĖNESIŲ

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-10-17 d. Nr. LS-480

I SKYRIUS

BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 190945725, juridinių asmenų registre įregistruotas 1998 m. lapkričio 09 d., subjekto adresas – Aušros g. 49, Utena. Viešojo sektoriaus subjektas yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Antspaudo su Lietuvos Respublikos herbu įstaiga neturi. Subjektas priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija.

2. Įstaigos veiklos pobūdis – poilsio organizavimo ir kultūrinė veikla, reklama. Utenos kultūros centro atliekamos pagrindinės funkcijos (veikla): sudaro sąlygas etninės kultūros sklaidai, populiarina senąsias kultūros tradicijas, organizuoja mėgėjų meno kolektyvų, studijų, būrelių veiklą, pramoginius, edukacinius ir kitus renginius, valstybinių švenčių, atmintinų datų, kalendorinių švenčių minėjimą, rūpinasi vaikų ir jaunimo užimtumu, meniniu ugdymu. Įstaiga kontroliuojama, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

II SKYRIUS

APSKAITOS POLITIKA

3. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

III SKYRIUS

PASTABOS

4. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

4.1. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio dienos verte padidėjo 64,7 tūkst. Eurų. Per 2023 m. devynis mėnesius buvo įsigyta kito materialaus ilgalaikio turto (dekoracijos „Aukštaitiška verpstė“, kalėdinės dekoracijos) už 17,7 tūkst. Eurų, kitų vertybių (skulptūra „Aukštaitijos medis“) už 15,3 tūkst. Eurų. Skulptūros tikrąją vertę sudaro ją kūrusių įstaigos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos, taip pat transportavimo sąnaudos, patirtos gabenant skulptūrą į statymo vietą. Taip pat įsigytas lengvasis automobilis Ford Tourneo Custom (9 vietų) už 41,7 tūkst. Eurų (t. sk. 24,5 tūkst. Eurų iš paramos lėšų sumokėta 2023 m), stacionarus kompiuteris su programine įranga, sumoje – 1,7 tūkst. Eurų.

4.2. Atsargų likutį sudaro nepanaudoto kuro, nesunaudotų medžiagų (audinių scenos kostiumams) likutis.

4.3. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 22,3 tūkst. Eurų. Nepaskirstytų ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro nepaskirstytos sąnaudos prenumeratai, transporto, turto draudimui, utenoskc.lt domeno palaikymui.

4.4. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 75,3 tūkst. Eurų, nes šių sumų padidėjimą įtakojo įstaigos kreditorinis įsiskolinimas, sukauptos gautinos sumos 2023 m.

rugsėjo mėnesio darbo užmokesčiui, pervestos į savivaldybės biudžetą, bet nesusigrąžintos įstaigos pajamos už suteiktas paslaugas, atostoginių kaupiniams.

4.5. Piniginių lėšų likutį banko sąskaitose sudaro iš rėmėjų gautos ir nepanaudotos lėšos. Lėšų likutį kasoje sudaro gautos sumos už parduotus bilietus į organizuojamus įstaigos renginius.

4.6. Įsipareigojimai padidėjo 98,9 tūkst. Eurų: dėl darbo užmokesčio išskolinimo darbuotojams 2023-09-30 dienai – 72,0 tūkst. Eurų, skolos tiekėjams už suteiktas per 2023 -08/09 mėnesį paslaugas, prekes ir prisiimtus įsipareigojimus sudaro 67,7 tūkst. Eurų. Iš jų skola, susidariusi už saulės elektrinės montavimo darbus sudaro 55,1 tūkst. Eurų (APVA 80 proc. dalis). Ilgalaikiai atidėjiniai sumažėjo 3,6 tūkst. Eurų, pasibaigus darbo santykiams.

5. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

5.1. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos poilsio, kultūros ir religijos segmentui. Kitos veiklos sąnaudos taip pat priskiriamos poilsio, kultūros ir religijos segmentui.

Lyginant su 2022 m. tuo pačiu laikotarpiu, 101,9 tūkst. Eurų padidėjo savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos dėl darbo užmokesčio padidėjimo įstaigos darbuotojams, padidėjusių elektros, šilumos, kuro kainų. Taip pat padidintas finansavimas įstaigos renginių programai, saulės elektrinės įrengimui. Finansavimo pajamos iš Valstybės biudžeto padidėjo 0,7 tūkst. Eurų, iš kitų finansavimo šaltinių padidėjo 32,6 tūkst. Eurų. Tai įtakojo iš rėmėjų gautos lėšos Miesto šventei surengti. Pagrindinės veiklos kitų pajamų suma, lyginant su praeitų metų tuo pačiu laikotarpiu, keitėsi neženkliai.

5.2. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 72,3 tūkst. Eurų dėl darbo užmokesčio padidėjimo įstaigos kultūros ir meno specialistams, kitiems darbuotojams, išmokų išmokėjimo (kompensacijų už nepanaudotas atostogas) atleistiems darbuotojams.

5.3. Nusidėvėjimo suma padidėjo 4,9 tūkst. Eurų.

5.4. Komunalinių paslaugų sąnaudos padidėjo 7,6 tūkst. Eurų dėl ženkliai padidėjusių elektros energijos, šilumos ir vandens kainų.

5.5. Komandiruočių sąnaudos sumažėjo 0,9 tūkst. Eurų.

5.6. Transporto sąnaudos sumažėjo.

5.7. Kvalifikacijos suma padidėjo 0,7 tūkst. Eurų.

5.8. Paprasto remonto sąnaudos padidėjo 16,2 tūkst. Eurų. Buvo atlikta stogo vienos dalies (pastatų konstrukcijos) ekspertizė, grandinių keltuvo testavimo ir rankinio keltuvo apžiūros darbai.

5.9. Sąnaudos atsargoms keitėsi neženkliai.

5.10. Nuomos sąnaudos padidėjo 3,7 tūkst. Eurų. Tai įtakojo hipodromo nuoma žirgų lenktynių organizavimui, kino filmų nuoma vasaros laikotarpiui.

5.11. Kitų paslaugų sąnaudos, lyginant su 2022 m. tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo 65,8 tūkst. Eurų dėl jų pabrangimo ir padidėjusio poreikio renginiams lauko sąlygomis suorganizuoti (Vasaros muzikos vakarų, Miesto šventės, Žirgų lenktynių organizavimas).

6. Kitos veiklos pajamos padidėjo 21,5 tūkst. Eurų dėl padidėjusių komercinių renginių skaičiaus ir lankomumo juose padidėjimo.

7. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

8. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorė

(Teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas)

Rasa Bartkutė

(vardas, pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(parašas)

Gitana Platkevičienė

(vardas, pavardė)