

**Utenos kultūros centro 2023 metų  
finansinių ataskaitų rinkinys**



Paketo duomenys : {ACTUAL - 2023.12 - 190945725}

Kontrolės rezultatas:

Būseną	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------


<b>DETALŪS METADUOMENYS</b>	
<b>Dokumento sudarytojas</b>	Utenos kultūros centras
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Kontrolės rezultatas
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	PDF-LT-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Rasa Bartkutė Direktorius
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-03-01 21:00
<b>Parašo formatas</b>	PAdES
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-08-19 13:04 - 2028-08-17 23:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20240213.2
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-03-04)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2024-03-04 nuorašą suformavo Rūta Navikaitė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2024-02-14 Nr. LS-78  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>2.847.669,16</b>	<b>2.857.766,87</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	213,32	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		213,32	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.803.519,46	2.821.658,35
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.251.843,84	2.301.815,92
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		67.864,87	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		147.450,03	181.213,20
II.6	Transporto priemonės		155.818,97	142.229,61
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		116.133,24	130.101,50
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		64.408,51	49.098,12
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	17.200,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05 P06	43.936,38	36.108,52
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>142.739,00</b>	<b>167.044,08</b>
I	Atsargos	P08	6.678,00	4.809,55
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6.678,00	4.809,55
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		0,00	0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	3.553,73	30.423,75
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	132.148,93	105.680,44
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, turtą, paslaugas	P10	5.730,06	3.533,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos		126.418,87	102.147,31
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	358,34	26.130,34
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>2.990.408,16</b>	<b>3.024.810,95</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>2.711.281,26</b>	<b>2.779.521,64</b>
I	Iš valstybės biudžeto		403.442,50	406.431,53
II	Iš savivaldybės biudžeto		948.758,92	944.160,74
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.322.584,05	1.390.547,10
IV	Iš kitų šaltinių		36.495,79	38.382,27
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>157.671,15</b>	<b>149.626,28</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		43.936,38	36.108,52
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	43.936,38	36.108,52
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		113.734,77	113.517,76
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	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	P17	42.124,50	39.869,91
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	71.147,27	71.774,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	463,00	1.873,00
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>121.455,75</b>	<b>95.663,03</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka		-1.795,45	-1.795,45
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		123.251,20	97.458,48
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		25.792,72	35.698,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		97.458,48	61.759,61
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.990.408,16	3.024.810,95

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

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Rasa Bartkutė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Vyriausioji buhalterė  
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Gitana Platkevičienė  
(vardas ir pavardė)

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2024-02-14 \_\_\_\_\_ Nr. LS-79  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1.418.448,21</b>	<b>1.237.378,31</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.389.941,71	1.197.555,31
I.1	Iš valstybės biudžeto		23.500,85	23.327,63
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.241.084,33	1.080.704,34
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		67.963,05	71.162,39
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		57.393,48	22.360,95
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		28.506,50	39.823,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	28.506,50	39.823,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS</b>	<b>P02</b>	<b>-1.458.575,71</b>	<b>-1.232.954,68</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-989.711,62	-857.052,23
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-148.726,46	-142.713,96
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-42.348,46	-35.135,58
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-5.073,65	-6.449,06
V	TRANSPORTO		-10.399,17	-12.717,81
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-918,40	-249,50
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-26.689,48	-6.771,90
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-22,00	-229,15
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-38.566,03	-51.069,22
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI	NUOMOS		-20.340,24	-5.450,95
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-175.780,20	-115.115,32
XIV	KITOS			
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-40.127,50</b>	<b>4.423,63</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>68.221,96</b>	<b>31.279,29</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	68.221,96	31.279,29
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>P23</b>	<b>-2.301,74</b>	<b>-4,05</b>
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>25.792,72</b>	<b>35.698,87</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>25.792,72</b>	<b>35.698,87</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Rasa Bartkutė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Gitana Platkevičienė  
(vardas ir pavardė)

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2024-02-14 \_\_\_\_\_ Nr. LS-80  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną					-1.795,45	61.759,61	59.964,16	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		35.698,87	35.698,87	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną					-1.795,45	97.458,48	95.663,03	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		25.792,72	25.792,72	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną					-1.795,45	123.251,20	121.455,75	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Rasa Bartkutė

(vardas ir pavardė)

Gitana Platkevičienė

(vardas ir pavardė)

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2024-02-14 \_\_\_\_\_ Nr. LS-81  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>-21.952,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.952,00</b>	<b>60.070,49</b>	<b>0,00</b>	<b>60.070,49</b>
I	Iplaukos		1.457.708,11	0,00	1.457.708,11	1.283.104,04	0,00	1.283.104,04
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.288.716,48	0,00	1.288.716,48	1.096.702,79	0,00	1.096.702,79
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		4.405,00	0,00	4.405,00	400,00	0,00	400,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.228.784,48	0,00	1.228.784,48	1.052.535,37	0,00	1.052.535,37
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					3.700,53	0,00	3.700,53
I.1.4	Iš kitų šaltinių		55.527,00	0,00	55.527,00	40.066,89	0,00	40.066,89
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		94.585,67	0,00	94.585,67	82.542,36	0,00	82.542,36
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		49.779,96	0,00	49.779,96	70.729,39	0,00	70.729,39
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		24.626,00	0,00	24.626,00	33.129,50	0,00	33.129,50
II	Pervestos lėšos		-126.606,41	0,00	-126.606,41	-92.828,42	0,00	-92.828,42
II.1	I valstybės biudžetą		-34,00	0,00	-34,00	-16,00	0,00	-16,00
II.2	I savivaldybių biudžetus		-101.262,47	0,00	-101.262,47	-73.686,92	0,00	-73.686,92
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-25.309,94	0,00	-25.309,94	-19.125,50	0,00	-19.125,50
III	Išmokos	P02	-1.353.053,70	0,00	-1.353.053,70	-1.130.205,13	0,00	-1.130.205,13
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-991.217,43	0,00	-991.217,43	-877.358,96	0,00	-877.358,96
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-39.676,12	0,00	-39.676,12	-27.213,26	0,00	-27.213,26
III.3	Komandiruočių		-5.073,65	0,00	-5.073,65	-6.449,06	0,00	-6.449,06
III.4	Transporto		-10.787,51	0,00	-10.787,51	-12.413,03	0,00	-12.413,03
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-918,40	0,00	-918,40	-249,50	0,00	-249,50
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-26.689,48	0,00	-26.689,48	-6.683,59	0,00	-6.683,59
III.7	Atsargų įsigijimo		-37.939,33	0,00	-37.939,33	-58.594,70	0,00	-58.594,70
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-20.325,72	0,00	-20.325,72	-5.436,43	0,00	-5.436,43
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-219.340,61	0,00	-219.340,61	-133.610,40	0,00	-133.610,40
III.11	Sumokėtos palūkanos					-4,05	0,00	-4,05
III.12	Kitos išmokos		-1.085,45	0,00	-1.085,45	-2.192,15	0,00	-2.192,15

( tęsinys kitame puslapyje )



Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>-80.707,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.707,94</b>	<b>-74.988,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-74.988,38</b>
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-80.707,94	0,00	-80.707,94	-74.988,38	0,00	-74.988,38
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>76.887,94</b>	<b>0,00</b>	<b>76.887,94</b>	<b>31.949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.949,00</b>
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		76.887,94	0,00	76.887,94	31.949,00	0,00	31.949,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		16.106,82	0,00	16.106,82	1.500,00	0,00	1.500,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		36.281,12	0,00	36.281,12	30.449,00	0,00	30.449,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių		24.500,00	0,00	24.500,00			
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
<b>I</b>	<b>Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>-25.772,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.772,00</b>	<b>17.031,11</b>	<b>0,00</b>	<b>17.031,11</b>
<b>II</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		<b>26.130,34</b>		<b>26.130,34</b>	<b>9.099,23</b>		<b>9.099,23</b>
<b>III</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>		<b>358,34</b>		<b>358,34</b>	<b>26.130,34</b>		<b>26.130,34</b>

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rasa Bartkutė

(vardas ir pavardė)

Gitana Platkevičienė

(vardas ir pavardė)

# UTENOS KULTŪROS CENTRO

## 2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-02-14 d. Nr. LS- 82

### I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 190945725, juridinių asmenų registre įregistruotas 1998 m. lapkričio 9 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. 2012-03-09 d. Utenos apskrities valstybinės mokesčių inspekcijos sprendimu Nr. (21.29)-21.3-41 nuo 2012-03-12 d. Utenos kultūros centras, savo paties prašymu, išregistruotas iš Pridėtinės vertės mokesčio mokėtojų registro. 2019-08-29 d. Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS- 216 patvirtinti nauji Kultūros centro nuostatai. 2020-07-14 d. Utenos kultūros centro direktoriaus įsakymu Nr. V-71/1 patvirtinta nauja įstaigos vidaus struktūra.

2. Veiklos funkcijos apibrėžtos Utenos kultūros centro nuostatuose. 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 ir kt.. Subjektas vykdo kitą veiklą: nuomoja patalpas fiziniams ir juridiniams asmenims įstatymų nustatyta tvarka.

3. Utenos kultūros centrui priklauso šie kaimų skyriai: Daugailių, Kuktiškių, Leliūnų, Tauragnų, Saldutiškio, Sudeikių, Vyžuonų, Užpalių. Nuo 2021 m. liepos mėnesio įstaiga papildomai aptarnauja Biliakiemio, Kirdeikių, Pakalnių, Vaikutėnų, Sirutėnų miestelius.

4. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
58,0	60,0

5. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

### APSKAITOS POLITIKA

#### 1. Finansinių ataskaitų forma.

2023 m. ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis LR buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574 pakeitimo 2021 m. lapkričio 23 d. Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu Nr. XIV-680, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu (Žin. 2007, Nr.77-3046), Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais. Įstaigos apskaitos politika patvirtinta 2020 m. liepos 31 d. Utenos kultūros centro direktoriaus įsakymu Nr. V-76. Ūkinių operacijų registravimas ir vertinimas atliekamas taip, kaip nurodyta Kultūros centro Apskaitos politikoje. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Utenos kultūros centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaita tvarkoma pagal VSAFAS reikalavimus. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą
- 3) lėšų šaltinį
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

## **2. Finansinių ataskaitų valiuta.**

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dvejų skaitmenų po kablelio).

## **3. Nematerialusis turtas.**

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina, įskaitant PVM. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

## **4. Ilgalaikis materialusis turtas.**

4.1. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio turto vienetus, įskaitant PVM. Neatlygintinai gautas ilgalaikis turtas materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio turto perdavimo dienos būklę. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Remiantis Utenos kultūros centro direktoriaus 2020 m. liepos 31 d. įsakymu Nr. V-76 „Dėl Utenos kultūros centro apskaitos politikos tvirtinimo“, naujai įsigytam ilgalaikiam materialiam turtui patvirtinta likvidacinė vertė 0,00 Eurų.

Iki 2020 m. liepos 31 d. Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Likvidacinė vertė, Eur
1.	Pastatai	289,62
2.	Dalis pastatų, patalpų	14,48
3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	1,00
4.	Mašinos ir įrenginiai	1,00
5.	Transporto priemonės	1,00
6.	Kompiuterinė įranga	1,00
7.	Kita biuro įranga	1,00
8.	Kt. ilgalaikis materialusis turtas	28,96
8.1	Kt. ilgalaikis turtas (scenos meno priemonė)	1,0

## **5. Biologinis turtas.**

Utenos kultūros centras biologinio turto neturi.

## **6. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.**

Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos; pinigai ir jų ekvivalentai; išankstiniai mokėjimai už finansinį turtą; kitas trumpalaikis finansinis turtas. Pirmą kartą pripažįstant finansinį turtą jis įvertinamas įsigijimo savikaina. Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai apskaitoje įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikiai įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina, o trumpalaikiai – įsigijimo savikaina.

## **7. Atsargos.**

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, įstaiga taiko atsargų įkainojimo būdą „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO). Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Pajamuojuojant įsigytas prekes vienkartinėse pakuotėse, užstato suma registruojama į kitų gautinų sumų sąskaitą. Jei tara išdalinama renginių, susitikimų metu, užstato suma registruojama nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų sąskaitoje, taip pat ta suma mažinamos kitos gautinos sumos. Jei tara, už kurią taikoma užstato už vienkartinės pakuotes sistema, priimama, bet užstatas negražinamas (pvz. ženklas nėra aiškiai matomas, pažeistas brūkšninis kodas ar pan.), užstato suma registruojama nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų sąskaitoje, taip pat ta suma mažinamos kitos gautinos sumos.

## **8. Finansavimo sumos.**

Finansavimo sumos – įstaigos iš ES fondų, valstybės ir savivaldybės biudžetų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Utenos kultūros centro nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Utenos kultūros centro gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą bei lėšas. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

## **9. Atidėjiniai.**

Utenos kultūros centro atidėjinius sudaro įsipareigojimų sumos, apskaičiuotos ir užregistruotos darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, kurias tektų išmokėti šiems darbuotojams, pateikus prašymus išeiti iš darbo.

Jei įstaigoje nėra žinoma ir negalima pagrįstai tikėtis, kiek pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo, apskaičiuota suma pripažįstama ilgalaikiu atidėjiniu.

#### **10. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas).**

Utenos kultūros centras šios veiklos nevykdo.

#### **11. Segmentai.**

Utenos kultūros centras turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentą, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentą teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Utenos kultūros centro veiklos segmentas pagal valstybės funkciją – poilsis, kultūra ir religija.

#### **12. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos.**

Utenos kultūros centras tokių pajamų neturi.

#### **13. Kitos pajamos.**

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamomis laikomas tik Utenos kultūros centro ekonominės naudos padidėjimas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Prie pagrindinės veiklos kitų pajamų priskiriamos pajamos už teikiamas paslaugas. Pajamos, gautos už turto (patalpų) nuomą priskiriamos kitos veiklos pajamoms. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamos įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

#### **14. Sąnaudos.**

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Utenos kultūros centro patirtos sąnaudos pagal veiklos rūšis skirstomos į pagrindinės veiklos ir kitos veiklos sąnaudas. Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – tai palūkanų sąnaudos. Utenos kultūros centras vieną kartą per metus pagal paskutinės metų dienos būklę apskaičiuotas sumas už kasmetines atostogas ir ilgalaikius atidėjinius pripažįsta sąnaudomis.

#### **15. Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos.**

Utenos kultūros centras tokių išlaidų neturi.

#### **16. Operacijos užsienio valiuta.**

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos piniginių vieneto ir užsienio valiutos santykį.

#### **17. Straipsnių tarpusavio užskaitos**

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai teisės aktai numato būtent tokias užskaitas. Tokiu būdu užskaitomos pajamos ir sąnaudos dėl teigiamo ir neigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio.

#### **18. Kiti apskaitos principai.**

Pastovumo principas reikalauja, kad VSS pasirinktą apskaitos politiką taikytų nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijas. Apskaitos politika gali būti keičiama dėl VSAFAS nuostatų pakeitimo ir jei to reikalauja kiti teisės aktai. Apskaitos politikos keitimu nelaikoma: naujos

apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams, kurių turinys iš esmės skiriasi nuo ankstesnių ūkinių operacijų ar ūkinių įvykių; naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms, kurių VSS iki to laiko nevykdė ir ūkiniams įvykiams, kurių VSS iki to laiko neturėjo.

## II. PASTABOS

### P01. Apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas

Utenos kultūros centro apskaitos politika patvirtinta 2020 m. liepos 31 d. įsakymu Nr. V-76.

Apskaitos politikoje patvirtinta ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė. Ji lygi 0,00 Eurų.

Utenos kultūros centro VSAKIS nesuderintas sumas sudaro: su VSDF valdybos Panevėžio skyriaus administruojamu išteklių fondu (MS0026) derinimo grupėje E15-100 „Gautinų sumų įsigijimo savikainos likutis laikotarpio pabaigoje“, eilutėje „Gautinų socialinių įmokų iš kitų VSS įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje“ – 0,00 Eurų. Skirtumas E15 grupėje – 8,58 Eurų.

Utenos kultūros centro apskaitoje užregistruotos sumos yra teisingos.

### P02. Informacija pagal segmentus

Informacija pagal ataskaitinio laikotarpio segmentus pateikiama aiškinamojo rašto 1 priede „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“, apie praėjusio laikotarpio segmentus – 2 priede „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“. Utenos kultūros centro veiklos segmentas pagal valstybės funkciją – poilsis, kultūra ir religija. Pagrindinės veiklos sąnaudos 2023 m., lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo. Padidėjimą lėmė darbo užmokesčio, nusidėvėjimo, komunalinių paslaugų, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto, nuomos ir kitų paslaugų sąnaudų padidėjimas (bazinio dydžio ir darbo užmokesčio padidėjimas, komunalinių paslaugų kainų pakilimas, teikiamų paslaugų padidėjusio poreikio ir pabrangimo renginiams organizuoti).

### P03. Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 3 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti direktoriaus 2014 m. vasario 4 d. įsakymu Nr. V-26. 2023 m. buvo įsigyta viena kompiuterinė programinė įranga už 240,00 Eurų.

Nematerialiojo turto grupėms taikomi amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo reikšmė (metais)	
	Mažiausia	Didžiausia
Programinė įranga, jos licencijos	3	3
Kitas nematerialusis turtas	5	5

#### P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 4 priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio dienos verte padidėjo.

2023 m. buvo įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 115 250,50 Eurų: lengvoji transporto priemonė už 24 500,00 Eurų, saulės šviesos energijos fotovoltinė elektrinė 62,58 kW už 68 244,00 Eurų, kompiuterinė įranga už 1 480,00 Eurų, kito ilgalaikio materialaus turto už 18 626,50 Eurų (kalėdinės eglės dekoracijos, aukštaitiškos verpstės), scenos meno priemonių už 2 400,00 Eurų (tautinių kostiumų dalys šokių ir dainų ansambliai „Vieversas“).

Remiantis 2022 m. spalio 05 d. Prekių viešojo pirkimo-pardavimo sutarties Nr. LS/1-172 3.4.1 punktu, 2022 m. sumokėtas 17 200,00 Eurų avansinis mokėjimas už lengvąjį keleivinį automobilį, 2023 metais, po Perdavimo-priėmimo akto pasirašymo, buvo pergrupuotas į automobilio įsigijimo vertę.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąją vertę, balansinės vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 5 priede „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąją vertę, balansinės vertės pasikeitimą“.

Kitų vertybių vertė padidėjo 15 310,39 Eurų. Buvo sukurta skulptūra „Aukštaitijos medis“, kuri pastatyta Vyžuonos parke, Utenos m. Šios skulptūros tikrąją vertę sudarė ją kūrusių darbuotojų darbo užmokesčio ir VSD sąnaudos, transportavimo sąnaudos, patirtos iš rėmėjų lėšų. Ši vertė nustatyta Utenos kultūros centro direktoriaus sudarytos komisijos nustatyta verte.

Ilgalaikio materialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti direktoriaus 2014 m. vasario 4 d. įsakymu Nr. V-26.

Remiantis Utenos kultūros centro direktoriaus 2023 m. gruodžio 8 d. Įsakymu Nr. V-58 „Dėl nusidėvėjimo normatyvų taikymo ir likvidacinės vertės nustatymo ilgalaikiam materialiam turtui“ ilgalaikio materialiojo turto grupei „Kiti statiniai“ patvirtintas 15 metų nusidėvėjimo normatyvas.

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo reikšmė (metais)	
	Mažiausia	Didžiausia
Pastatai	55	80
Mašinos ir įrenginiai	10	15
Transporto priemonės	7	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis	4	15
Kiti statiniai	15	30

#### P05. Finansinis turtas

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikiama aiškinamojo rašto 6 priede „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“.

Ilgalaikį finansinį turtą sudaro kitos ilgalaikės gautinos sumos, apskaičiuotos ir užregistruotos darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, kurias tektų išmokėti šiems darbuotojams, pateikus prašymus išeiti iš darbo.

2023 m. panaikintų atidėjinių suma sudarė 5 804,25 Eurų. Metų pabaigai atidėjinių vertė padidėjo 13 632,11 Eurų.

Ilgalaikės gautinos sumos laikotarpio pabaigoje – 43 936,38 Eurų.

#### **P06. Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių**

Informacijos apie veiklos nuomą nėra, nes įstaiga tokios veiklos nevykdo.

#### **P07. Biologinis turtas**

Informacijos apie biologinį turtą nėra, nes Utenos kultūros centras jo neturi.

#### **P08. Atsargos**

Atsargų vertės pasikeitimas per 2023 metus pateikiamas 7 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. 2023 m. atsargų įsigyta už 55 027,41 Eurų. Nemokamai gauta atsargų už 50,00 Eurų. Tai iš rėmėjų gautų atsargų vertė. Viso nurašyta atsargų už 53 208,96 Eurų.

Balansinė atsargų vertė pagal atsargų grupes 2023 m. gruodžio 31 d.: medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 6 678,00 Eurų.

#### **P09. Išankstiniai apmokėjimai**

Informacija apie išankstinius mokėjimus pateikiama 8 priede. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo ženkliai. 2023 m. gruodžio 31 d. ši suma sudaro 3 553,73 Eurų. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už prenumeratą, transporto priemonių draudimą, nuomą, pasirašytą koncertinių paslaugų sutartį.

#### **P10. Gautinos sumos**

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama 9 priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį keitėsi. 2023 m. gruodžio 31 d. debetorinis įsiskolinimas sudarė – 5 730,06 Eurų. Tai priskaičiuotos sumos už suteiktas paslaugas, nuomininkams už salės nuomą komerciniam renginiui ir aptarnavimą.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro 126 418,87 Eurų: atostogų kaupiniai – 71 147, 27 Eurų. Į atostogų kaupinių sąnaudas nuo apskaičiuotos už atostogas darbo užmokesčio sumos skaičiuojamos valstybinio socialinio draudimo įmokos. Įmokėtos į biudžetą, bet negautos iš rajono savivaldybės lėšos sudaro: už teikiamas paslaugas – 19 135,67 Eurų, už turto (patalpų) nuomą – 32 950,91 Eurų. Sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui padengti sudaro 3 185,02 Eurų.

#### **P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 10 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“. 2023 m. gruodžio 31 d. pinigų likutis sudarė 358,34 Eurų, iš jų 155,40 Eurų - rėmėjų lėšų likutis, 20,40 Eurų – lėšų, gautų už teikiamas paslaugas, likutis, 173,00 Eurų – lėšų likutis banke už parduotus komercinius bilietus, 2,54 Eurų iš kitų VSS gautos lėšos už suteiktas paslaugas, 7,00 Eurų – likutis kasoje, kurį sudaro lėšos, gautos už parduotus bilietus į UKC organizuotus renginius.

#### **P12. Finansavimo sumos**

Informacija apie Finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 11 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Informacija apie Finansavimo sumų likučius pateikiama 12 priede „Finansavimo sumų likučiai“.

Finansavimo sumų iš valstybės lėšų likutį sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė – 403 442,50 Eurų.



Finansavimo sumų likučius iš savivaldybės biudžeto lėšų sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė – 944 382,14 Eurų, atsargų vertė – 3453,40 Eurų, ateinančių laikotarpių sąnaudų (prenumeratos, transporto draudimo) nepaskirstyta suma, iš viso – 923,38 Eurų. Finansavimo sumų iš ES likutį sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė – 1 322 584,05 Eurų. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutį sudaro: ilgalaikio turto likutinė vertė – 33 417,46 Eurų, atsargų vertė – 2922,93 Eurų, pinigų likutis banke – 155,40 Eurų.

2023 metais iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms buvo pergrupuotos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, iš viso sumoje – 40 475,90 Eurų.

2023 metais iš VB gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms buvo pergrupuotos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, iš viso sumoje – 1605,00 Eurų.

2023 metais iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms projektų vykdymui buvo pergrupuotos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, iš viso sumoje – 35 037,05 Eurų.

Metų eigoje iš rajono savivaldybės buvo gauta 14 906,82 Eurų apmokėjimui už saulės elektrinės montavimo darbus. Gavus finansavimą iš APVA, ši suma gražinta rajono savivaldybei.

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą ir panaudotą finansinę ir nefinansinę paramą pateikiama 13 priede „Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą“ ir 14 priede „Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį“.

2023 m. įstaiga gavo paramos, sumoje – 55 507,00 Eurų. Viso įstaigą parėmė 25 rėmėjai, iš jų: 23 juridinis asmuo, 2 fiziniai asmenys. Paramos dalykas: piniginės lėšos- 55 457,00 Eurų, neatlygintinai gauta turto už 50,00 Eurų (konditerijos gaminys renginiui). Iš viso 2023 metais kultūrinių renginių organizavimui ir kt. paslaugų apmokėjimui, turto įsigijimui panaudota paramos lėšų 79 870,37 Eurų. Paramos likutis 2023-12-31 d.: lėšos banke – 155,40 Eurų, medžiagų ir žaliavų vertė – 2 922,93 Eurų.

Didžiausia paramos lėšų dalis buvo panaudota Miesto šventei suorganizuoti. Apmokėtos profesionalių atlikėjų ir kt. paslaugos.

### P13. Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų Utenos kultūros centras neturi.

### P14. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Nuomos įmokos pripažintos laikotarpio sąnaudomis tūkst. Eurų:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
20,3	5,5

Nuomos sąnaudos patirtos nuomojant: šviečiančias kalėdines dekoracijas, kino filmus, užrašą UTENA Miesto šventei, batutą UKC kaimo skyriaus vaikų renginiui, hipodromą Žirgų lenktynių organizavimui.

Pagal panaudos sutartis gauto turto balansinė vertė pagal turto grupes, Eur, ct:

Panaudos sutarčių pobūdis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikis materialusis turtas:		
Žemė	88300,00	81300,00
Kiti pastatai	6614,05	6614,05
Mašinos ir įrenginiai	40604,25	40604,25
Baldai ir biuro įranga	574,90	574,90
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	7500,00	7500,00

Iš viso	143 593,20	136 593,20
---------	------------	------------

Panaudos sutarčių, pagal kurias gautas turtas, laikotarpiai:

Turto grupės/Sutarties Nr.	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
Žemės /Nr. K82/99-0101	Neterminuotai	Nenumatyta
Kiti pastatai /Nr. 2/2001	Neterminuotai	Nenumatyta
Mašinų ir įrengimų /Nr. S1-741	20	Nenumatyta
Baldų ir biuro įrangos /Nr. S4-18	20	Nenumatyta
Kito ilgalaikio materialaus turto /Nr. S1-741	20	Nenumatyta

#### **P15. Atidėjiniai**

Informacija apie atidėjinius pateikiama 15 priede „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ir 16 priede „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“.

Utenos kultūros centro kitus atidėjinius sudaro ilgalaikiai atidėjiniai priskaičiuoti darbuotojams, pasiekusiems įstatymu nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant Utenos kultūros centre. Atidėjins pripažintas ilgalaikiu, nes negalima pagrįstai tikėtis, kiek ateinančias metais tokių darbuotojų pateiks prašymus išeiti iš darbo.

Ilgalaikiais atidėjinais pripažinta 43 936,38 Eurų suma, priskaičiuota keturiolikai Utenos kultūros centro darbuotojų. Ilgalaikių atidėjinių balansinė vertė nebuvo diskontuota dėl įtakos įsipareigojimo vertei nereikšmingumo.

#### **P16. Suteiktos garantijos dėl paskolų**

Informacijos apie suteiktas garantijas dėl paskolų nėra, nes Utenos kultūros centras šios veiklos nevykdo.

#### **P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos**

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto 17 priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“. Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo. Skolos tiekėjams sudaro 42 124,50 Eurų: t. sk. 34 782,56 Eurų įsiskolinimas iš Valstybės biudžeto (APVA dalis) už saulės elektrinės įrengimą, pagal pasirašytą Finansavimo sutartį.

Taip pat prie trumpalaikių įsipareigojimų priskiriami ir gauti išankstiniai mokėjimai, sumoje – 463,00 Eurų, iš jų 173,00 Eurų – tai lėšos, gautos už parduotus komercinius bilietus, bet nepervestos renginių organizatoriams, 290,00 Eurų - iš anksto sumokėtas nario mokestis už dalyvavimą šokių ir dainų ansamblio „Vieversā“ veikloje.

Kitiems trumpalaikiams įsipareigojimams priskiriami atostogų kaupiniai – 71 147,27 Eurų.

#### **P18. Grynasis turtas**

Utenos kultūros centro grynasis turtas per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 25,8 tūkst. Eurų. Perviršį sudaro: kitos sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 52 086,58 Eurų, ilgalaikio turto, įsigyto ne iš finansavimo sumų, likutinė vertė – 61 443,67 Eurų.

### **P19. Mokesčių pajamos**

Informacija apie mokesčių pajamas nepateikiama, nes Utenos kultūros centras šios veiklos nevykdo.

### **P20. Socialinių įmokų pajamos**

Socialinių įmokų pajamų Utenos kultūros centras neturi.

### **P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 18 priede „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“. Šias pajamas sudaro įstaigos suteiktų paslaugų pajamos. Iš viso 2023 m. šių pajamų - 28 506,50 Eurų, iš jų: 7 080,00 Eurų nario mokestis už šokių ir dainų ansamblį, 611,00 Eurų už kultūros paso programos vykdymą, 15 833,50 Eurų už parduotus bilietus į įstaigos mėgėjų meno kolektyvų pasirodymus (spektaklius, koncertus) ir kitoms įmonėms suorganizuotus kalėdinius renginius, 3 512,00 Eurų už parduotus bilietus į šokių vakarus, 1 470,00 Eurų – už renginius Kultūros centro kaimų skyriuose.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo.

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama aiškinamojo rašto 19 priede „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“. Utenos kultūros centro kitos veiklos pajamoms priskiriamos nuomos (patalpų) pajamos. Šios pajamos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 36,9 tūkst. Eurų.

### **P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos įstaigoje pateikiama 20 priede „Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“. Darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo dėl bazinio dydžio, darbo užmokesčio padidėjimo kultūros ir meno darbuotojams, priskaičiuotų atidėjinių.

Komandiruočių sąnaudos sumažėjo.

Transporto sąnaudos 2023 m., lyginant su praėjusiu laikotarpiu, sumažėjo dėl sumažėjusio degalų suvartojimo, išlaidų sumažėjimo transporto priemonių einamam remontui.

Kvalifikacijos sąnaudos padidėjo neženkliai. Darbuotojai kvalifikaciją kėlė nemokamuose seminaruose, nuotoliniu būdu ir įstaigoje.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos padidėjo dėl pastato, didžiosios salės kėlimo mechanizmų ekspertizių atlikimo, pastato dalies remonto (kolonos stiprinimas), priešgaisrinės sistemos einamo remonto.

Sunaudotų atsargų savikaina sumažėjo 12,5 tūkst. Eurų dėl sumažėjusio atsargų poreikio renginiams.

Sąnaudos nuomai padidėjo 14,9 tūkst. Eurų. Renginių kokybei pagerinti buvo nuomojama: šviečiančios kalėdinės dekoracijos, kino filmai, užrašas UTENA Miesto šventei, batutas kaimo skyriui, hipodromas Žirgų lenktynėms suorganizuoti.

Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 60,7 tūkst. Eurų. Tai lėmė kokybiškų paslaugų įsigijimo padidėjęs poreikis Miesto šventės renginiams, padidėjęs vasaros lauko renginių mastas (festivalis „Water music“, Žirgų lenktynių organizavimas ir kt).

### **P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

Ataskaitinio laikotarpio finansinės investicinės veiklos sąnaudos padidėjo 2,3 tūkst. Eurų. Šias sąnaudas sudarė delspinigių už pavėluotus atsiskaitymus su tiekėjais. Pradelstos skolos susidarė dėl negautų lėšų iš APVA už saulės elektrinės įrengimą, pagal Finansavimo sutartį KKS-S-118(2022). Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 21 priede „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“.

### **P24. Finansinės rizikos valdymas**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsipareigojimai eurais sudarė 113 734,77 Eurų. Informacija apie

įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiutomis pateikiama 22 priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis“. Įstaigos įsipareigojimai per 2023 metus, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo neženkliai.

**P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai**

Neapibrėžtojo turto Utenos kultūros centras neturi.

**P26. Poataskaitiniai įvykiai**

Poataskaitinių įvykių nebuvo.

**P27. Informacija apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus**

Kontroliuojamų subjektų įstaiga neturi.

**P28. Jungimai**

Jungimų įstaiga nevykdo.

**P29. Perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS**

Informacijos apie perėjimą nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS nėra, nes įstaiga praėjusiais ataskaitiniais metais apskaitą tvarkė pagal VSAFAS.

Direktorė

Rasa Bartkutė

Vyriausioji buhalterė

Gitana Platkevičienė

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-1.458.575,71			-1.458.575,71
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-989.711,62			-989.711,62
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos								-148.726,46			-148.726,46
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-42.348,46			-42.348,46
1.4	Komandiruočių								-5.073,65			-5.073,65
1.5	Transporto								-10.399,17			-10.399,17
1.6	Kvalifikacijos kelimo								-918,40			-918,40
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-26.689,48			-26.689,48
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-22,00			-22,00
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-38.566,03			-38.566,03
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos								-20.340,24			-20.340,24
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-175.780,20			-175.780,20
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-1.353.053,70			-1.353.053,70
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-991.217,43			-991.217,43
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-39.676,12			-39.676,12
3.1.3	Komandiruočių								-5.073,65			-5.073,65
3.1.4	Transporto								-10.787,51			-10.787,51
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-918,40			-918,40
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-26.689,48			-26.689,48
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-37.939,33			-37.939,33
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos								-20.325,72			-20.325,72
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-219.340,61			-219.340,61
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-1.085,45			-1.085,45

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-1.232.954,68			-1.232.954,68
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-857.052,23			-857.052,23
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos								-142.713,96			-142.713,96
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-35.135,58			-35.135,58
1.4	Komandiruočių								-6.449,06			-6.449,06
1.5	Transporto								-12.717,81			-12.717,81
1.6	Kvalifikacijos kelimo								-249,50			-249,50
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-6.771,90			-6.771,90
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-229,15			-229,15
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-51.069,22			-51.069,22
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos								-5.450,95			-5.450,95
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-115.115,32			-115.115,32
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-1.130.205,13			-1.130.205,13
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-877.358,96			-877.358,96
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-27.213,26			-27.213,26
3.1.3	Komandiruočių								-6.449,06			-6.449,06
3.1.4	Transporto								-12.413,03			-12.413,03
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-249,50			-249,50
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-6.683,59			-6.683,59
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-58.594,70			-58.594,70
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos								-5.436,43			-5.436,43
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-133.610,40			-133.610,40
3.1.11	Sumokėtos palūkanos								-4,05			-4,05
3.1.12	Kitos išmokos								-2.192,15			-2.192,15

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.666,77			7.603,68				11.270,45
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		240,00							240,00
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		240,00							240,00
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		3.906,77			7.603,68				11.510,45
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		3.666,77			1.811,28				5.478,05
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.666,77		X	-7.603,68	X	X		-11.270,45
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-26,68		X		X	X		-26,68
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-3.693,45		X	-7.603,68	X	X		-11.297,13
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		213,32			0,00				213,32
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			0,00				0,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

**Pastabos:**

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.



2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3.150.256,89			588.526,99	197.203,35	350.332,11	17.200,00	4.303.519,34
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)			68.244,00		24.500,00	22.506,50		115.250,50
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina			68.244,00		24.500,00	22.506,50		115.250,50
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergupavimai (+/-)					17.200,00		-17.200,00	0,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	3.150.256,89		68.244,00	588.526,99	238.903,35	372.838,61	0,00	4.418.769,84
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				53.315,98		1.907,43		55.223,41
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-848.440,97			-407.313,79	-54.973,74	-220.230,61	X	-1.530.959,11
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-49.972,08		-379,13	-33.763,17	-28.110,64	-36.474,76	X	-148.699,78
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-898.413,05		-379,13	-441.076,96	-83.084,38	-256.705,37	X	-1.679.658,89
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	2.251.843,84		67.864,87	147.450,03	155.818,97	116.133,24	0,00	2.739.110,95
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	2.301.815,92			181.213,20	142.229,61	130.101,50	17.200,00	2.772.560,23
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo  
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)						15.310,39	15.310,39
2.1	pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina						15.310,39	15.310,39
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	parduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto							
4	Pergрупavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+/-5)						15.310,39	15.310,39
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergрупavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8-9+/-10+/-11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergрупavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje						49.098,12	49.098,12
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)							
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergрупavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)						49.098,12	49.098,12
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)						64.408,51	64.408,51
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomą turto vertintojų							
27.1.2	vidutinė rinkos vertė							
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis išsigijimo savikaina							
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė						64.408,51	64.408,51
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip išpareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)						49.098,12	49.098,12

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomą turto vertintojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė							
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					X	X	49.098,12
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

**Pastabos:**

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

**P5** Finansinis turtas

**INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienu metų gautinos sumos	43.936,38	36.108,52
4	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	<b>Iš viso</b>	<b>43.936,38</b>	<b>36.108,52</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.809,55					1.847,76	6.657,31
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		55.077,41						55.077,41
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		55.027,41						55.027,41
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		50,00						50,00
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-53.208,96						-53.208,96
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-53.208,96						-53.208,96
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		6.678,00					1.847,76	8.525,76
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							-1.847,76	-1.847,76
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)							-1.847,76	-1.847,76
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		6.678,00					0,00	6.678,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		4.809,55					0,00	4.809,55

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	3.553,73	30.423,75
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.553,73	30.423,75
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	3.553,73	30.423,75

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	132.148,93	126.418,87		105.680,44	102.147,31	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	5.730,06			3.533,13		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	3.893,13			1.275,34		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.836,93			2.257,79		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	126.418,87	126.418,87		102.147,31	102.147,31	
1.5.1	Iš biudžeto	74.332,29	74.332,29		86.636,42	86.636,42	
1.5.2	Kitos	52.086,58	52.086,58		15.510,89	15.510,89	
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	132.148,93	126.418,87		105.680,44	102.147,31	



Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	358,34		26.130,34	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	351,34		25.007,84	
3.2	Pinigai kasoje	7,00		1.122,50	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	358,34		26.130,34	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (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	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	406.431,53	20.511,82	0,00				-23.500,85					403.442,50
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	406.431,53	14.906,82	1.605,00				-19.500,85					403.442,50
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		5.605,00	-1.605,00				-4.000,00					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	944.160,74	1.265.065,60	0,00				-1.245.560,60		-14.906,82			948.758,92
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	943.325,19	36.281,12	40.475,90				-72.246,67					947.835,54
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	835,55	1.228.784,48	-40.475,90				-1.173.313,93		-14.906,82			923,38
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)	1.390.547,10						-67.963,05					1.322.584,05
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.390.547,10						-67.963,05					1.322.584,05
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	38.382,27	55.457,00	0,00	50,00			-57.393,48					36.495,79
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	13.863,50		35.037,05	50,00			-12.610,16					36.340,39
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	24.518,77	55.457,00	-35.037,05				-44.783,32					155,40
5	Iš viso finansavimo sumų	2.779.521,64	1.341.034,42	0,00	50,00			-1.394.417,98		-14.906,82			2.711.281,26

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

## FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		406.431,53	406.431,53		403.442,50	403.442,50
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		944.160,74	944.160,74		948.758,92	948.758,92
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)		1.390.547,10	1.390.547,10		1.322.584,05	1.322.584,05
4	Iš kitų šaltinių		38.382,27	38.382,27		36.495,79	36.495,79
5	<b>Iš viso</b>		<b>2.779.521,64</b>	<b>2.779.521,64</b>		<b>2.711.281,26</b>	<b>2.711.281,26</b>

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINE IR NEFINANSINE PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		51.557,00	50,00			51.607,00
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		51.557,00	50,00			51.607,00
	UAB IC LOGISTICS		250,00				250,00
	UAB MUGIŲ CENTRAS		2.677,00				2.677,00
	UAB UTENOS KOMUNALININKAS		2.000,00				2.000,00
	UAB LYDEVITA		100,00				100,00
	R.KAMINSKO FIRMA		330,00				330,00
	MB ARUTOMAS		6.000,00				6.000,00
	UAB HERMES ASSET MANAGEMENT		12.000,00				12.000,00
	UTENOS KREDITO UNIJA		1.000,00				1.000,00
	UAB ŠILINĖ		2.000,00				2.000,00
	UAB UMARAS		4.000,00				4.000,00
	UAB DUVENTA		1.000,00				1.000,00
	UAB UTENOS GELŽBETONIS		600,00				600,00
	UAB VYTROLMA		2.000,00				2.000,00
	ESTATYBA		400,00				400,00
	UAB BIKUVOS PREKYBA		1.000,00				1.000,00
	UAB BIOVELA-UTENOS MESA		2.000,00				2.000,00
	ARGENTA UAB		500,00				500,00
	UAB LAŠŲ DUONA		500,00				500,00
	UAB UTENOS PREKYBA		2.950,00	50,00			3.000,00
	NOSTED UAB		3.000,00				3.000,00
	UAB ŠVYTURYS-UTENOS ALUS		6.000,00				6.000,00
	LYTAGRA AB		750,00				750,00
	UAB INTERNATIONAL RESTOURANT		500,00				500,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X	3.900,00				3.900,00
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X		X	X	X	
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	55.457,00	50,00			55.507,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

\*\* Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos

kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo

nurodoma mokėta to turto nuomai suma;

- tiktis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

\*\*\* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Snaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	24.518,77	55.457,00		-79.820,37				155,40
2	Turtu, išskyrus pinigus	2.922,93	50,00		-50,00				2.922,93
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	<b>Iš viso</b>	<b>27.441,70</b>	<b>55.507,00</b>		<b>-79.870,37</b>				<b>3.078,33</b>

\* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

15 priedas

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santaupoms atkurti							
11	Kita*	36.108,52	13.632,11			-5.804,25		43.936,38
12	<b>Iš viso atidėjinių</b>	<b>36.108,52</b>	<b>13.632,11</b>			<b>-5.804,25</b>		<b>43.936,38</b>

\* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

**ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Atidėjinių panaudojimo laikas</b>	<b>Įsigijimo savikaina (nediskontuota)</b>	<b>Diskontuota vertė</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	43.936,38	43.936,38
3	Po penkerių metų		
<b>4</b>	<b>Atidėjinių suma, iš viso</b>	<b>43.936,38</b>	<b>43.936,38</b>

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	42.124,50			39.869,91		
4	Suakauptos mokėtinės sumos	71.147,27	1.029,97		71.774,85	1.148,99	
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos	71.147,27	1.029,97		71.774,85	1.148,99	
4.3	Kitos suakauptos sąnaudos						
4.4	Kitos suakauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	463,00			1.873,00		
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	463,00			1.873,00		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	113.734,77	1.029,97		113.517,76	1.148,99	



Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS  
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>28.506,50</b>	<b>39.823,00</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	28.506,50	39.823,00
1.4	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>28.506,50</b>	<b>39.823,00</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE \***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>68.221,96</b>	<b>31.279,29</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	68.221,96	31.279,29
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>68.221,96</b>	<b>31.279,29</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:3

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis		-917.767,70	-34.441,75			-37.502,17	60	-767.672,79	-53.347,26			-36.032,18
5.1	einantys vadovaujamas pareigas		-68.566,65	-8.887,48			-13.646,51	4,0	-77.228,77	-14.157,05			-4.220,92
5.2	kiti darbuotojai		-849.201,05	-25.554,27			-23.855,66	56,0	-690.444,02	-39.190,21			-31.811,26
6	Kiti												
7	Iš viso:		-917.767,70	-34.441,75			-37.502,17	60	-767.672,79	-53.347,26			-36.032,18
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-13.531,39	-547,01			557,92	X	-11.848,80	-908,37			-564,94

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

**P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-2.301,74	-4,05
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-2.301,74	-4,05
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-2.301,74	-4,05

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos kultūros centras, 190945725, Aušros g. 49, Utenos m., Utenos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147368629  
D/L: 2024-02-28 16:38:42

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)  
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	113.517,76	113.734,77
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	<b>Iš viso</b>	<b>113.517,76</b>	<b>113.734,77</b>