

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

Kauno tautinės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195470830, A. Jakšto g. 18, 44275 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. spalio 28 d. TKC\_FB\_2019\_3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		355 026,52	357 450,42
I.	Nematerialusis turtas	P03	949,97	3 800,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas	P03	949,97	3 800,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	354 076,55	353 650,42
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	P04	22 400,79	22 856,19
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	P04	329 000,00	329 000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	P04	1 766,74	587,67
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	P04	909,02	1 206,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		84 770,81	66 200,19
I.	Atsargos	P08		
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	235,77	582,74
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	79 802,01	61 203,12
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	5 731,62	6 082,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P10	74 070,39	55 112,92
III.6	Kitos gautinos sumos			7,26
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4 733,03	4 414,33
	IŠ VISO TURTO:		439 797,33	423 650,61
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	56 844,69	57 502,05
I.	Iš valstybės biudžeto	P12	20 131,20	20 131,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto	P12	33 104,80	33 732,51
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių	P12	3 608,69	3 638,34
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		67 115,27	51 392,40
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13,14		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	67 115,27	51 392,40
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.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	5 890,33	4 068,15
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	45 995,98	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	14 233,71	45 928,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	995,25	1 395,87
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	315 837,37	314 756,16
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		298 587,58	298 587,58
II.1	Tikrosios vertės rezervas	P18	298 587,58	298 587,58
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	P18	17 249,79	16 168,58
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P18	1 081,21	6 004,28
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	P18	16 168,58	10 164,30
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		439 797,33	423 650,61

Direktorius

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

Vilija Kepežinskienė

(vardas ir pavardė)

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita grupės

vadovo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Violeta Dvaranauskaitė

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA  
BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė  
apskaita“ direktoriaus pavaduotojos laikinai  
atliekančios direktoriaus funkcijas  
2019-07-19 įsakymu Nr. V-230

**KAUNO TAUTINĖS KULTŪROS CENTRO  
2019 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**1. BENDROJI DALIS**

Kauno tautinės kultūros centro, įmonės kodas 195470830, adresas A. Jakšto g. 18, Kaunas (toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2019 m. kovo 31 d. aiškinamajame rašte.

**2. APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimus, nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2019 metų kovo 31 d. aiškinamajame rašte.

**3. PASTABOS**

**Finansinės būklės ataskaita**

**1. Pastaba Nr. P03.** Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 949,97 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	868,86	868,86
Kitas nematerialusis turtas	3800,00	2850,03

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukaupta amortizacija.

**2. Pastaba Nr. P04.** Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialusis turtas pateiktas likutine, o nekilnojamosios kultūros vertybės tikrąja verte 354076,55 Eur (balansinė nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė nustatyta, remiantis draudžiamąja verte, yra 329000,00 Eur (2018-04-17 draudimo sutartis LD 110686372).

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Pastatai	29940,63	7539,84
Nekilnojamosios kultūros vertybės	30412,42	0,00
Kiti statiniai	2986,28	2986,28
Kitos mašinos ir įrengimai	4721,22	4721,22
Baldai ir biuro įranga	20219,47	18452,73
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	9037,48	8128,46

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto už 1344,31 Eur.

Neatlygintinai gauto turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo įsigytas turtas ir sukauptas nusidėvėjimas.

### 3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga biologinio turto neturi.

### 4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargų likučio nėra. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 30128,80 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 106,23 Eur. Nurašyta atsargų už 30128,80 Eur, iš jų 12664,75 Eur iškeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą.

### 5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 235,77 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Diena Media News, UAB	19,20
2.	Lietuvos draudimas, AB	102,57
3.	Parkavimas Kaune, BĮ	90,00
4.	Apskaitos ir audito žinios, UAB	24,00

### 6. Pastaba Nr. P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 79802,01 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 5731,62 Eur.
- Sukauptos gautinos sumos 74070,39 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	14233,71

2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	10507,60
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	8370,05
4.	Darbuotojams	27118,33
5.	Tiekėjams	2497,05
6.	Sukauptos negražintos specialiųjų programų lėšos iš savivaldybės biudžeto	11343,65

- Kitos gautinos sumos sudaro 0,00 Eur.

#### 7. Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 4733,03 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

#### 8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 56844,69 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	16866,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto	417723,61

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 106,23 Eur.

#### 9. Pastaba Nr. P13 ir P14. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Įstaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

#### 10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 5890,33 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	BTT Group, UAB	1489,51
2.	Printera, UAB	509,10
3.	Kauno Arkivyskupijos Ekonomo tarnyba, VšĮ	803,00
4.	Pramogų servisas, UAB	535,00
5.	Lietuvos nacionalinis kultūros centras	411,52

• Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 45995,98 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	27118,33
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	9793,32
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	8370,05
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	714,28
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00

- Sukauptos mokėtinos sumos 14233,71 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinios sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	13452,03
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	781,68

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 995,25 Eur.

#### 11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 315837,37 Eur, tai einamų metų sukauptas perviršis 1081,21 Eur, ankstesnių metų sukauptas perviršis 16168,58 Eur ir tikrosios vertės rezervas 298587,58 Eur.

#### Veiklos rezultatų ataskaita

#### 12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 430359,11 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	423052,47
2.	Darbdavio socialinio draudimo	7306,64

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 3768,21 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur )
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	455,40
2.	Kiti statiniai	0,00
3.	Mašinos ir įrengimai	0,00
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	165,24
6.	Kitas ilgalaikis turtas	297,54
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	2850,03

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 8551,98 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	3882,28
2.	Elektros energijos	2562,62
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	781,51
4.	Ryšių paslaugų	1026,18
5.	Šiukšlių išvežimo	299,39

- Transporto sąnaudos 5706,72 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	0,00
2.	Automobilių atsarginės dalys	0,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	0,00

4.	Kitos transporto sąnaudos	5706,72
----	---------------------------	---------

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 29778,80 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00
2.	Medikamentai	0,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	120,35
4.	Kanceliarinės prekės	906,32
5.	Valymo prekės	698,07
6.	Maisto produktai	120,41
7.	Ūkinis inventorių	12664,75
8.	Kt. medžiagos	15268,90

- Kitų paslaugų sąnaudos 24147,40 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	235,47
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	0,00
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	141,31
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	0,00
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	453,50
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	1238,76
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	0,00
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	0,00
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	97,28
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	1222,24
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	4257,41
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	0,00
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	0,00
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	6680,00
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	9821,43

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 0,00 Eur.

### 13. Finansavimo pajamos 397856,96 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	27650,00
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2476,55
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	25173,45
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	353358,66
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	4473,49
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	348885,17
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	16840,00

3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	13937,19
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	2902,81
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	8,30
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	8,30

**14. Pastaba Nr. P21.** Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos 25296,13 Eur. Šias pajamas sudarė pajamos už išlaikymą švietimo įstaigoje 14981,27 Eur ir už suteiktas paslaugas 10314,86 Eur.
- Įstaiga kitos veiklos pajamų neturi.

Direktorė

\_\_\_\_\_

Vilija Kepežinskienė

Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita,

BĮ grupės vadovo pavaduotoja

\_\_\_\_\_

Violeta Dvaranauskaitė