

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytrauto Didžiojo 73, Kelmė

2023 m. GRUODŽIO 31D FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS
2024-02-29 Nr. 53

eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		3.305.892,13	1.241.207,88
I	Nematerialusis turtas	3.1	1.954,14	2.692,41
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	228,51
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.954,14	2.463,90
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2	3.301.333,53	1.235.911,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.948.546,45	155.047,38
II.3	Infrastruktūros statiniai		47.271,23	
II.4	Kiti statiniai		139,82	156,26
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10.710,97	66.824,02
II.6	Transporto priemonės		10.640,59	12.700,03
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		284.024,47	567.389,68
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	433.793,64
III	Ilgalaikis finansinis turtas		2.604,46	2.604,46
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		39.251,04	32.327,48
I	Atsargos	3.3	2.163,98	489,82
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		2.163,98	489,82
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai		113,86	3.283,07
III	Per vienus metus gautinos sumos	3.4	24.759,95	26.555,80
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		804,66	389,06
III.5	Sukauptos gautinos sumos		23.418,99	26.166,74
III.6	Kitos gautinos sumos		536,30	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.5	12.213,25	1.998,79
	IŠ VISO TURTO:		3.345.143,17	1.273.535,36

2023 m. GRUODŽIO 31D FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	3.6	3.314.477,49	1.240.613,20
I	Iš valstybės biudžeto		1.814.857,97	679.669,22
II	Iš savivaldybės biudžeto		1.337.703,62	310.668,22
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		150.621,15	249.983,65
IV	Iš kitų šaltinių		11.294,75	292,11
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		26.732,25	31.399,25
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.604,46	2.604,46
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		2.604,46	2.604,46
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		24.127,79	28.794,79
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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			1.772,80
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			1.772,80
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	3.7	8.673,86	15.293,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		408,80	162,09
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		15.045,13	11.566,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS		3.933,43	1.522,91
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.933,43	1.522,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.410,52	-199,35
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.522,91	1.722,26
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.345.143,17	1.273.535,36

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

 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Laima Lapinskienė

(vardas ir pavardė)

Grażina Narkienė

(vardas ir pavardė)

2023 m. GRUODŽIO 31D FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31D DUOMENIS

2024-02-29 Nr. 53

eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.426.511,30	972.551,77
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.415.592,44	958.446,89
I.1	Iš valstybės biudžeto		374.634,97	193.590,67
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		883.318,41	676.102,47
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		135.298,67	72.289,15
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		20.340,39	16.464,60
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.8	10.918,86	14.104,88
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10.918,86	14.104,88
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.10	-1.427.775,20	-976.817,52
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-587.588,05	-490.890,43
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-226.100,35	-224.414,59
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-41.263,78	-38.723,76
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.250,01	-1.046,66
V	TRANSPORTO		-12.100,90	-19.261,51
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-117,80	-908,14
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-41.469,48	-10.754,55
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-309.667,95	-613,93
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-38.898,23	-43.819,07
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-169.318,65	-146.384,88
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1.263,90	-4.265,75
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.722,72	4.066,40
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3.722,72	5.839,20
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-1.772,80
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	3.9	-48,30	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.410,52	-199,35
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.410,52	-199,35
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansinės apskaitos centro direktorė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Laima Lapinskienė

(vardas ir pavardė)

Grażina Narkienė

(vardas ir pavardė)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tiesioginiai pinigų srautai		Netiesioginiai pinigų srautai		Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
			4	5	6	7				
1	2	3								
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-6,046,00	0,00	-6,046,00	-14,426,00	0,00	-14,426,00		
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-6,046,00	0,00	-6,046,00	-14,426,00	0,00	-14,426,00		
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdėjimas									
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas									
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdėjimas									
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas									
VI	Gauti dividendai									
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai									
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		6,046,00	0,00	6,046,00	14,426,00	0,00	14,426,00		
I	Iplaukos iš gautų paskolų									
II	Gautų paskolų grąžinimas									
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas									
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		6,046,00	0,00	6,046,00	14,426,00	0,00	14,426,00		
IV.1	Iš valstybės biudžeto									
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		6,046,00	0,00	6,046,00	14,426,00	0,00	14,426,00		
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų									
IV.4	Iš kitų šaltinių									
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti									
VI	Gauti dalininko įnašai									
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai									
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI									
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		10,214,46	0,00	10,214,46	1,270,98	0,00	1,270,98		
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1,998,79		1,998,79	727,81		727,81		
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		12,213,25		12,213,25	1,998,79		1,998,79		

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

Finansinės apskaitos centro direktorė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Laima Lapinskienė
(vardas ir pavardė)

Grazina Nauckienė
(vardas ir pavardė)

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

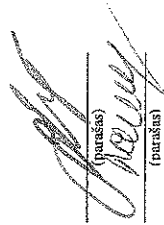
ID: -2147370472
D/L: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-01-29 Nr. 53
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojantiems subjektui					Iš viso	Mažamos dalis
			Dalinių kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviešis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užbaigus laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto įgaliojimo turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		1.722,26	1.722,26	
3	Perimto arba perduoto įgaliojimo turto kitiems subjektams 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	Dalinių (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviešis ar deficitas		X	X	X		-190,35	-190,35	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto įgaliojimo turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		1.522,91	1.522,91	
12	Perimto arba perduoto įgaliojimo turto kitiems subjektams 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	Dalinių (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviešis ar deficitas		X	X	X		2.410,52	2.410,52	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						3.933,43	3.933,43	

X pažymėti ataskaitos duomenys nepildomi.

Direktorė
(visas aktais parengto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Finansinės apskaitos centro direktorė
(vyrusiasis buhalteris (fihaliteris), įeizų privalonim masal teisės aktms)


(parašas)
Grazina Narckienė
(parašas)

Laima Lapinskienė
(vardas ir pavardė)
Grazina Narckienė
(vardas ir pavardė)

KELMĖS KULTŪROS CENTRAS
Įmonės kodas 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73 Kelmė

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 m. gruodžio 31 d.

I. BENDROJI DALIS

Kelmės kultūros centras (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Kelmės rajono savivaldybės biudžeto.

Adresas: Vytauto Didžiojo g.73, Kelmė, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kelmės rajono savivaldybė.

Kelmės kultūros centras atlieka įstatymų ir kitų teisės aktų jai pavestas pramogų ir kito poilsio organizavimo funkcijas ir įgyvendina valstybės politiką šioje srityje.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą DNB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 41 (2022 - 41). Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 29 etatai (2022-29 etatai).

2023 m. rugsėjo 21 d. Kelmės rajono tarybos sprendimu Nr. T-287 „Dėl Pakražančio kultūros centro ir Šaukėnų amatų ir kultūros centro prijungimo prie Kelmės kultūros centro“ reorganizavimo būdu sujungtos minėtos įstaigos. Pakražančio skyriaus buveinės adresas- Žalpių g.22. Grinių kaimas, Pakražančio seniūnija, Kelmės rajonas. Šaukėnų skyriaus buveinės adresas – Juodlės g. 2, Šaukėnai, Kelmės rajonas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės atskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos politika. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus bei taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama Biudžetas VS programinė įranga.

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 dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Vadovaudamasi Kelmės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. A- 1473 apskaitoje pastebėtoms klaidoms taisyti ir aiškinamajame rašte reikšmingoms sumoms pateikti taiko 0,1 proc. reikšmingumo kriterijų nuo finansiniais metais gautų finansavimo sumų.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. 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.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	2
2.	Kitas nematerialus turtas	6

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	100
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, bloku,...)	100
3.	Mediniai	12
4.	Saulės elektrinės	25
4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo ryšio įrengimai	4
5.	Lengvieji automobiliai	7
6.	Autobusai	6
7.	Baldai	8
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	3-5
9.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
10.	Kita biuro įranga	7
11.	Pianinai, rojaliai	15
12.	Instrumentai	7
13.	Kitas ilgalaikis materialus turtas	6

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, subjekto sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip įstaigos sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo arba amortizuota savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje mokykla turi dabartinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kas mėnesį kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

III. PASTABOS

3 1. Nematerialus turtas.

Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimą pateikta 1 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialiojo turto vertė sumažėjo 738,27 Eur dėl amortizacijos.

2023 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 30 701,48 Eur (2022 m. -30 155,07 Eur).

3. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertė pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį lentelė parodyta 2 priede.

2023 metais nupirktą armoniką už 500,00 Eur ir projektorius už 5 546,00 Eur.

2023 m. rugsėjo 21 d. Kelmės rajono Tarybos sprendimu sujungti Pakražančio ir Šaukėnų amatų ir kultūros centrai. Gruodžio 31 d. šių centrų turtas perduotas Kelmės kultūros centrui. Perduotų pastatų balansinė vertė 470 028,21 Eur, infrastruktūros statinių – 0,00 Eur, mašinų ir įrengimų – 2 149,00 Eur, baldų ir biuro įrangos – 4 890,59 Eur. Kelmės rajono savivaldybės administracija perdavė sukauptas pastato rekonstrukcijos nebaigtos statybos išlaidas – 2 113 330,68 Eur. Nebaigtos statybos išlaidų suma padidinta pastato vertė.

2023 m. sausio 11 d. pastato fojė kilo gaisras, kurio metu apgadinta dalis pastato, sudegė daug įrangos. Dėl gaisro apskaičiuotas pastato nuvertėjimas – 177 325,55 Eur. Nurašyta sugadintų mašinų ir įrenginių įsigijimo balansinė vertė – 661,97 Eur, baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialiojo turto – 156 651,99 Eur.

2022 metais folkloro festivalio metu sukurta skulptūra už 3000,00 Eur, kuri pastatyta skverelyje už kirchės. 2023 metais ši skulptūra perduota Kelmės seniūnijai

Ilgalaikio materialiojo turto vertė sumažėjo 225 362,08 Eur (2023 - 223 676,32 Eur.) dėl turto nusidėvėjimo.

2023 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 179 543,49 Eur (2022- 171 012,62 Eur) iš jų:

Pastatai -	3669,48 Eur
Infrastruktūros statiniai	49,00 Eur.
Kitos mašinos ir įrengimai –	25483,08 Eur;
Transporto priemonės –	24 284,78 Eur;
Baldai, biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas –	126 057,18 Eur.

3.3. Atsargos.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 3 priede.

2023 metais iš Žemaitės viešosios bibliotekos gauta leidinių už 106,56 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos veikloje sunaudojo atsargų ir ūkinio inventoriaus už 45 244,57 Eur (2022 – 52 667,97 Eur). Atsargų sunaudojimas 14,1 procento dėl nevykusių renginių..

3. 4. Per vienus metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 4 priede. Gautinas sumas sudaro sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 23 418,99 Eur (2022 – 26 061,39 Eur), gautinos sumos už turto nuomą 261,06 (2022 – 281,06 Eur), gautinos sumos už prekes ir paslaugas – 543,60 (2022 – 108,00 Eur). Kitas gautinas sumas 536,30 Eur (2022 – 0,00 Eur) sudaro išrašytų ir

neapmokėtų už sunaudotą elektros energiją sąskaitų suma . Gautinos sumos iš biudžeto mažesnė 2,6 tūkst. eurų , dėl mažesnių įsiskolinimų metų pabaigoje.

3.5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 5 priede.

2023 m. gruodžio 31 d. Įstaigos banko sąskaitoje (LT354010043800067872) buvo 12 213,25 Eur (2022 – 1 998,79 Eur) Šias lėšas sudaro 11 154, 69 Eur paramos lėšų ir biudžetinių įstaigų pajamų lėšos – 1 058,56 Eur. Fizinį ir juridinių asmenų parama skirta gaisro padariniams likviduoti.

3. 6. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 6 priede

2023 metais gauta finansavimo sumų iš valstybės biudžeto 39 638,00 Eur (2022- 92 855,00 Eur). Valstybės biudžeto lėšų gavimas sumažėjo, nes gauta mažiau lėšų projektų finansavimui . Neatlygintinai gauta turto už 1 470 630,21 Eur.

Gauta finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto 823 344,05 Eur (2022 – 635 766,43 Eur). Finansavimo sumos padidėjo 29,5 proc., dėl padidėjusio minimalios mėnesinės algos ir kultūros darbuotojams padidintų atlyginimų, bei gauto papildomai skirtų lėšų gaisro padariniams likviduoti. Neatlygintinai gauta turto už 1 093 874,40 Eur.

Iš Europos sąjungos lėšų gauta turto už 35 000,35 Eur.

Iš kitų šaltinių lėšų kitoms išlaidoms 31 448,38 Eur (2022 – 16 072,26) Eur. Kitų šaltinių lėšų gauta daugiau, nes gauta paramos renginiui „Kelmės ratas“ organizuoti, bei juridinių ir fizinių asmenų parama gaisro padariniams likviduoti.

Finansavimo sumų likučiai pateikti 7 priede.

3.7. Kai kurios trumpalaikės mokėtinos sumos

Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas pateikta 8 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko mokėtina suma tiekėjams - 8 673,86 Eur (2022 - 15 293,20 Eur). Metų pabaigoje liko mokėtina suma darbdavio socialinio draudimo įmokų - 408,80 Eur (2022 – 162,09 Eur). Įsiskolinimai tiekėjams sumažėjo dėl gauto papildomo finansavimo. Sukauptos atostoginių sąnaudos 2023 m. gruodžio 31 d. yra 15 045,13 Eur (2022 – 11 566,70 Eur). Atostoginių sąnaudos padidėjo 3,5 tūkst. eurų dėl nepanaudotų atostogų.

Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro sukauptos kompensacijos dėl pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų – 2604,46 Eur. (2021 - 954,04 Eur).

3. 8. Kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro suteiktų paslaugų pajamos 10 918,86 Eur (2022 – 14 104,88 Eur) (9 priedas). Pajamų už suteiktas paslaugas gauta 3,2 tūkst. eurų mažiau, nes dėl gaisro negali vykti renginiai.

Kitos veiklos pajamas (10 priedas) sudaro pajamos už patalpų nuomą 3 722,72 Eur (2022 – 4 066,40 Eur) . Šios pajamos mažesnės 0,3 tūkst. eurų dėl neįvykusių renginių.

3. 9. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 11 priede. Čia parodytos delpinigių sąnaudos už laiku neapmokėtas šildymo sąskaitas ir už prekes – 48,30 Eur (2022 – 0,00 Eur). Sąnaudų sudaro delpinigiaai už laiku neapmokėtas šildymo sąskaitas.

3.10. Sąnaudos

Darbo užmokesčio sąnaudos etatiniams darbuotojams 2023 m. buvo 576 556,39 Eur, (2022- 481 607,85 Eur), socialinio draudimo įmokos- 11 031,66 Eur (2022 – 9 282,58 Eur). Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, lyginant ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudas, išaugo 19,7 procento dėl kultūros darbuotojams padidintų atlyginimų ir padidėjusios minimalios mėnesinės algos. Taip pat projektų vadovai gavo atlygį už projektų administravimą. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta 13 priede.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro: šildymo sąnaudos – 34 884,13 Eur (2022 - 31 707,88 Eur), elektros energijos sąnaudos – 2 325,12 Eur (2022 – 2 257,16 Eur), vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 1 821,21 Eur (2022 – 963,81 Eur), ryšių paslaugų sąnaudos – 2 819,06 Eur (2022 – 2 906,15 Eur), atliekų tvarkymo išlaidos 1 021,62 Eur (2021 – 688,10 Eur). Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 6,6 procento, dėl padidėjusių šildymo kainų.

Transporto sąnaudos sumažėjo 7,2 tūkst. eurų, nes 2022 remontuotas autobuso VW Transporter kėbulas, važiuoklė.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos išaugo 30,7 tūkst. eurų dėl gaisro metu apgadintų signalizacijos sistemų, aparatūros ir techninių sistemų remonto išlaidos bei stogo konstrukcijų sutvirtinimo.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų eilutėje parodyta pastato nuvertėjimo suma 177 325,55 Eur ir nurašyto turto – 132 342,40 Eur. Ši suma susidarė dėl gaisro metu sudegusio ilgalaikio turto ir apgadinto pastato.

Sunaudotų atsargų suma sumažėjo 11,2 procento dėl sumažėjusio renginių skaičiaus.

Kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Išlaidų suma 2023 m Eur	Išlaidų suma 2022 m Eur
1	Kopijavimo paslaugos	4 423,51	4000,51
2	Koncertinės programos	24 750,56	56027,50
3	Įvairios paslaugos	2 765,76	10137,95
4	Reklamos paslaugos	3 453,00	2929,51
5	Renginių organizavimo išlaidos	36 958,00	20933,10
6	Turto registravimo išlaidos	67,49	
7	Asociacijos nario mokestis	100,00	
8	Tradicinių amatų ir etnomuzikavimo kursų išlaidos	24 000,00	18000,00
9	Autorių teisių mokestis	1 617,52	2084,76
10	Kilimėlių nuoma	2 034,05	2331,28
11	Draudimo išlaidos	439,40	229,79
12	Paslaugų sutartys	2 300,00	15747,50
13	Banko paslaugos	530,00	438,34
14	Gaisrinės sistemos patikra	8 170,00	433,35
15	Ilgarsinio paslauga	10 276,00	
16	Darbuotojų sveikatos tikrinimo sąnaudos	244,56	36,69

17	Skulptorių simpoziumo organizavimo išlaidos		7000,00
18	Patalpų valymas	42 200,01	677,60
19	Edukacinės paslaugos	832,00	1950,00
20	Apsaugos paslaugos	2327,27	2514,60
21	Asmens duomenų apsaugos pareigūno paslaugos	1 829,52	1590,00
	Viso	169 318,65	146 384,88

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitinių laikotarpiu padidėjo 22,9 tūkst. eurų, nes reikėjo papildomų lėšų pastato išvalymui po gaisro ir sudegusių daiktų utilizavimui.

3.11 Piniginiai srautai

Pagrindinės veiklos įplaukos ataskaitinių laikotarpiu buvo 939,1 tūkst. eurų (2022 – 787,7 tūkst. eurų) padidėjo 151,4 tūkst. eurų. Iš valstybės biudžeto gauta 53,2 tūkst. eurų mažiau, nes sumažėjo programų finansavimas. Savivaldybės biudžeto lėšų gauta 196,0 tūkst. eurų daugiau, nes padidėjo kultūros darbuotojų atlyginimai ir minimali mėnesinė alga bei skirta papildomai lėšų gaisro padaliniams likviduoti. Kitų šaltinių lėšų gauta 15,4 tūkst. eurų daugiau, nes gauta parama Kelmės miesto šventei organizuoti bei fizinių ir juridinių asmenų parama gaisro padariniams likviduoti.

Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų gauta 14,2 tūkst. eurų (2022 – 18,1 tūkst. eurų). Už paslaugas gautų įplaukų suma sumažėjo 3,8 tūkst. eurų, nes nevyko pramoginiai renginiai.

Kitų įplaukų suma 2022 metais buvo 23,9 tūkst. eurų (2021 – 16,1 tūkst. eurų). Šias įplaukas sudaro atstatytos šildymo ir elektros energijos sąnaudos, kurios padidėjo dėl išaugusių šildymo kainų.

Išmokų suma 2023 metais buvo 915,5 tūkst. eurų, (2022 – 769,8 tūkst. eurų) arba padidėjo 145,7 tūkst. eurų. Padidėjo komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos 13,1 tūkst. eurų dėl išaugusių šildymo kainų. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos buvo 584,6 tūkst. eurų (2022 – 488,0 tūkst. eurų) arba 96,6 tūkst. eurų didesnės. Išmokos padidėjo dėl padidėjusios mėnesinės minimalios algos ir kultūros darbuotojams padidintų atlyginimų.

Transporto išlaidų išmokos sumažėjo 3,1 tūkst. eurų, 2022 metais remontuotas autobuso VW Passat kėbulas.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo išmokas didesnės 23,4 tūkst. eurų, nes remontuotos stogo konstrukcijos, pastato signalizacija, aparatūra..

Kitų paslaugų išmokos padidėjo 16,4 tūkst. eurų dėl papildomi gauto finansavimo pastato išvalymui po gaisro.

Investicinės veiklos pinigų srautuose parodyta ilgalaikio turto įsigijimas 6,0 tūkst. eurų - (2022 – 14,4 tūkst. eurų). Gautos įplaukų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikio turto įsigijimui – 6,0 tūkst. eurų (2022 – 14,2 tūkst. eurų). 2023 metais nupirktas harmonika ir projektorius.

PRIDEDAMA.

1. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą, 2 lapai
2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą, 2 lapai;
3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
4. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas, 1 lapas;
5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, 1 lapas;
6. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;
7. Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas;

8. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas;
9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos , 1 lapas;
10. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas;
11. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas;
12. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis, 1 lapas;
13. Informacija apie išankstinius mokėjimus , 1 lapas;
14. Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte, 1 lapas;
15. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą, 1 lapas;
16. Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
17. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas;
18. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas;
19. Atidėjiniai pagal jų paskirtį , 1 lapas;
20. Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką, 1 lapas;
21. Po vieno metų gautinos sumos pagal grąžinimo laikotarpius ir jų einamųjų metų dalis, 1 lapas;
22. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą, 1 lapas.

Direktorius

Finansinės apskaitos centro direktorė



Laima Lapinskienė

Gražina Narkienė

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		498,52			33.348,96			
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį								
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina								
2.2	neatlyginimai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina								
2.3	nematerialiųjų 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	Pergupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		498,52			33.348,96			
	Iš jos:								
6.1	Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		498,52			30.202,96			
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-270,01		X	-30.885,06	X	X	-31.155,07
8	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X	
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-228,51		X	-509,76	X	X	-738,27
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	Pergupavimai (+/-)	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	-498,52		X	-31.394,82	X	X	-31.893,34
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlyginimai 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								

P3 Nematerialiasis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiasis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vėtybės	Kitas nematerialiasis 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)		0,00			1.954,14				1.954,14
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		228,51			2.463,90				2.692,41
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			X	X	X	X	X	X	
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X								
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vėtybių įvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

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

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

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

Fl. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir finansiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	477.423,30		355,94	155.561,55	38.707,75	1.470.085,09	433.793,64	2.575.927,27
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	751.717,20	49,00		4.637,22		39.970,73	2.113.330,68	2.909.704,83
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						6.046,00		6.046,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	751.717,20	49,00		4.637,22		33.924,73	2.113.330,68	2.905.658,83
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis 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)				-31.224,22		-389.415,58		-420.639,80
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-31.224,22		-386.415,58		-3.000,00
4	Pergrupavimai (+/-)	2.542.704,96	64.565,60		-66.876,51		1.457,58	-2.547.124,32	-5.272,69
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	3.771.845,46	64.614,60	355,94	62.098,04	38.707,75	1.122.097,82	0,00	5.059.719,61
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudažytas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	3.669,48	49,00		25.483,08	24.284,75	126.057,18		179.543,49
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-322.375,92		-199,68	-88.737,53	-26.007,72	-902.695,41	X	-1.340.016,26
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-281.688,99	-49,00		-2.488,22		-20.034,14	X	-304.260,35
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-41.908,55	-4.611,84	-16,44	-4.689,57	-2.039,44	-172.076,24	X	-225.362,08
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				30.562,25		230.096,86	X	260.659,11
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto						333,27	X	333,27
10.3	nurašyto				30.562,25		229.763,59	X	260.325,84
11	Pergrupavimai (+/-)		-12.682,53		13.966,00	0,00	26.635,58	X	27.919,05
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+/-11+/-12)	-645.973,46	-17.343,37	-216,12	-51.387,07	-28.067,16	-838.073,35	X	-1.581.060,53
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-177.325,55							-177.325,55
17	Patvirtinta 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	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	-177.325,55							-177.325,55
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	2.948.546,45	47.271,23	139,82	10.710,97	10.640,59	284.024,47	0,00	3.301.333,53
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis 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 kontrolę 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	likusiai nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pasiraišius, kurie naudojami 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)	155.047,38		156,26	66.824,02	12.700,03	567.389,68	433.793,64	1.235.911,01
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis 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 kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
 savikaina

Eil. Nr.	Stripsniai	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	nebe naudojamą veikloje sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai naudojamą veikloje sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

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

Kėlnės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kėlnės m., Kėlnės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370472
D/L: --

P8 Atsargos
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir turtas inventoriui	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutartis		Pagaminta produkcija ir atsargos, skaitomos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skaitomas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartis	Pagaminta produkcija	Atsargos, skaitomos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		489,82						489,82
2	Išgirta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		46,918,73			109,00			47,027,73
2.1	Išgirta turto įsigijimo sąvoka		46,812,17			109,00			46,921,17
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvoka		106,56						106,56
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-45,244,57			-109,00			-45,353,57
3.1	Pardubota								
3.2	Pertesta (paskirstyta)								
3.3	Sumažėjęs vertė		-45,244,57			-109,00			-45,353,57
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2,163,98			0,00			2,163,98
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukumpo nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atlikimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį paduotų, pertesčių (paskirstytų), sumažėjęs ir nurašytas atsargų nuvertėjimas (1.1+1.2+1.3+1.4)								
11.1	Pardubota								
11.2	Pertesta (paskirstyta)								
11.3	Sumažėjęs vertė								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		2,163,98			0,00			2,163,98
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		489,82						489,82

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitomojo rašto tekste.

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147370472
 D/L: --

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Stralpsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	
1	2	3	4	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)	24.759,95	23.418,99	26.555,80	26.061,39	
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, turą, paslaugas	804,66		389,06		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	261,06		389,06		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes					
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	543,60				
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	Suakauptos gautinos sumos	23.418,99	23.418,99	26.166,74	26.061,39	
1.5.1	Iš biudžeto	23.418,99	23.418,99	26.061,39	26.061,39	
1.5.2	Kitos			105,35		
1.6	Kitos gautinos sumos	536,30				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	24.759,95	23.418,99	26.555,80	26.061,39	

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.

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

ID: -2147370472
D/L: --

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	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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 įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose 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 įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose 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)	12.213,25		1.998,79	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	12.213,25		1.998,79	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose 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)	12.213,25		1.998,79	
5	Iš jų išteklių fondų tėšos				

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	679.669,22	39.638,00	0,00	1.470.630,21	-444,49		-374.634,97	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	679.669,22		2.700,41	1.470.630,21	-444,49		-337.697,38	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		39.638,00	-2.700,41				-36.937,59	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	310.668,22	823.344,05	0,00	1.093.874,40	-2.222,24		-887.960,81	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	310.668,22	17.151,31	12.628,35	1.093.874,40	-2.222,24		-94.396,42	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		806.192,74	-12.628,35				-793.564,39	
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)	249.983,65	935,82		35.000,35			-135.298,67	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	249.983,65			35.000,35			-134.362,85	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		935,82					-935,82	
4	Iš kitų šaltinių	292,11	31.448,38	0,00				-20.445,74	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	156,50		2.625,02				-2.641,46	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	135,61	31.448,38	-2.625,02				-17.804,28	
5	Iš viso finansavimo sumų	1.240.613,20	895.366,25	0,00	2.599.504,96	-2.666,73		-1.418.340,19	

* 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 finansavim

Kelmnės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmnės m., Kelmnės r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370472
 D/L: --

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.814.857,97
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.814.857,97
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.337.703,62
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.337.703,62
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
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)					150.621,15
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					150.621,15
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					11.294,75
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					140,06
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					11.154,69
5	Iš viso finansavimo sumų					3.314.477,49

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370472
 D/L: --

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)		679.669,22	679.669,22		1.814.857,97	1.814.857,97	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		310.668,22	310.668,22		1.337.703,62	1.337.703,62	
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)		249.983,65	249.983,65		150.621,15	150.621,15	
4	Iš kitų šaltinių		292,11	292,11		11.294,75	11.294,75	
5	Iš viso		1.240.613,20	1.240.613,20		3.314.477,49	3.314.477,49	

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370472
D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinios 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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	408,80	188,82		162,09	162,09	
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	8.673,86	481,87		15.293,20	491,39	
4	Sukauptos mokėtinios sumos	15.045,13			11.566,70		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	15.045,13			11.566,70		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinios sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinios sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	24.127,79	670,69		27.021,99	653,48	

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370472

D/L: --

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
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	10.918,86	14.104,88
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**	10.918,86	14.104,88
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10.918,86	14.104,88

* 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.

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.

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

ID: -2147370472
D/L: --

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
1	Kitos veiklos pajamos	3.722,72	5.839,20
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	3.722,72	4.066,40
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		1.772,80
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		-1.772,80
3	Kitos veiklos sąnaudos		
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		
4	Kitos veiklos rezultatas	3.722,72	4.066,40

* 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.

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.

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

ID: -2147370472

D/L: --

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		
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-48,30	
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-48,30	
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-48,30	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.

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

ID: -2147370472
D/L: ---

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	Eurai	28.794,79	24.127,79
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	28.794,79	24.127,79

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.

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

ID: -2147370472
D/L: --

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	113,86	3.283,07
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	113,86	3.283,07
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		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	113,86	3.283,07

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147376472
D/L: ..

P22 Darbo užmokesčio sąpaudos

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, priemonos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemonos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams 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	Telėsejai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	41	-561.592,67	-10.950,25			-15.045,13	41	-468.568,61	-10.755,12			-11.566,70
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	3,0	-81.205,04	-1.270,00			-13.193,33	3,0	-71.137,80	-2.250,00			-263,88
5.2	kiti darbuotojai	38,0	-480.387,63	-9.680,25			-13.725,80	38,0	-397.430,81	-8.505,12			-11.302,82
6	Kiti												
7	Iš viso:	41	-561.592,67	-10.950,25			-15.045,13	41	-468.568,61	-10.755,12			-11.566,70
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-10.655,65	-158,78			-217,23	X	-9.073,46	-155,94			-162,09

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147370472
D/L: --

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Kodas	Gautos paramos dalys				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteiklusio paramą, pavadinimas			P pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys							
	Viešojo sektoriaus subjektai							
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai							
	UAB Skaitmeninė akis	30308695	26.170,00					26.170,00
	UAB Orgsita	300071178	100,00					100,00
	Šiuolaikinio šokio asociacija	301299665	1.200,00					1.200,00
	Kelmės rajono neįgalųjų draugija	191174570	100,00					100,00
	UAB Ronelda	304092351	320,00					320,00
	D. Mintautienės įmonė	162581385	1.000,00					1.000,00
	UAB ENERGY INVEST	301153685	1.100,00					1.100,00
	Kelmės Rotary klubas	162137336	3.000,00					3.000,00
	UAB Grilis LT	162137336	4.450,00					4.450,00
	V. Gargšenės parocholuvė	304874142	1.000,00					1.000,00
	VK Kelmės prekyba	162443936	550,00					550,00
	UAB Sakera	162447386	1.000,00					1.000,00
	UAB Pakivio dvaras	300099569	200,00					200,00
	UAB Kelmės pienas	162947879	1.100,00					1.100,00
	ŽUB Kerkasidai	305658285	1.200,00					1.200,00
	II Kelmės technika	162463248	3.000,00					3.000,00
	UAB Vipolipa	304226213	1.200,00					1.200,00
	UAB Močiutės cepelinė	3000147836	3.500,00					3.500,00
	UAB Gulbės prekyba	305716907	1.050,00					1.050,00
	VšĮ Pramogų virusas	174822470	600,00					600,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys	300026813	500,00					500,00
3	Fiziniai asmenys*							
4	Gyventojai, skyrę gyvenimo pajamų mokesčio dalį	X	4.375,92					4.375,92
5	Anonimiškai	X	902,46	X		X	X	902,46
6	Gauta iš paramos lėšų igyto turto	X						
7	Iš viso	X	31.448,38					31.448,38

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenį 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 nurodyta

moje to turto apskaitinė suma;

- tikrinis inventoris, 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 „Finansiinių ataskaitų aiškinamasis rašas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370472
D/L: --

P12 Paramos panaudojimas
INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Kiti pokyčiai	Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	135,16	31.448,38		-20.428,85				11.154,69
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	135,16	31.448,38		-20.428,85				11.154,69

* 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.

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370472
D/L: -

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai								Segmentai		Iš viso
		Rendos valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Atliekos apsauga	Būstas ir komunalinis tikis	Sveikatos apsauga	Religija, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-7 721,34							-1 514 307,78	-5 746,08		-1 427 775,20
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-582 900,05	-4 688,00		-587 588,05
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-225 542,27	-558,08		-226 100,35
1.3	Komunalinių paslaugų ir ūkių								-41 263,78			-41 263,78
1.4	Komunalinių paslaugų								-1 250,01			-1 250,01
1.5	Transporto								-12 100,50			-12 100,50
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-17,80			-17,80
1.7	Populiacijos remonto ir eksploatavimo								-33 748,14			-33 748,14
1.8	Neįveikimo ir atstatymo tūmų	-7 721,34							-309 667,95			-309 667,95
1.9	Suvaržymai ir paruošimo atsigalvavimui								-38 398,23	-500,00		-38 898,23
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kas								-169 318,55			-169 318,55
2	Apykaišos politikos keitimo ir esančių apskaitos klaidų											
3	Pagrindinės veiklos įmėgų atnaal											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-7 721,34							-302 383,14	-5 188,00		-307 571,44
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ūkių								-579 897,40	-4 688,00		-584 585,40
3.1.3	Komunalinių paslaugų								-66 120,05			-66 120,05
3.1.4	Transporto								-1 250,01			-1 250,01
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-13 317,42			-13 317,42
3.1.6	Populiacijos remonto ir eksploatavimo								-17,80			-17,80
3.1.7	Atsigalvavimui								-34 209,33			-34 209,33
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Suvaržymų patikėrimas	-7 721,34							-207 671,13	-500,00		-215 892,47
3.1.12	Kitos išmokos											

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2145370472
DL: --

PRAEJUSIO ATASKAITINTO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės pastangos	Gyvybė	Visojoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Rūšis ir komunalinis tikis	Sveikatos apsauga	Polis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinė veiklos sąnaudos				-4,864,92				-965,069,60	-5,883,00		-976,817,52
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-486,197,43	-4,693,00		-490,890,43
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos				-4,864,92				-218,991,67	-558,00		-234,411,59
1.3	Komandinių paslaugų ir ryšių								-38,723,76			-38,723,76
1.4	Komandiruočių								-1,046,66			-1,046,66
1.5	Transporto								-19,261,51			-19,261,51
1.6	Kvalifikacijos kėlimas								-908,14			-908,14
1.7	Papildomo įmonės ir eksploatavimo								-10,754,55			-10,754,55
1.8	Reversavimo ir paraiščių atlygiai								-613,93			-613,93
1.9	Susaudyti ir pardomi atsigalv savikaina								-43,187,07	-432,00		-43,819,07
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kiti paslaugų											
1.14	Kitos								-146,384,88			-146,384,88
2	Apskaitos politikos keitimo ir remiamų apskaitės klaidų											
3	Įsiskyrimo įnašai											
3.1	Pagrindinės veiklos įnašai											
3.1.1	Banko											
3.1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-764,489,06	-5,325,00		-769,814,06
3.1.3	Komandinių paslaugų ir ryšių								-483,289,79	-4,693,00		-487,982,79
3.1.4	Komandiruočių								-53,036,50			-53,036,50
3.1.5	Transporto								-1,046,66			-1,046,66
3.1.6	Kvalifikacijos kėlimas								-16,382,27			-16,382,27
3.1.7	Papildomo įmonės ir eksploatavimo								-908,14			-908,14
3.1.8	Atsigalv įsiskyrimo								-10,811,38			-10,811,38
3.1.9	Socialinių išmokų								-225,00			-225,00
3.1.10	Nuomos											
3.1.11	Kiti paslaugų įsiskyrimo											
3.1.12	Susidėjęs patikimas								-198,789,32	-632,00		-199,421,32
3.1.13	Kitos išmokos											

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

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
1	2	3	4	5	6
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 išperkamą 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	Sutaupoms atkurti				
11	Kita*	2.604,46			
12	Iš viso atidėjinių	2.604,46			

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370472
D/L: --

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panalkinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	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 išperkamą 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 pliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Sutaupoms atkurti			
11	Kita*			2.604,46
12	Iš viso atidėjinių			2.604,46

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.

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

ID: -2147370472

D/L: --

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	2.604,46	2.604,46
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	2.604,46	2.604,46

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.

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

ID: -2147370472

D/L: --

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRĄŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	2.604,46	2.604,46
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	2.604,46	2.604,46
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	2.604,46	2.604,46

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Kelmės kultūros centras, 188209171, Vytauto Didžiojo g. 73, Kelmės m., Kelmės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370472
 D/L: --

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I	2	3	4
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 turą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turą		
3	Po vieny metų gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai	2.604,46	2.604,46
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą		
7	Iš viso	2.604,46	2.604,46

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.