

VšĮ "Girstučio" kultūros ir sporto centras

135977117, Kovo 11-osios g. 26, Kaunas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 10 29 Nr. S-071

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1070226,32	1173223,43
<i>I.</i>	<i>Nematerialusis turtas</i>	<i>1</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
<i>II.</i>	<i>Ilgalaikis materialusis turtas</i>	<i>2</i>	<i>1070226,32</i>	<i>1173223,43</i>
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10536,45	14303,61
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		199592,10	315193,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		860097,77	843725,96
<i>III.</i>	<i>Ilgalaikis finansinis turtas</i>	<i>3</i>		
<i>IV.</i>	<i>Kitas ilgalaikis turtas</i>			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	4		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		28241,70	127901,99
<i>I.</i>	<i>Atsargos</i>	<i>5</i>	<i>6750,18</i>	<i>27655,44</i>
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6750,18	27655,44
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			
<i>II.</i>	<i>Išankstiniai apmokėjimai</i>	<i>6</i>	<i>1483,72</i>	<i>2017,86</i>
<i>III.</i>	<i>Per vienus metus gautinos sumos</i>	<i>7</i>	<i>10919,34</i>	<i>8463,64</i>
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			684,30
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		10850,00	7710,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		69,34	69,34
<i>IV.</i>	<i>Trumpalaikės investicijos</i>			
<i>V.</i>	<i>Pinigai ir pinigų ekvivalentai</i>	<i>8</i>	<i>9088,46</i>	<i>89765,05</i>
	IŠ VISO TURTO:		1098468,02	1301125,42

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	9	846800,62	864622,26
I.	Iš valstybės biudžeto		7000,00	684,30
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		838000,62	863337,96
IV.	Iš kitų šaltinių		1800,00	600,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		66023,83	181781,28
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	10	1365,75	1365,75
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		1365,75	1365,75
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	11	64658,08	180415,53
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		7062,49	141971,63
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		34495,44	15343,75
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8190,81	8190,81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		14909,34	14909,34
F.	GRYNASIS TURTAS	12	185643,57	254721,88
I.	Dalininkų kapitalas		321372,96	321372,96
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-135729,39	-66651,08
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-69078,31	-83769,09
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-66651,08	17118,01
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1098468,02	1301125,42

Atliekanti direktoriaus funkcijas viešųjų pirkimų specialistė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
vadovas)


(parašas)

Erika Stepankevičienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Laisvyda Jefimovė
(vardas ir pavardė)

VšĮ "Girstučio" kultūros ir sporto centras

135977117, Kovo 11-osios g. 26, Kaunas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 10 29 Nr. S-071

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		157088,17	102859,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	13	141668,17	31264,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		26450,67	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		115217,5	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			31264,84
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	14	15420,00	71594,18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15420,00	71594,18
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		226165,62	165954,60
I.	DARBO UŽMOKĖSČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		60281,27	137894,54
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		119368,92	2054,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15089,21	17298,29
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			179,15
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		226,27	357,83
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			199,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21155,26	1865,46
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		200	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9844,69	6106,20
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-69077,45	-63095,58
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	15	-0,86	-5,72
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-69078,31	-63101,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-69078,31	-63101,30
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Atliekanti direktoriaus funkcijas viešųjų pirkimų specialistė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Erika Stepankevičienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Laisvyda Jefimovė

(vardas ir pavardė)



VIEŠOJI ĮSTAIGA „GIRSTUČIO“ KULTŪROS IR SPORTO CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2021 m. III ketv. finansinių ataskaitų rinkinio

2021 m. spalio mėn. 29 d. Nr. S-071

Bendroji dalis

Viešoji įstaiga „Girstučio“ kultūros ir sporto centras, įstaigos kodas 135977117, Kovo 11-osios g. 26, Kaunas bendrosios dalies informacija pateikta 2020 m. aiškinamajame rašte 2020 m. gruodžio 31 d. būklei.

Apskaitos politika

Įstaigos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (VSAFAS) reikalavimus ir bendruosius apskaitos principus. Apskaitos politika išdėstyta 2020 m. aiškinamajame rašte 2020 m. gruodžio 31 d. būklei.

Aiškinaimo rašto pastabos

1. Nematerialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį viešoji įstaiga „Girstučio“ kultūros ir sporto centras naujo nematerialaus turto neįsigijo.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 4855 Eur. Amortizuotą turtą sudaro programinė įranga, kuri buvo piršta už įstaigos lėšas ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais.

Pagal panaudos sutartis perduoto ar gauto ilgalaikio nematerialiojo turto 2021 m. III ketv. nebuvo.

2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Viešosios įstaigos „Girstučio“ kultūros ir sporto centro materialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 1070226,32 Eur. Didžiausią turto dalį sudaro Esminio pagerinimo darbų (ES projektas) likutinė vertė – 860097,77 Eur.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta nusidėvėjimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Baldai ir biuro įranga	13191,42	3295,17
Kompiuterinė įranga	11100,49	10706,43
Kita biuro įranga	11567,71	11321,57
Scenos meno priemonės	300603,04	112705,11
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	25565,55	13871,38
Nebaigta statyba	860097,77	0,00

Esminio pagerinimo darbų pagal ES projektą likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 16371,81 Eur.

Netinkamo naudoti ir nurašyto įstaigos veikloje ilgalaikio materialaus turto nebuvo.

3. Ilgalaikis finansinis turtas.

Viešoji įstaiga „Girstučio“ kultūros ir sporto centras ilgalaikio finansinio turto neturi.

4. Ilgalaikis biologinis turtas.

Viešoji įstaiga „Girstučio“ kultūros ir sporto centras ilgalaikio biologinio turto neturi.

5. Atsargos.

Atsargų vertė 2021 m. rugsėjo 30 dienai buvo 6750,18 Eur.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį atsargų nebuvo nurašyta atsargų.

6. Išankstiniai apmokėjimai.

Įstaigos išankstinius apmokėjimus finansinėse ataskaitose sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimus, duomenų bazių ir kitus metinius mokesčius), viso – 1483,72 Eur.

7. Per vienerius metus gautinos sumos.

Įstaigos gautinas sumas sudaro juridinių asmenų skolos už suteiktas paslaugas – 10850,00 Eur. Kitas gautinas sumas sudaro mokesčio permoka 69,34 Eur. Iš viso Įstaigos per vienerius metus gautinų sumų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 10919,34 Eur.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Viešosios įstaigos „Girstučio“ kultūros ir sporto centras bankinėse sąskaitose laikotarpio pabaigoje pinigų likutis buvo 8672,38 Eur. Įstaigos kasoje laikotarpio pabaigoje pinigų likutis buvo 416,08 Eur. Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų sumų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 9088,46 Eur.

9. Finansavimo sumos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigai buvo skirtas finansavimas tradiciniam festivaliui „Lietuvos teatrų pavasaris – Kaunas 2021“ iš valstybės biudžeto 7000,00 Eur.

Dėl Covid – 19 pandemijos įstaiga finansiniais metais gavo ir panaudojo 26450,67 Eur subsidijų kompensuoti darbo užmokesčiui prastovose esantiems darbuotojams.

Dėl vykdomo projekto „VšĮ „Girstučio“ kultūros ir sporto centro kultūros paskirties pastato, esančio Kaune, Kovo 11-osios g. 26, kultūrinės dalies rekonstrukcija“ per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui – 89880,16 Eur. panaudotas atsiskaitymams su projekto rangovais ir tiekėjais.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigos finansavimo sumos pagal šaltinį:

Finansavimo šaltinis	Gautos lėšos (Eur)
Iš valstybės biudžeto	7000,00
Iš Europos Sąjungos	838000,62
Iš kitų šaltinių	1800,00

10. Ilgalaiškės mokėtinios sumos.

Praėjusiais finansiniais metais įstaigos darbuotojams, įgijusiems teisę į senatvės pensiją pradėti skaičiuoti ir registruoti atidėjiniai

11. Trumpalaikės mokėtinios sumos.

Įstaigos trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 64658,08 Eur. Didžiąją mokėtinios sumos dalį sudaro darbo užmokesčio įsipareigojimai. Likusią trumpalaikių mokėtinų sumų dalį sudaro skola rangovams pagal vykdomą Europos Sąjungos projektą, einamieji įsiskolinimai už komunalinius patarnavimus ir kitas paslaugas bei gauti išankstiniai apmokėjimai.

12. Grynasis turtas.

Viešoji įstaiga „Girstučio“ kultūros ir sporto centras grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 185643,57 Eur. (dalininkų kapitalas 321372,96 Eur; sukauptas deficitas praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 66651,08 Eur; einamųjų metų deficitas sudarė 69078,31 Eur.) Įstaiga rezervų neformuoja.

Vienintelis įstaigos dalininkas yra Kauno miesto savivaldybės taryba.

13. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidos	26450,67
Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos kitoms išlaidos	115217,50

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį uždirbo 15420,00 Eur pagrindinės veiklos kitų pajamų, dėl Covid – 19 pandemijos jos ženkliai sumažėjusios.

15. Finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga patyrė 0,86 Eur finansinės ir investicinės veiklos (delspinigių) sąnaudų.

Atliekanti direktoriaus funkcijas
Viešųjų pirkimų specialistė



Erika Stepankevičienė

Vyr. buhalterė



Laisvyda Jefimovė