

KAUNO KINO CENTRAS „ROMUVA“

**2023 M. RUGSĖJO MĖN 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

1. BENDROJI DALIS

Kauno kino centras „Romuva“, 132082597, Laisvės al. 54, Kaunas

(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kcromuva.lt.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2022 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte², kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kcromuva.lt.

3. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo³ priimta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2023 metų rugsėjo mėn. 30 d. nebuvo³.

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį neatlikta³.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo³.

¹ Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais bendrąją informaciją apie įstaigą turi pateikti visą.

² Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais apskaitos politiką teikia visą.

³ Jeigu buvo reikia detalizuoti.

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas (2 lapai)
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas (2 lapas)

Direktorius _____ Rūta Mašanaukaitė

KBĮBA apskaitos grupės vadovo pavaduotoja _____ Ramunė Martinaitienė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistė Laura Kalasūnaitė, tel.8 653 98002, e-paštas
laura.kalasunaite@kba.lt

Elektroninio dokumento nuorašas

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“

2 priedas

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

132082597, Laisvės al. 54, Kaunas

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

Kauno kino centras "Romuva"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugsėjo 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		790 790,54	839 766,16
I.	Nematerialusis turtas		10 429,20	11 851,11
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2 328,87	3 129,15
I.3	Kitas nematerialusis turtas		8 100,33	8 721,96
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		779 618,81	827 172,52
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		9 202,50	11 043,00
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		31 383,83	60 347,55
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		15 032,48	31 781,97
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		724 000,00	724 000,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		742,53	742,53
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 060 865,87	966 821,86
I.	Atsargos		18 364,33	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		18 364,33	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			

Elektroninio dokumento nuorašas

I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		5 341,30	1 889,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		885 716,11	836 884,35
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		3 503,00	1 121,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		355 336,75	417 492,80
III.6	Kitos gautinos sumos		526 876,36	418 270,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		151 444,13	128 048,41
	IŠ VISO TURTO:		1 851 656,41	1 806 588,02
D.	FINANSAVIMO SUMOS		364 708,87	559 593,74
I.	Iš valstybės biudžeto		76 257,93	76 257,93
II.	Iš savivaldybės biudžeto		233 000,35	244 374,33
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		(21 693,49)	170 442,55
IV.	Iš kitų šaltinių		77 144,08	68 518,93
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		72 772,63	179 688,16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		742,53	742,53
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		742,53	742,53
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		72 030,10	178 945,63
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		26 212,65	154 617,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21 238,81	20,17
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		24 223,64	23 864,73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		355,00	443,00
F.	GRYNASIS TURTAS		1 414 174,91	1 067 306,12
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		547 631,60	547 631,60
II.1	Tikrosios vertės rezervas		547 631,60	547 631,60
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		866 543,31	519 674,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		346 868,79	111 456,74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		519 674,52	408 217,78
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 851 656,41	1 806 588,02

Direktorė

Rūta Mašanauskaitė

Elektroninio dokumento nuorašas

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮBA apskaitos grupės vadovo pavaduotoja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Ramunė Martinaitienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno kino centras "Romuva"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

132082597, Laisvės al. 54, Kaunas

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugsėjo 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		807 642,02	562 217,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		558 075,68	479 349,96
I.1.	Iš valstybės biudžeto			650,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		482 332,60	344 269,58
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		70 619,65	133 135,65
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 123,43	1 294,73
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		249 566,34	82 867,30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		249 566,34	82 867,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(716 886,79)	(539 399,20)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(197 679,44)	(153 362,21)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(106 327,53)	(125 382,10)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(25 347,06)	(24 978,77)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(11 834,47)	(4 783,12)
V.	TRANSPORTO		(527,06)	(5 710,45)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(271,25)	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		84 481,46	(56 483,61)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(8 057,86)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(6 119,41)	(12 645,46)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(24 459,49)	(12 195,61)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(419 756,25)	(143 507,87)
XIV.	KITOS		(988,43)	(350,00)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		90 755,23	22 818,06
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		59 916,58	43 941,50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		59 916,58	43 941,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(4,49)	(34,41)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		196 201,47	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		346 868,79	66 725,15
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		346 868,79	66 725,15
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Rūta Mašanauskaitė

(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮBA apskaitos grupės vadovo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ramunė Martinaitienė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	222182 - Laura Kalasūnaitė (Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" darbuotojas)
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno kino centras "Romuva" _Finansinių ataskaitų rinkinys III ketv
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-11-08 Nr. 22-3161
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo, derinimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"- darbuotojas Laura Kalasūnaitė Pritarta 2023-11-08 Pasirašymas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita- darbuotojas Ramunė Martinaitienė 2023-11-08 Pasirašymas: Padalinys M-32_ Kauno kino centras Romuva-vadovas Rūta Mašanauskaitė 2023-11-08
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.