

KAUNO KINO CENTRAS „ROMUVA“

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

1. BENDROJI DALIS

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

(Istaigos 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 birželio mėn. 30 d. nebuvo⁴.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo taisomos klaidos, t. y. anuliuotos ankstesnių laikotarpių sudengimų operacijos susijusios su europinio projekto apskaita⁵.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo⁶.

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.

⁴

⁵

⁶

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 Mašanauskaitė

KBĮBA apskaitos grupės vadovo pavaduotoja _____ Ramunė
Martinaitienė

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

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugpjūčio 9 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		804 339,99	839 766,16
I.	Nematerialusis turtas		10 903,17	11 851,11
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2 595,63	3 129,15
I.3	Kitas nematerialusis turtas		8 307,54	8 721,96
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		792 694,29	827 172,52
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		9 816,00	11 043,00
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		38 904,66	60 347,55
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		19 973,63	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		1 047 769,78	966 821,86
I.	Atsargos		9 076,95	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		9 076,95	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			

I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4 073,89	1 889,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		880 235,35	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		2 319,00	1 121,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		343 118,34	417 492,80
III.6	Kitos gautinos sumos		534 798,01	418 270,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		154 383,59	128 048,41
	IŠ VISO TURTO:		1 852 109,77	1 806 588,02
D.	FINANSAVIMO SUMOS		418 975,48	559 593,74
I.	Iš valstybės biudžeto		76 257,93	76 257,93
II.	Iš savivaldybės biudžeto		249 461,49	244 374,33
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		27 600,93	170 442,55
IV.	Iš kitų šaltinių		65 655,13	68 518,93
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		80 413,96	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		79 671,43	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		23 479,25	154 617,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23 755,79	20,17
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		32 080,34	23 864,73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		356,05	443,00
F.	GRYNASIS TURTAS		1 352 720,33	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		805 088,73	519 674,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		285 414,21	111 456,74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		519 674,52	408 217,78
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNORO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 852 109,77	1 806 588,02

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 9 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		596 504,18	354 777,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		413 550,85	321 567,13
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		369 435,63	225 358,93
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		39 463,81	95 368,72
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 651,41	839,48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		182 953,33	33 210,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		182 953,33	33 210,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(552 981,15)	(345 078,53)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(137 432,01)	(89 689,55)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(88 172,29)	(80 478,12)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(20 085,47)	(13 669,81)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(7 573,07)	(702,32)
V.	TRANSPORTO		(326,93)	(1 576,00)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(151,25)	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		84 481,46	(54 068,39)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(6 119,41)	(7 739,13)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(11 643,57)	(9 317,59)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(365 381,95)	(87 837,62)
XIV.	KITOS		(576,66)	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		43 523,03	9 699,10
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		45 693,58	30 192,50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		45 693,58	30 192,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(3,87)	(7,50)
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		285 414,21	39 884,10
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		285 414,21	39 884,10
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)