

**ŠIRVINTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS  
KULTŪROS CENTRAS**

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2022 M. III KETV.  
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2022-11-08

Širvintos

**BENDROJI DALIS**

Širvintų rajono savivaldybės kultūros centras įmonės kodas 190382789

Kultūros centras ir jo padaliniai yra biudžetinė kultūros įstaiga, kurios steigėjas yra Širvintų rajono savivaldybės taryba. Kultūros centras ir jo padaliniai yra iš savivaldybės išlaikoma daugiafunkcinė įstaiga, kuri savo veikla puoselėja etninę kultūrą, mėgėjų meną, kuria menines programas, plėtoja švietėjišką pramoginę veiklą, tenkina bendruomenės kultūrinius poreikius ir organizuoja profesionalaus meno sklaidą.

Kultūros centro struktūrą sudaro:

Širvintų rajono savivaldybės kultūros centras;

Kultūros centro padaliniai :

Anciūnų filialas (Zibalų sen., Anciūnų k., Didžioji g. 46);

Čiobiškio filialas (Čiobiškio sen., Čiobiškio mstl., Neries g. 6);

Družų filialas (Širvintų sen., Družų k., Sodžiaus g. 2);

Gelvonų filialas (Gelvonų sen., Gelvonų mstl., Mikalajūnų g. 2);

Šiaulių filialas (Jauniūnų sen., Šiaulių k., Vingio g. 1);

Alionių filialas (Alionių sen., Alionių 1 k. Miško g. 8);

Musninkų filialas (Musninkų sen., Musninkų mstl., Mokyklos g. 10);

Motiejūnų filialas (Širvintų sen., Motiejūnų I k.);

Kernavės filialas (Kernavės sen., Kernavės mstl., Kerniaus g. 6);

Kiauklių filialas (Zibalų sen., Kiaklių k., Bažnyčios g. 41);

Vileikiškių filialas (Musninkų sen., Vileikiškių k.).

Bagaslaviškio filialas (Gelvonų sen. Klevų g. 5)

Kultūros centre ir jo padaliniuose dirba 43 darbuotojai.

## APSKAITOS POLITIKA

Kultūros centras, vadovaudamas bendrais apskaitos principais, teisės aktais, reglamentuojančiais jo veiklą, taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, kultūros centras vadovaujasi bendrais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimais“.

## PASTABOS

Per ataskaitinį ketvirtį pagal finansinės būklės ataskaitą turto dalį sudarė 2 199 097,92 eurai.

1 Ilgalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 2 072 838,06 eurų. Iš jų :

1.1 nematerialusis turtas 588,42

1.2 ilgalaikis materialusis turtas, pastatai – 1 951 205,14 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai - 5 166,84 Eur, mašinos ir įrenginiai - 4 524,87 Eur, kt. ilgalaikis turtas – 87 442,10 Eur, transporto priemonės – 12 324,77 Eur, baldai ir biuro įranga – 11 585,92 Eur.

2. Trumpalaikis turtas 126 259,86 Eur. iš jo:

2.1 atsargas sudaro medžiagos 249,02 Eur,

2.2 per vienerius metus gautinas sumas sudaro 100 802,20 Eur, iš jų gautinos sumos už paslaugas 4 591,44 Eur.

2.3 sukauptos gautinos sumos 96 210,76 Eur

2.4 pinigai ir pinigų ekvivalentai sudarė 25 208,64 Eur

3. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio ketvirčio pabaigai sudarė – 2 087 377,54 Eur

3.1 Iš valstybės biudžeto –1 229 350,04 Eur

3.2. Iš savivaldybės biudžeto – 532 935,41 Eur

3.3 Iš Europos Sąjungos – 311 806,65 Eur

3.4 Iš kitų šaltinių – 13 285,44 Eur

4. Įsipareigojimai finansinėje atskaitomybėje pateikiami jų atsiradimo dienos verte. Trumpalaikius įsipareigojimus per ataskaitinį laikotarpį sudaro:

4.1 Ilgalaikiai atidėjiniai 5 539,17 Eur

4.2 tiekėjams mokėtinos sumos 13 195,96 Eur

4.3 su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 48 944,97 Eur

- 4.4 sukauptos mokėtinos sumos 41 481,37 Eur (sukaupti atostoginiai)
5. Grynąjį turtą sudaro – 2 639,91 Eur
- 5.1 einamųjų metų perviršis ar deficitas – 2 462,34 Eur
- 5.2 ankstesnių metų perviršis ar deficitas - 177,57 Eur
6. Finansavimo pajamos sudaro 575 198,64 Eur
- 6.1 iš valstybės biudžeto 49 630,15 Eur
- 6.2 iš savivaldybės biudžeto 516 748,72 Eur
- 6.3 iš Europos Sąjungos 2 924,51 Eur
- 6.4 iš kitų finansavimo šaltinių 5 895,26 Eur
- 6.4 pagrindinės veiklos kitos pajamos 10 936,14 Eur
7. Pagrindinės veiklos sąnaudas – 583 672,44 Eur iš jų :
- 7.1 darbo užmokesčio ir soc. draudimas 407 176,26 Eur
- 7.2 nusidevėjimo ir amortizacijos 29 746,07 Eur
- 7.3 komunalinių paslaugų ir ryšių 28 528,92 Eur
- 7.4 transporto 3 958,54 Eur
- 7.5 sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 7 053,65 Eur
- 7.6 kitos paslaugos -107 209,00 Eur
8. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 2 462,34 Eur
9. Grynasis perviršis ar deficitas –2 462,34 Eur

Širvintų rajono savivaldybės kultūros centras tvarkydamas apskaitą ir rengdamas finansinę atskaitomybę, vadovaujasi Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

Direktorė



Rytė Kružikė

Vyr. buhalterė



Neringa Gudeikienė

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

Sirvintų rajono savivaldybės kultūros centras  
(viešojo sektoriaus subjektas arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

1. Seimianų g. 4 190382789

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

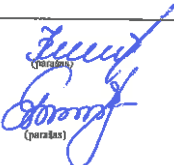
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022-09-30

2022 m. lapkričio 8 d.  
(data)

Pateikimo valiuta ir vienetumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Elit. Nr.	Stripsiniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		2 072 838,06	2 099 900,99
I.1	Plėtos darbai		588,42	238,61
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		588,42	238,61
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestitžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 072 249,64	2 099 662,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 951 205,14	1 968 545,92
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5 166,84	5 427,65
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		4 524,87	4 888,85
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		12 324,77	14 499,80
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 585,92	10 623,74
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		87 442,10	95 676,42
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		126 259,86	58 484,28
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		249,02	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		249,02	
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			56,09
III.	Per vienus metus gautinos sumos		100 802,20	51 858,31
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, turą, paslaugas		4 591,44	133,06
III.5	Sukauptos gautinos sumos		96 210,76	51 725,25
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		25 208,64	6 569,88
D.	IŠ VISO TURTO:		2 199 097,92	2 158 385,27
E.	FINANSAVIMO SUMOS		2 087 377,54	2 106 463,96
I.	Iš valstybės biudžeto		1 229 350,04	1 233 880,19
II.	Iš savivaldybės biudžeto		532 935,41	546 841,38
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		311 806,63	314 731,16
IV.	Iš kitų šaltinių		13 285,44	11 011,23
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		109 161,47	51 743,74
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5 539,17	5 539,17
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		5 539,17	5 539,17
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		103 622,30	46 204,57
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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 biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		13 195,96	4 723,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		48 944,97	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		41 481,37	41 481,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2 639,91	177,57
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 639,91	177,57
IV.1	Einausių metų perviršis ar deficitas		2 462,34	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		177,57	177,57
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 199 178,92	2 158 385,27

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjektui vadovaujančio arba jo įgalioto administracijos vadovo)

  
(parašas)

Rytė Kružikė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Neringa Gudcikienė  
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Širvintų rajono savivaldybės kultūros centras  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190382789 I. Šeinių g. 4

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

### VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. rugšėjo 30 d. DUOMENIS

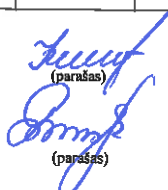
2022 m. lapkričio 8 d.  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>586 134,78</b>	<b>510 931,44</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		575 198,64	505 960,54
I.1.	Iš valstybės biudžeto		49 630,15	75 059,47
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		516 748,72	426 795,86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 924,51	3 068,19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 895,26	1 037,02
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10 936,14	4 970,90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10 936,14	4 970,90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>		<b>583 672,44</b>	<b>509 779,22</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		407 176,26	353 064,14
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		29 746,07	27 379,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28 528,92	21 495,75
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3 958,54	2 197,51
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7 053,65	12 695,36
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		107 209,00	92 947,34
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2 462,34</b>	<b>1 152,22</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>2 462,34</b>	<b>1 152,22</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2 462,34</b>	<b>1 152,22</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalteris  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Rytė Kružikė  
(vardas ir pavardė)

Neringa Gudeikienė  
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šalinių, užsienio paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

## FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALINIŲ, UŽSIEINIŲ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 233 880,19	45 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49 630,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 229 350,04
1.1.	neplanuojamam turtui įsigyti	1 233 880,19	45 100,00						-10 950,15						1 222 930,04
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti								-38 680,00						6 420,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	546 841,38	458 357,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-472 463,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532 935,41
2.1.	neplanuojamam turtui įsigyti	546 841,38	8 883,52						-22 789,49						532 935,41
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		449 473,72						-449 473,72						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):	314 731,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 924,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 806,65
3.1.	neplanuojamam turtui įsigyti	314 731,16							-2 924,51						311 806,65
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		8 169,47						-5 895,26						0,00
4.	Iš lėšų šaltinių:	11 011,23	1 953,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-989,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 285,44
4.1.	neplanuojamam turtui įsigyti	7 547,21	1 953,37						-989,72						8 510,86
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 464,02	6 216,10						-4 905,54						4 774,58
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 106 463,96	511 626,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-530 713,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 087 377,54

\* Šioje stulpelyje rodomas finansavimo sumų pergropavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis