

**ŠIRVINTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
KULTŪROS CENTRAS**

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2023 M. I KETV.
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023-05-15
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., Kiauklių k., Bažnyčios g. 41);

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

Bagaslaviškio filialas (Gelvonų sen. Klevų g. 5)

Kultūros centre ir jo padaliniuose dirba 45 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 2 189 904,20 eu:

1 Ilgalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 2 190 341,00 eurų. Iš jų :

1.1 nematerialusis turtas 454,80

1.2 ilgalaikis materialusis turtas, pastatai – 1 939 292,32 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai - 4 971,20 Eur, mašinos ir įrenginiai - 4 307,20 Eur, kt. ilgalaikis turtas – 81 947,30 Eur, transporto priemonės – 10 874,75 Eur, baldai ir biuro įranga – 10 758,09 Eur.

2. Trumpalaikis turtas 137 735,34 Eur. iš jo:

2.1 atsargas sudaro medžiagos 284,10 Eur,

2.2 išankstiniai apmokėjimai 22,64 Eur.

2.3 per vienerius metus gautinas sumas sudaro 115 779,47 Eur, iš jų paslaugas 3 290,57 Eur. t. y. nuomininkams išrašytos bet dar neapmokėtos sąskaitos už komunalines paslaugas ,

2.4 sukauptos gautinos sumos 112 488,90 Eur

2.5 pinigai ir pinigų ekvivalentai sudarė 21 649,13 Eur

3. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio ketvirčio pabaigai sudarė – 2 064 618,78 Eur

3.1 Iš valstybės biudžeto –1 219 253,16 Eur

3.2. Iš savivaldybės biudžeto – 522 548,74 Eur

3.3 Iš Europos Sąjungos – 309 617,52 Eur

3.4 Iš kitų šaltinių – 13 199,36 Eur

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

4.1 Ilgalaikiai atidėjiniai 10 268,24 Eur


4.2 tiekėjams mokėtinos sumos 16 798,93 Eur

- 4.3 su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 52 399,86 Eur
- 4.4 sukauptos mokėtinos sumos 44 031,06 Eur (sukaupti atostoginiai)
- 5. Grynąjį turtą sudaro – 2 243,65 Eur
 - 5.1 einamųjų metų perviršis ar deficitas – 1 901,65Eur
 - 5.2 ankstesnių metų perviršis ar deficitas - 342,00 Eur
- 6. Finansavimo pajamos sudaro 213 641,82 Eur
 - 6.1 iš valstybės biudžeto 11 034,89 Eur
 - 6.2 iš savivaldybės biudžeto 195 536,98 Eur
 - 6.3 iš Europos Sąjungos 1 022,73 Eur
 - 6.4 iš kitų finansavimo šaltinių 286,23 Eur
 - 6.4 pagrindinės veiklos kitos pajamos 5 760,99 Eur
- 7. Pagrindinės veiklos sąnaudas – 211 740,17 Eur iš jų :
 - 7.1 darbo užmokesčio ir soc. draudimas 159 393,15 Eur
 - 7.2 nusidevėjimo ir amortizacijos 10 008,60 Eur
 - 7.3 komunalinių paslaugų ir ryšių 13 818,96 Eur
 - 7.4 transporto 823,10 Eur
 - 7.5 kvalifikacijos kėlimo 110,00 Eur
 - 7.6 sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 3 753,82 Eur
 - 7.7 socialinių išmokų 300,00 Eur
 - 7.8 kitos paslaugos -23 532,54 Eur
- 8. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 1 901,65 Eur
- 9. Grynasis perviršis ar deficitas –1 901,65 Eur

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

Direktorė

Vyr. buhalterė



Rytė Kružikė

Neringa Gudeikienė

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

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

190382789 I. Šeiminis p. 4

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023-03-31

2023 m. gegužės 15 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

El. Nr.	Struktūriniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		2 052 605,66	2 062 614,26
I.1	Pietros darbai		454,80	521,61
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		454,80	521,61
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		2 052 150,86	2 062 092,65
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 939 292,32	1 945 143,04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		4 971,20	5 062,49
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 307,20	4 409,47
II.6	Transporto priemonės		10 874,75	11 599,76
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10 758,09	11 184,75
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		81 947,30	84 693,14
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		137 735,34	77 850,65
I.1	Strateginės ir nelydimosios atsargos		284,10	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		284,10	
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		22,64	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		115 779,47	68 274,75
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3 290,57	364,26
III.6	Kitos gautinos sumos		112 488,90	67 910,49
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		21 649,13	9 575,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 190 341,00	2 140 464,91
I.	Iš valstybės biudžeto		2 064 618,78	2 072 190,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 219 253,16	1 220 288,05
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		522 548,74	527 926,27
IV.	Iš kitų šaltinių		309 617,52	310 640,25
	Iš 1999,36		13 199,36	13 335,59
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		123 498,09	67 932,75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10 268,24	11 490,80
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		10 268,24	11 490,80
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		113 229,85	56 441,95
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 biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		16 798,93	12 410,89
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		52 399,86	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		44 031,06	44 031,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2 243,65	342,00
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		2 243,65	342,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 901,65	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		342,00	342,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 190 360,52	2 140 464,91

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

(parašas)

Rytė Kružikė
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Neringa Gudeliškienė
(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)
I. Šeiniaus g. 4 190382789

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2023 m. gegužės 15 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		213 641,82	170 334,73
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		207 880,83	168 524,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11 034,89	12 528,03
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		195 536,98	154 638,17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 022,73	1 022,73
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		286,23	335,72
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 760,99	1 810,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5 760,99	1 810,08
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		211 740,17	169 327,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		159 393,15	123 567,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10 008,60	9 953,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13 818,96	17 124,59
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		823,10	746,94
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		110,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3 753,82	1 812,08
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		300,00	3 650,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		23 532,54	12 472,58
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 901,65	1 007,39
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 901,65	1 007,39
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 901,65	1 007,39
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Rytė Kružikė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Neringa Gudeikienė
(vardas ir pavardė)