

**ŠIRVINTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
KULTŪROS CENTRAS**

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

2023-07-31
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);

Kiaklių 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 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 2 199 467,79 eurai.

1 Ilgalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 2 042 603,68 eurų. Iš jų :

1.1 nematerialusis turtas 387,99

1.2 ilgalaikis materialusis turtas, pastatai – 1 933 441,60 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai - 4 879,91 Eur, mašinos ir įrenginiai - 4 211,52 Eur, kt. ilgalaikis turtas – 79 201,49 Eur, transporto priemonės – 10 149,74 Eur, baldai ir biuro įranga – 10 331,43 Eur.

2. Trumpalaikis turtas 156 864,11 Eur. iš jo:

2.1 atsargas sudaro medžiagos 572,86 Eur,

2.2 išankstiniai apmokėjimai 3815,00 Eur.

2.3 per vienerius metus gautinas sumas sudaro 109 322,02 Eur, iš jų paslaugas 4 338,44 Eur. t. y. nuomininkams išrašytos bet dar neapmokėtos sąskaitos už komunalines paslaugas .

2.4 sukauptos gautinos sumos 104 983,58 Eur

2.5 pinigai ir pinigų ekvivalentai sudarė 43 154,23 Eur

3. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio ketvirčio pabaigai sudarė – 2 083 137,05 Eur

3.1 Iš valstybės biudžeto –1 242 972,75 Eur

3.2. Iš savivaldybės biudžeto – 518 367,54 Eur

3.3 Iš Europos Sąjungos – 308 594,79 Eur

3.4 Iš kitų šaltinių – 13 201,97 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 1 971,44 Eur

- 4.3 su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 49 879,92 Eur
4.4 sukauptos mokėtinos sumos 44 031,06 Eur (sukaupti atostoginiai)
5. Grynąjį turtą sudaro – 10 180,08 Eur
5.1 einamųjų metų perviršis ar deficitas – 9 838,08Eur
5.2 ankstesnių metų perviršis ar deficitas - 342,00 Eur
6. Finansavimo pajamos sudaro 424 289,46 Eur
6.1 iš valstybės biudžeto 38 695,30 Eur
6.2 iš savivaldybės biudžeto 381 757,08 Eur
6.3 iš Europos Sąjungos 2 045,46 Eur
6.4 iš kitų finansavimo šaltinių 1 791,62 Eur
6.4 pagrindinės veiklos kitos pajamos 16 190,85 Eur
7. Pagrindines veiklos sąnaudas – 430 651,23 Eur iš jų :
7.1 darbo užmokesčio ir soc. draudimas 322 612,87 Eur
7.2 nusidevėjimo ir amortizacijos 20 010,58 Eur
7.3 komunalinių paslaugų ir ryšių 18 800,49 Eur
7.4 transporto 2 893,40 Eur
7.5 kvalifikacijos kėlimo 110,00 Eur
7.6 sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 6 821,04 Eur
7.7 socialinių išmokų 300,00 Eur
7.8 finansavimo 560,00 Eur
7.9 kitos paslaugos -58 542,85 Eur
8. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 9 838,08 Eur
9. Grynasis perviršis ar deficitas –9 838,08 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

(Žemėsiojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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 2023-06-30

2023 m. liepos 31 d.
(data)

Pateikimo valdyma ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		2 042 603,68	2 062 614,26
I.1	Plėtos darbai		387,99	521,61
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		387,99	521,61
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 042 215,69	2 062 092,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 933 441,60	1 945 143,04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		4 879,91	5 062,49
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 211,52	4 409,47
II.6	Transporto priemonės		10 149,74	11 599,76
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10 331,43	11 184,75
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		79 201,49	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		156 864,11	77 850,65
I.	Atsargos		572,86	0,00
I.1	Strateginės ir peliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		572,86	
I.3	Nebaigta gaminių 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		3 815,00	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		109 322,02	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, turą, paslaugas		4 338,44	364,26
III.5	Suakauptos gautinos sumos		104 983,58	67 910,49
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		43 154,23	9 575,90
IŠ VISO TURTO:			2 199 467,79	2 140 464,91
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 083 137,05	2 072 190,16
I.	Iš valstybės biudžeto		1 242 972,75	1 220 288,05
II.	Iš savivaldybės biudžeto		518 367,54	527 926,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		308 594,79	310 640,25
IV.	Iš kitų šaltinių		13 201,97	13 335,59
E.	IŠIPAREIGOJIMAI		106 150,66	67 932,75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10 268,24	11 490,80
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		10 268,24	11 490,80
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		95 882,42	56 441,95
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 971,44	12 410,89
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		49 879,92	
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos		44 031,06	44 031,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		10 180,08	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.	Suakauptas perviršis ar deficitas		10 180,08	342,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9 838,08	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		342,00	342,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, IŠIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			2 199 467,79	2 140 464,91

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

(parašas)

Rytė Kružikė
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausioji buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Neringa Gudeikienė
(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 konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

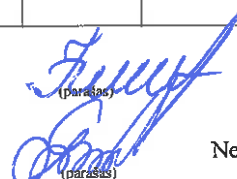
2023 m. liepos 31 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		440 489,31	362 761,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		424 289,46	359 490,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		38 695,30	39 914,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		381 757,08	316 775,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 045,46	2 045,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 791,62	754,32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16 199,85	3 271,56
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16 199,85	3 271,56
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS		430 651,23	360 697,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		322 612,87	256 633,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		20 010,58	19 923,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18 800,49	24 460,06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2 893,40	2 713,39
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		110,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6 821,04	5 229,88
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		300,00	3 650,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		560,00	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		58 542,85	48 087,23
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9 838,08	2 064,41
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		9 838,08	2 064,41
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9 838,08	2 064,41
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parasas)

Rytė Kružikė
(vardas ir pavardė)

Neringa Gudekienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, fiksilinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų atskirajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	2	3	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);	1 220 288,05	61 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38 695,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 242 972,75
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 220 288,05	61 380,00					-8 414,31						1 211 873,74
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-30 280,99						31 099,01
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	527 926,27	334 477,70	0,00	0,00	0,00	0,00	-344 036,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 367,54
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	527 926,27	3 329,35					-14 888,08						516 367,54
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		33 148,35					-329 148,35						2 000,00
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);	310 640,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 045,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308 594,79
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	310 640,25						-2 045,46						308 594,79
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													0,00
4.	Iš kitų šaltinių;	13 335,59	1 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 791,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 201,97
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 246,86	480,00					-815,72						6 911,14
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 088,73	1 178,00					-975,90						6 290,83
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 072 190,16	397 515,70	0,00	0,00	0,00	0,00	-386 569,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 137,05

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis