



ŠALČININKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Vilniaus g. 48. LT-17116 Šalčininkai
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188212349
Tel./faks. (8 380) 51 980, el. p. info@salcininkaikultura.lt, www.salcininkaikultura.lt

Šalčininkų rajono savivaldybės administracijai

Nr.

**DĖL ŠALČININKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRO 2023 M.
GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO**

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras teikia 2023 m. gruodžio 31 d. finansines ataskaitas.

PRIDEDAMA:

1. Viešojo sektoriaus subjektų privalomasis bendrasis sąskaitų planas pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, 4 lapai.
2. Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, 2 lapai.
3. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas.
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas.
5. Pinigų srautų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, 2 lapai.
6. 2023 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas su pastabomis, 29 lapai.

Direktorė

Gražina Zabarauskaitė

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	3.203.320,38	3.338.836,83	-135.516,45
11	Nematerialusis turtas			
111	Plėtos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	3.203.320,38	3.338.836,83	-135.516,45
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	2.875.643,58	2.963.353,50	-87.709,92
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	2.875.643,58	2.963.353,50	-87.709,92
1203	Infrastruktūros statiniai	433,40	480,00	-46,60
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	94.000,00	85.200,00	8.800,00
12041	Kultūros paveldo statiniai	94.000,00	85.200,00	8.800,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai			
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			
1206	Transporto priemonės	4.198,66	6.488,62	-2.289,96
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	125.424,02	168.511,25	-43.087,23
12081	Baldai	90.694,37	102.210,89	-11.516,52
12082	Kompiuterinė įranga	14.105,41	13.099,39	1.006,02
12083	Kita biuro įranga	20.624,24	53.200,97	-32.576,73
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	103.620,72	113.651,48	-10.030,76
12091	Scenos meno priemonės	18.974,55	21.972,27	-2.997,72
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	84.646,17	91.679,21	-7.033,04
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		1.151,98	-1.151,98
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą		1.151,98	-1.151,98
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamiečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			
2KL	Trumpalaikis turtas	109.720,88	109.159,34	561,54
20	Atsargos	14.924,82	20.918,70	-5.993,88
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	14.924,82	20.674,08	-5.749,26
202	Ūkinis inventorių		244,62	-244,62
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	10.341,23	6.129,56	4.211,67
211	Išankstiniai apmokėjimai	7.722,33	3.565,22	4.157,11
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.618,90	2.564,34	54,56
22	Per vienus metus gautinos sumos	79.398,74	77.480,52	1.918,22
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	1.031,63	291,17	740,46
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas		570,00	-570,00
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	78.296,35	76.589,15	1.707,20
229	Kitos gautinos sumos	70,76	30,20	40,56
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.056,09	4.630,56	425,53
241	Pinigai bankų sąskaitose	2.629,14	1.563,26	1.065,88
242	Grynjieji pinigai	2.421,00	3.067,30	-646,30
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje	5,95		5,95
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-123.490,82	-115.304,23	-8.186,59
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-49.874,57	-50.487,98	613,41
32	Rezervai	-73.616,25	-64.816,25	-8.800,00
321	Tikrosios vertės rezervas	-73.616,25	-64.816,25	-8.800,00
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-3.108.503,57	-3.255.403,55	146.899,98
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-3.108.503,57	-3.255.403,55	146.899,98
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)		-194,76	194,76
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)		-194,76	194,76
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-1.065.788,66	-1.107.229,07	41.440,41
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.065.788,66	-1.107.229,07	41.440,41
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-1.330.384,03	-1.375.682,33	45.298,30
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.330.384,03	-1.375.682,33	45.298,30
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-708.141,74	-765.358,72	57.216,98
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-701.562,17	-762.614,92	61.052,75
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-6.579,57	-2.743,80	-3.835,77
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-4.189,14	-6.938,67	2.749,53
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-4.189,14	-6.938,67	2.749,53
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-81.046,87	-77.288,39	-3.758,48
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-81.046,87	-77.288,39	-3.758,48
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-2.750,52	-669,84	-2.080,68
692	Mokėtinos sumos darbuotojams		-29,40	29,40
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-78.296,35	-76.589,15	-1.707,20
7KL	Pajamos	-1.721.702,59	-1.487.360,68	-234.341,91
70	Finansavimo pajamos	-1.667.344,37	-1.458.002,75	-209.341,62
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-218.865,90	-206.054,97	-12.810,93

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praečęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-1.448.478,47	-1.251.947,78	-196.530,69
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	-5.244,88	-5.988,44	743,56
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-5.244,88	-5.988,44	743,56
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-49.003,88	-23.369,49	-25.634,39
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-49.003,88	-23.369,49	-25.634,39
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-109,46		-109,46
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos	-109,46		-109,46
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sanaudos	1.722.316,00	1.483.486,57	238.829,43
81	Mokesčių Europos Sąjungai sanaudos			
82	Socialinių išmokų sanaudos	840,00	3.860,00	-3.020,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sanaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sanaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sanaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sanaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sanaudos	840,00	3.860,00	-3.020,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sanaudos			
831	Subsidijų sanaudos			
832	Dotacijų sanaudos			
833	Finansavimo sanaudos			
87	Pagrindinės veiklos sanaudos	1.720.639,23	1.479.075,32	241.563,91
8701	Darbo užmokesčio sanaudos	940.770,77	835.611,65	105.159,12
8702	Socialinio draudimo sanaudos	15.926,58	14.255,21	1.671,37
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sanaudos	156.866,50	136.547,10	20.319,40
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sanaudos	124.244,69	125.689,69	-1.445,00
8705	Komandiruočių sanaudos	5.140,06	5.617,92	-477,86
8706	Transporto sanaudos	9.700,70	8.340,94	1.359,76
8707	Kvalifikacijos kėlimo sanaudos	513,87	289,01	224,86
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sanaudos	33.326,69	17.709,14	15.617,55
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sanaudos		0,58	-0,58
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	31.227,77	53.293,85	-22.066,08
8711	Nuomos sanaudos			
8712	Kitų paslaugų sanaudos	35.492,53	26.914,98	8.577,55
8713	Pagrindinės veiklos kitos sanaudos	367.429,07	254.805,25	112.623,82
88	Kitos veiklos sanaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sanaudos	836,77	551,25	285,52
891	Palūkanų sanaudos			
892	Baudų ir delspinigių sanaudos			
893	Sanaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos	836,77	551,25	285,52
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sanaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		3.203.320,38	3.338.836,83
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3.203.320,38	3.338.836,83
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.875.643,58	2.963.353,50
II.3	Infrastruktūros statiniai		433,40	480,00
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		4.198,66	6.488,62
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		229.044,74	282.162,73
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		94.000,00	85.200,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	1.151,98
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		109.720,88	109.159,34
I	Atsargos	P08	14.924,82	20.918,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		14.924,82	20.918,70
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	P09	10.341,23	6.129,56
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	79.398,74	77.480,52
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, turtą, paslaugas	P10	1.031,63	861,17
III.5	Sukauptos gautinos sumos		78.296,35	76.589,15
III.6	Kitos gautinos sumos		70,76	30,20
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	5.056,09	4.630,56
	IŠ VISO TURTO:		3.313.041,26	3.447.996,17

(tęsinys kitame puslapyje)

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3.108.503,57	3.255.403,55
I	Iš valstybės biudžeto		1.330.384,03	1.375.682,33
II	Iš savivaldybės biudžeto		708.141,74	765.358,72
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.065.788,66	1.107.423,83
IV	Iš kitų šaltinių		4.189,14	6.938,67
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		81.046,87	77.288,39
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		81.046,87	77.288,39
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	P17	2.750,52	669,84
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			29,40
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	78.296,35	76.589,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	123.490,82	115.304,23
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		73.616,25	64.816,25
II.1	Tikrosios vertės rezervas		73.616,25	64.816,25
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		49.874,57	50.487,98
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-613,41	3.874,11
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		50.487,98	46.613,87
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.313.041,26	3.447.996,17

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

(parašas)

Grażina Zabarauskaitė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Galina Kazakevič
(vardas ir pavardė)

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.716.348,25	1.481.372,24
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.667.344,37	1.458.002,75
I.1	Iš valstybės biudžeto		93.698,30	73.408,30
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.404.136,84	1.233.103,06
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		83.899,04	96.944,05
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		85.610,19	54.547,34
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		49.003,88	23.369,49
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	49.003,88	23.369,49
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-1.721.479,23	-1.482.935,32
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-956.697,35	-849.866,86
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-156.866,50	-136.547,10
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-124.244,69	-125.689,69
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-5.140,06	-5.617,92
V	TRANSPORTO		-9.700,70	-8.340,94
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-513,87	-289,01
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-33.326,69	-17.709,14
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-0,58
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-31.227,77	-53.293,85
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-840,00	-3.860,00
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-35.492,53	-26.914,98
XIV	KITOS		-367.429,07	-254.805,25
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5.130,98	-1.563,08
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5.244,88	5.988,44
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	5.244,88	5.988,44
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-727,31	-551,25
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-613,41	3.874,11
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-613,41	3.874,11
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Gražina Zabarauskaitė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Galina Kazakevič
(vardas ir pavardė)

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną			1.271.917,25			46.613,87	1.318.531,12	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	-1.207.101,00		X		-1.207.101,00	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		3.874,11	3.874,11	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			64.816,25			50.487,98	115.304,23	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	8.800,00		X		8.800,00	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-613,41	-613,41	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			73.616,25			49.874,57	123.490,82	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Gražina Zabarauskaitė

(vardas ir pavardė)

Galina Kazakevič

(vardas ir pavardė)

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.152,84	0,00	1.152,84	126.486,68	0,00	126.486,68
I	Iplaukos		1.655.564,04	0,00	1.655.564,04	1.534.132,03	0,00	1.534.132,03
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.506.187,14	0,00	1.506.187,14	1.451.407,35	0,00	1.451.407,35
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		48.400,00	0,00	48.400,00	31.088,15	0,00	31.088,15
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.345.212,66	0,00	1.345.212,66	1.206.626,89	0,00	1.206.626,89
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		29.713,82	0,00	29.713,82	161.494,60	0,00	161.494,60
I.1.4	Iš kitų šaltinių		82.860,66	0,00	82.860,66	52.197,71	0,00	52.197,71
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		54.470,79	0,00	54.470,79	30.008,72	0,00	30.008,72
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		52.853,24	0,00	52.853,24	28.118,58	0,00	28.118,58
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		42.052,87	0,00	42.052,87	24.597,38	0,00	24.597,38
II	Pervestos lėšos		-71.533,24	0,00	-71.533,24	-30.836,58	0,00	-30.836,58
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-52.853,24	0,00	-52.853,24	-28.118,58	0,00	-28.118,58
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-18.680,00	0,00	-18.680,00	-2.718,00	0,00	-2.718,00
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.582.877,96	0,00	-1.582.877,96	-1.376.808,77	0,00	-1.376.808,77
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-954.929,99	0,00	-954.929,99	-839.815,23	0,00	-839.815,23
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-122.539,33	0,00	-122.539,33	-138.935,68	0,00	-138.935,68
III.3	Komandiruočių		-5.068,06	0,00	-5.068,06	-5.689,92	0,00	-5.689,92
III.4	Transporto		-3.867,89	0,00	-3.867,89	-1.899,44	0,00	-1.899,44
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-348,75	0,00	-348,75	-426,29	0,00	-426,29
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-33.408,04	0,00	-33.408,04	-17.637,09	0,00	-17.637,09
III.7	Atsargų įsigijimo		-59.082,46	0,00	-59.082,46	-88.496,12	0,00	-88.496,12
III.8	Socialinių išmokų		-840,00	0,00	-840,00	-3.860,00	0,00	-3.860,00
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-402.793,44	0,00	-402.793,44	-280.049,00	0,00	-280.049,00
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-12.550,05	0,00	-12.550,05	-125.267,85	0,00	-125.267,85
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-12.550,05	0,00	-12.550,05	-125.267,85	0,00	-125.267,85
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		12.550,05	0,00	12.550,05			
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		12.550,05	0,00	12.550,05			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12.550,05	0,00	12.550,05			
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI		-727,31	0,00	-727,31	-551,25	0,00	-551,25
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		425,53	0,00	425,53	667,58	0,00	667,58
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.630,56		4.630,56	3.962,98		3.962,98
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		5.056,09		5.056,09	4.630,56		4.630,56

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Grażina Zabarauskaitė
(vardas ir pavardė)

Galina Kazakevič
(vardas ir pavardė)

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	4.017.816,99	540,00			22.900,00	615.815,63	1.151,98	4.658.224,60
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)						13.702,03		13.702,03
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						13.702,03		13.702,03
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							-1.151,98	-1.151,98
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto							-1.151,98	-1.151,98
4	Pergupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	4.017.816,99	540,00			22.900,00	629.517,66	0,00	4.670.774,65
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.054.463,49	-60,00			-16.411,38	-333.652,90	X	-1.404.587,77
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-87.709,92	-46,60			-2.289,96	-66.820,02	X	-156.866,50
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-1.142.173,41	-106,60			-18.701,34	-400.472,92	X	-1.561.454,27
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	2.875.643,58	433,40			4.198,66	229.044,74	0,00	3.109.320,38
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	2.963.353,50	480,00			6.488,62	282.162,73	1.151,98	3.253.636,83
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai ne naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				20.383,75			20.383,75
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina							
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	parduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto							
4	Pergрупavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)				20.383,75			20.383,75
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergрупavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8-9+/-10+/-11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergрупavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje				64.816,25			64.816,25
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)				8.800,00			8.800,00
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergрупavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)				73.616,25			73.616,25
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)				94.000,00			94.000,00
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomą turto vertintojų							
27.1.2	vidutinė rinkos vertė				94.000,00			94.000,00
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis išsigijimo savikaina							
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)				85.200,00			85.200,00

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomą turto vertintojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė				85.200,00			85.200,00
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					X	X	
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip išpareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		20.918,70						20.918,70
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		60.304,47						60.304,47
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		60.304,47						60.304,47
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-64.466,08						-64.466,08
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-64.466,08						-64.466,08
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		-1.832,27						-1.832,27
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		14.924,82						14.924,82
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		14.924,82						14.924,82
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		20.918,70						20.918,70

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	10.341,23	6.129,56
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	7.722,33	3.493,22
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		72,00
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.618,90	2.564,34
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	10.341,23	6.129,56

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	83.114,58	78.355,35		81.196,36	76.619,35	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	4.747,47			4.577,01		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	1.031,63			291,17		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3.715,84			4.285,84		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	78.296,35	78.296,35		76.589,15	76.589,15	
1.5.1	Iš biudžeto	78.296,35	78.296,35		76.589,15	76.589,15	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	70,76	59,00		30,20	30,20	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-3.715,84			-3.715,84		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	79.398,74	78.355,35		77.480,52	76.619,35	

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	5.056,09		4.630,56	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.629,14		1.563,26	
3.2	Pinigai kasoje	2.421,00		3.067,30	
3.3	Pinigai kelyje	5,95			
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	5.056,09		4.630,56	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.375.682,33	48.400,00					-93.698,30
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.375.682,33						-45.298,30
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		48.400,00					-48.400,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	765.358,72	1.345.212,66	0,00				-1.402.429,64
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	762.614,92	40.944,94	160,59				-102.158,28
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.743,80	1.304.267,72	-160,59				-1.300.271,36
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)	1.107.423,83	42.263,87					-83.899,04
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.107.423,83	17.184,05					-58.819,22
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		25.079,82					-25.079,82
4	Iš kitų šaltinių	6.938,67	82.860,66	0,00				-85.610,19
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	6.938,67	8.252,55	1.588,02				-12.590,10
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		74.608,11	-1.588,02				-73.020,09
5	Iš viso finansavimo sumų	3.255.403,55	1.518.737,19	0,00				-1.665.637,17

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.330.384,03
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.330.384,03
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					708.141,74
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					701.562,17
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					6.579,57
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)					1.065.788,66
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.065.788,66
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					4.189,14
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					4.189,14
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
5	Iš viso finansavimo sumų					3.108.503,57

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.375.682,33	1.375.682,33		1.330.384,03	1.330.384,03
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		765.358,72	765.358,72		708.141,74	708.141,74
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)		1.107.423,83	1.107.423,83		1.065.788,66	1.065.788,66
4	Iš kitų šaltinių		6.938,67	6.938,67		4.189,14	4.189,14
5	Iš viso		3.255.403,55	3.255.403,55		3.108.503,57	3.108.503,57

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		1.400,00				1.400,00
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		1.400,00				1.400,00
	VŠĮ Vilnarsa	125609024	700,00				700,00
	AB Actas	174952396	500,00				500,00
	UAB Skaisma	175011079	200,00				200,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	393,57	X	X	X	393,57
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	1.793,57				1.793,57

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais		1.793,57		-1.793,57				0,00
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso		1.793,57		-1.793,57				0,00

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				29,40		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	2.750,52			669,84		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	78.296,35			76.589,15		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	78.296,35			76.589,15		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	81.046,87			77.288,39		

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	49.003,88	23.369,49
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	49.003,88	23.369,49
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	49.003,88	23.369,49

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	5.244,88	5.988,44
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	5.244,88	5.988,44
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	5.244,88	5.988,44

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-367.429,07	-254.805,25
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-367.429,07	-254.805,25

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:3

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	64	-845.811,56	-30.248,13			-18.455,09	64	-713.833,91	-40.871,78			-21.919,80
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	1,0	-20.776,72	-1.217,40			128,84	1,0	-24.347,06	-2.493,35			455,49
5.2	kiti darbuotojai	63,0	-825.034,84	-29.030,73			-18.583,93	63,0	-689.486,85	-38.378,43			-22.375,29
6	Kiti	5,0	-58.082,16	-2.154,83			-1.945,58	3,0	-67.299,82	-4.445,47			-1.496,08
7	Iš viso:	69	-903.893,72	-32.402,96			-20.400,67	67	-781.133,73	-45.317,25			-23.415,88
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-15.175,25	-478,10			-273,23	X	-13.246,42	-678,58			-330,21

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras, 188212349, Vilniaus g. 48, Šalčininkų m., Šalčininkų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370401
D/L: 2024-03-01 08:32:50

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	109,46	
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	109,46	
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-836,77	-551,25
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-836,77	-551,25
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-727,31	-551,25

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



ŠALČININKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Vilniaus g. 48. LT-17116 Šalčininkai
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188212349
Tel./faks. (8 380) 51 980, el. p.: salcininkai.kultura@gmail.com, www.salcininkaikultura.lt

2023 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

1. Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras (toliau – Kultūros centras) yra įsteigtas Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos 2003 m. liepos 15 d. sprendimu Nr. T-139.
2. Įregistruotas 2003 m. rugpjūčio 19 d., įmonės kodas 188212349.
3. Buveinė: Vilniaus g. 48, LT-17116 Šalčininkai.
4. Kultūros centras yra Šalčininkų rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, veikianti kultūros srityje.
5. Kultūros centras vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos Seimo priimtais teisės aktais, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų bei kitais įstatymais, Vyriausybės nutarimais, Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos sprendimais, mero potvarkiais, administracijos direktoriaus įsakymais.
6. Pagrindiniai Kultūros centro tikslai: tirti ir tenkinti bendruomenės poreikiui, globoti krašto tradicijas, puoselėti etninę kultūrą, organizuoti mėgėjiško, profesionalaus meno renginius, rūpintis laisvalaikio, teikti įvairias kultūros paslaugas.
7. Kultūros centro struktūra: Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras ir 12 Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centro struktūrinių padalinių: Akmenynės laisvalaikio salė, Baltosios Vokės pramogų centras, Dainavos laisvalaikio salė, Dieveniškių laisvalaikio salė, Gerviškių laisvalaikio salė, Jančiūnų laisvalaikio salė, Jašiūnų pramogų centras, Rūdninkų laisvalaikio salė, Turgelių laisvalaikio salė, Pabarės laisvalaikio salė, Tautodailininkės Anos Krepšul muziejus, Jašiūnų dvaro sodybos rūmai.
Kontruoliuojamų ir (arba) asocijuotųjų subjektų Kultūros centras neturi.
8. Kultūros centras finansuojamas Šalčininkų rajono savivaldybės lėšomis pagal biudžeto išlaidų sąmatas.
9. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 69.
10. Kultūros centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Teisės aktai ir apskaitos standartai

Tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir sudarydamas finansines ataskaitas, Kultūros centras vadovaujasi Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) bei kitais teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų veiklą ir finansinės atskaitomybės sudarymo tvarką.

Kultūros centro parengtos ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa LABBIS-IV, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybės funkcija;
2. programą;
3. lėšų šaltinį;
4. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonomikos klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu vieną kartą didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Kultūros centro apskaitoje registruojamos tik jos patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės ir savivaldybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

2.2. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikis turtas skirstomas į nematerialųjį ir materialųjį ilgalaikį turtą.

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojama vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0,00 Eur.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialus turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, taip pat registruojami sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei yra).

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę (įsigijimo ar pasigaminimo savikainą), nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu, nustato Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Prie ilgalaikio materialiojo turto nepriklausomai nuo vertės priskiriami: nekilnojamasis turtas, kilnojamosios kultūros vertybės, transporto priemonės.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0,00 Eur.

Įsigytas ilgalaikis turtas apskaitoje rodomas pagal įsigijimo dokumentuose nurodytą vertę neatėmus pridėtinės vertės ir kitų mokesčių. Netinkamas arba negalimas naudoti ilgalaikis materialusis bei nematerialusis turtas nurašomas Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2001 m. spalio 19 d. nutarimo Nr. 1250 „Dėl nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti“, nustatyta tvarka. Amortizacija ir/ar nusidėvėjimas skaičiuojami tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai patvirtinti Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos 2022 m. gruodžio 20 d. sprendimu Nr. T-1021.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1.	Pastatai	20	75
2.	Kiti statiniai	15	15
3.	Transporto priemonės	10	10
4.	Baldai, biuro įranga ir kitas materialusis turtas	5	50

2.3. Trumpalaikis turtas

Pirminio pripažinimo metu trumpalaikis turtas įvertinamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri mažesnė.

2.3.1. Atsargos

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamas grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Kultūros centras taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

2.4. Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažįstant finansinį turtą, turtas įvertinamas jo įsigijimo savikaina.

Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Prie ilgalaikio finansinio turto priskiriama:

- ilgalaikės investicijos į nuosavybės ir į ne nuosavybės vertybinius popierius ir
- po vieno metų gautinos sumos.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienerius metus gautinos sumos;
- pinigai ir pinigų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

2.4.1. Gautinos sumos

Gautinos sumos finansinėje apskaitoje registruojamos tada, kai Kultūros centras įgyja teisę gauti pinigų ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

2.4.2. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Biudžeto lėšų kasinių išlaidų apskaita tvarkoma pagal atliekamas valstybės funkcijas, vykdomas programos ir pagal programų išlaidų sąmatose numatytus ekonominės klasifikacijos straipsnius.

Visi apmokėjimai atliekami per banką, formuojant mokėjimo pavedimą elektroninės bankininkystės sistemoje; per kasą - išrašant išlaidų orderį pagal pristatytą patvirtintą sąmatą.

Pagal specialiąją programą teikiamas paslaugas gauti grynieji pinigai priimami į kasą išrašant kasos pajamų orderį ir atskaitingam asmeniui pateikus atskaitą už sunaudotus bilietus. Pagal specialiąją programą už nuomą nuomininkai atsiskaito per banką arba įneša pinigus į kasą. Pinigų gavimas įforminamas kasos pajamų orderiu. Pagal kasos išlaidų orderį pinigai įnešami į banko spec. lėšų sąskaitą.

2.5. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – Kultūros centro iš valstybės, savivaldybės, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti Kultūros centro nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į;

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos Kultūros centro sąnaudomis nepripažįstamos.

2.6. Finansiniai įsipareigojimai

Kultūros centro visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirtomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina, vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

2.7. Atidėjimai

Atidėjimai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje Kultūros centras turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjimai nėra pripažįstami. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes.

2.8. Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Kultūros centras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

2.9. Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Darbuotojams apskaičiuotos už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis finansinių metų paskutinę dieną (gruodžio 31 d.)

2.10. Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojančią euro ir užsienio valiutos santykį, nustatytą vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos euro ir užsienio valiutos santykį, nustatytą vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.

2.11. Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialio turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

2.12. Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Kultūros centro finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantieji įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantieji įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

2.13. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų bei pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

2.14. Apskaitos politikos keitimas

Kultūros centras pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Kultūros centro finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra taikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

2.15. Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitinių įverčių keitimas laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra taikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

2.16. Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida esminė, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

3. PASTABOS

3.1. Finansinės būklės ataskaitos sumų detalizavimas

P04-1. Ilgalaikis materialusis turtas, vertinamas įsigijimo savikaina

Ataskaitinių finansinių metų pradžioje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina buvo 4 658 224,60 Eur. Iš jų: 4 017 816,99 Eur – pastatai, 540,00 Eur – infrastruktūros ir kiti statiniai, 22 900,00 Eur – transporto priemonės, 615 815,63 Eur – baldai, biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas, 1 151,98 Eur – išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą; sukaupta nusidėvėjimo suma – 1 404 587,77 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė yra 3 253 636,83 Eur, iš jų: 2 963 353,50 Eur – pastatai, 480,00 Eur – kiti statiniai, 6 488,62 Eur – transporto priemonės, 282 162,73 Eur – baldai, biuro įranga ir kitas materialusis turtas, 1 151,98 – išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 13 702,03 Eur (baldai, biuro įranga ir kitas materialusis turtas). Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma – 156 866,50 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos suma 4 670 774,65 Eur. Iš jų: 4 017 816,99 Eur – pastatai, 540,00 Eur – infrastruktūros ir kiti statiniai, 22 900,00 Eur – transporto priemonės, 629 517,66 Eur – baldai; sukaupta nusidėvėjimo suma – 1 561 454,27 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė yra 3 109 320,38 Eur. Iš jų: 2 875 643,58 Eur – pastatai, 433,40 Eur – infrastruktūros ir kiti statiniai, 4 198,66 Eur – transporto priemonės, 229 044,74 Eur – baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas.

P04-2. Ilgalaikis materialusis turtas, vertinamas tikraja verte

Kultūros centro balanse yra du kultūros paveldo pastatai: Jašiūnų dvaro sodybos rūmai (unikalus Nr. 8586-0000-1003) ir Jašiūnų dvaro oficinios pastatas (unikalus Nr. 8586-0000-1025). Šio turto įsigijimo savikaina laikotarpio pradžioje ir pabaigoje yra 20 383,75 Eur (18 971,85 Eur – Jašiūnų dvaro sodybos rūmai, 1 411,90 Eur – Jašiūnų dvaro oficina). Kultūros paveldo pastatų tikroji vertė apskaičiuojama remiantis VĮ Registrų centro skelbiama vidutine rinkos kaina. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje kultūros paveldo pastatų tikroji vertė buvo 85 200,00 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 94 000,00 Eur (Jašiūnų dvaro sodybos rūmų vidutinė rinkos kaina 65 000,00 Eur, Jašiūnų dvaro oficinios pastato - 29 000,00 Eur). 73 616,25 Eur skirtumas tarp įsigijimo savikainos ir tikrosios vertės vertės apskaitomas tikrosios vertės rezerve.

P08. Atsargos

Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 20 918,70 Eur. Iš jų: 164,12 Eur – dyzelinas, 20 509,96 Eur – kuras šildymui, 244,62 Eur – kitos atsargos.

Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį – 60 304,47 Eur. Iš jų: 1 832,27 Eur – medžiagos ir žaliavos, 29 321,32 Eur – kuras šildymui ir degalai transporto priemonei, 29 150,88 Eur – ūkinis inventorių. Nurašyta medžiagų ir žaliavų per ataskaitinį laikotarpį už 64 466,08 Eur. Iš jų: 35 070,58 Eur – kuras šildymui ir dyzelinas, 244,62 Eur – kitos atsargos nurašyti į sąnaudas, sunaudojus veikloje, 1 832,27 Eur – medžiagų pergrupuota į pagamintų prekių savikainą (iš audinio siūti kostiumai kolektyvams), 30 983,15 Eur – ūkinio inventoriaus ir kitų atsargų atiduota naudojimui ir apskaitoma užbalansinėse sąskaitose. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų balansinė vertė yra 14 924,82 Eur (kuras šildymui ir degalai).

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina ataskaitinių laikotarpio pradžioje buvo 6 129,56 Eur. Iš jų: 72,00 Eur – sumokėti avansai darbuotojams, 3 493,22 Eur – sumokėti avansai tiekėjams už prekes ir paslaugas, 2 564,34 Eur - kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (130,12 Eur – atostoginiai ir socialinis draudimas nuo jų išmokėti už 2023 m. sausį, 2 434,22 Eur - pastatų ir statinių, automobilio draudimas, elektroninių sąvadų prenumerata, asociacijų narių mokestis).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai 10 341,23 Eur. Iš jų: 7 722,33 Eur – sumokėti avansai tiekėjams už prekes ir paslaugas, 2 618,90 Eur - kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (pastatų ir statinių, automobilio draudimas, elektroninių sąvadų prenumerata, asociacijų narių mokestis).

P10. Per vienus metus gautinos sumos

Paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną per vienerius metus gautinų sumų savikaina buvo 81 196,36 Eur. Iš jų: 76 589,15 Eur - sukauptų finansavimo pajamų suma iš savivaldybės biudžeto (sukauptų atostoginių ir socialinio draudimo įmokų suma), 291,17 Eur – gautinos sumos už turto naudojimą (iš jų: 73,42 Eur gautinos sumos už turto nuomą, 217,75 Eur – iš nuomininkų gautinas komunalinių sąnaudų kompensavimas), 4 285,84 Eur – gautinos sumos už suteiktas paslaugas, 30,20 Eur - permokėtos Valstybinio socialinio draudimo įmokos valstybinio socialinio draudimo fondui. Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3 715,84 Eur (daugiau nei metus skolininkai neatsiskaitė). Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė ataskaitinių finansinių metų pabaigoje – 77 480,52 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina yra 83 114,58 Eur. Iš jų: 78 296,35 Eur - sukauptų finansavimo pajamų suma iš savivaldybės biudžeto (sukauptų atostoginių ir socialinio draudimo įmokų suma), 1 031,63 Eur – gautinos sumos už turto naudojimą (iš jų: 394,39 - Eur gautinos sumos už turto nuomą, 637,24 Eur – iš nuomininkų/panaudos gavėjų gautinas komunalinių sąnaudų kompensavimas), 3 715,84 Eur – gautinos sumos už suteiktas paslaugas, 70,76 Eur - permokėtos Valstybinio socialinio draudimo įmokos valstybinio socialinio draudimo fondui (59,00 Eur) ir darbo užmokestis (11,76 Eur). Per

vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3 715,84 Eur (daugiau nei metus skolininkai neatsiskaitė). Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė ataskaitinių finansinių metų pabaigoje – 79 398,74 Eur.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje pinigų likutis banko sąskaitose ir kasoje - kitų šaltinių lėšų likutis yra 4 630,56 Eur: 1 563,26 Eur - banko sąskaitoje, 3 067,30 Eur – kasoje. Iš jų: 1 580,06 Eur – iš nuomininkų gauta komunalinių paslaugų kompensacija, 2 850,50 Eur – iš paslaugų pirkėjų gautas apmokėjimas už paslaugas, 200,00 Eur – iš nuomininkų gauti nuompinigiai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitose ir kasoje yra 5 056,09 Eur. Iš jų: 2 629,14 Eur iš kitų šaltinių gautų lėšų likutis (340,15 Eur - iš nuomininkų gauti nuompinigiai, 2 156,95 Eur - iš paslaugų pirkėjų gautas apmokėjimas už paslaugas, 132,04 Eur - iš nuomininkų/panaudos gavėjų gauta komunalinių paslaugų kompensacija), 2 421,00 Eur – gryni pinigai kasoje (2 165,00 Eur - iš paslaugų pirkėjų gautas apmokėjimas už paslaugas, 256,00 Eur - iš nuomininkų/panaudos gavėjų gauta komunalinių paslaugų kompensacija), 5,95 Eur – pinigai kelyje (2023-12-29 paslaugų pirkėjai atsiskaitė už paslaugas mokėjimo kortele, lėšos į banko sąskaitą bus įskaityti tik 2024 m. sausį).

P12. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedą.

Informacija apie finansavimo likučius pateikta pagal 20-ojo VSAFAS 5 priedą.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje finansavimo sumų likutis 3 255 403,55 Eur. Iš jų: 1 375 682,33 Eur – gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti, 765 358,72 Eur - iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos (iš jų: 741 375,73 Eur – ilgalaikiam turtui įsigyti, 21 239,19 Eur – atsargoms įsigyti, 2 743,80 - Eur kitoms išlaidoms), 1 107 423,83 Eur – iš Europos Sąjungos biudžeto ir užsienio valstybių gautos finansavimo sumos (1 107 103,86 Eur - ilgalaikiam turtui įsigyti, 319,97 Eur – atsargoms įsigyti), 6 938,67 Eur – iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta 1 518 737,19 Eur finansavimo sumų. Iš jų: 48 400,00 Eur - iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms, 1 345 212,66 Eur - iš savivaldybės biudžeto (40 944,94 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti, 1 304 267,72 Eur – kitoms išlaidoms), 42 263,87 Eur – iš Europos Sąjungos biudžeto (17 184,05 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti, 25 079,82 Eur – kitoms išlaidoms), 82 860,66 Eur – iš kitų šaltinių (8 252,55 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti, 74 608,11 Eur – kitoms išlaidoms).

Per ataskaitinį finansinį laikotarpį panaudota veikloje finansavimo sumų 1 665 637,17 Eur. Iš jų: 93 698,30 Eur - iš valstybės biudžeto gautų finansavimo sumų (45 298,30 Eur – ilgalaikiam turtui įsigyti (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 48 400,00 Eur – kitoms išlaidoms), 1 402 429,64 Eur - iš savivaldybės biudžeto gautų finansavimo sumų (54 953,42 Eur – ilgalaikiam turtui įsigyti (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 47 204,86 Eur – atsargoms įsigyti, 1 300 271,36 Eur – kitoms išlaidoms), 83 899,04 Eur - iš Europos Sąjungos ir užsienio valstybių gautų finansavimo sumų (53 865,25 Eur - ilgalaikiam turtui įsigyti (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 4 953,97 Eur – atsargoms įsigyti, 25 079,82 Eur – kitoms išlaidoms), 85 610,19 Eur - iš kitų šaltinių gautų lėšų (2 749,53 Eur - ilgalaikiam turtui įsigyti (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 9 840,57 Eur – atsargoms įsigyti, 73 020,09 Eur – kitoms išlaidoms).

Finansavimo iš kitų šaltinių lėšoms priskirta gauta 1 793,57 Eur finansinė parama (1 400,00 Eur - iš Lietuvos Respublikos juridinių asmenų, 393,57 Eur – Lietuvos Respublikos fizinių asmenų skirta gyventojų pajamų mokesčio dalis). Visa gauta parama per ataskaitinį finansinį laikotarpį panaudota.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis 3 108 503,57 Eur. Iš jų: 1 330 384,03 Eur – gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti, 708 141,74 Eur - iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos (iš jų: 686 422,31 Eur – ilgalaikiam turtui

įsigyti, 15 139,86 Eur – atsargoms įsigyti, 6 579,57 Eur - kitoms išlaidoms), 1 065 788,66 Eur – iš Europos Sąjungos biudžeto ir užsienio valstybių gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti, 4 189,14 Eur – iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos ilgalaikima turtui įsigyti.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje trumpalaikių mokėtinų sumų likutis – 77 288,39 Eur. Iš jų: 669,84 Eur – tiekėjams mokėtinos sumos, 29,40 Eur – mokėtinas darbo užmokestis, 76 589,15 Eur - sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikių mokėtinų sumų likutis – 81 046,87 Eur. Iš jų: 2 750,52 Eur – tiekėjams mokėtinos sumos, 78 296,35 Eur - sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos.

P18. Grynasis turtas

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 115 304,23 Eur. Iš jų: 50 487,98 Eur – sukauptas perviršis ar deficitas, 64 816,25 Eur – tikrosios vertės rezervas. Rezerve apskaitomas skirtumas tarp kultūros paveldo statinių įsigijimo savikainos ir vidutinės rinkos vertės pagal VĮ Registrų centro skelbiamus duomenis. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje vidutinė rinkos vertė Jašiūnų ofisinio pastato (unikalus numeris 8586-0000-1025) – 29 000 Eur, Jašiūnų dvaro sodybos rūmų (unikalus numeris 8586-0000-1003) – 65 000,00 Eur. Tikrosios vertės rezervas – skirtumas tarp kultūros paveldo statinių įsigijimo savikainos (20 383,75 Eur) ir vidutinės rinkos vertės (94 000,00 Eur) - ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 73 616,25 Eur.

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 123 490,82 Eur. Iš jų: 49 874,57 Eur – sukauptas perviršis ar deficitas, 73 616,25 Eur – tikrosios vertės rezervas.

3.2. Veiklos rezultatų ataskaitos sumų detalizavimas

P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos buvo 1 482 935,32 Eur. Iš jų: 849 866,86 Eur – darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, 136 547,10 Eur – ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos, 125 689,69 Eur – komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, 5 617,92 Eur – komandiruočių sąnaudos, 8 340,94 Eur – transporto sąnaudos, 289,01 Eur – kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, 17 709,14 Eur – paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos, 0,58 Eur – nurašytų sumų sąnaudos (nurašyto ilgalaikio turto savikaina), 53 293,85 Eur – sunaudotų atsargų savikaina, 3 860,00 Eur – socialinių išmokų sąnaudos, 26 914,98 Eur – kitų paslaugų sąnaudos, 254 805,25 Eur – kitos sąnaudos (kitas sąnaudas sudaro organizuotų renginių savikaina).

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos 1 721 479,23 Eur. Iš jų: 956 697,35 Eur – darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, 156 866,50 Eur – ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos, 124 244,69 Eur – komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, 5 140,06 Eur – komandiruočių sąnaudos, 9 700,70 Eur – transporto sąnaudos, 513,87 Eur – kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, 33 326,69 Eur – paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos, 31 227,77 Eur – sunaudotų atsargų savikaina, 840,00 Eur – socialinių išmokų sąnaudos, 35 492,53 Eur – kitų paslaugų sąnaudos, 367 429,07 Eur – kitos sąnaudos (kitas sąnaudas sudaro organizuotų renginių savikaina).

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamos buvo 23 369,49 Eur. Iš jų: bilietų pardavimas į renginius – 14 984,00 Eur, už meninio ugdymo įgūdžių mokymą, lavinimą vaikams bei edukaciją – 3 373,74 Eur; gido paslaugos ekskursijoms po Jašiūnų dvaro sodybos rūmus – 3 732,00 Eur, suvenirų - magnetukų „Surink Lietuvą“ platinimas Jašiūnų dvaro rūmuose – 415,00 Eur, renginių organizavimas ir aptarnavimas – 864,75 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamos yra 49 003,88 Eur. Iš jų: bilietų pardavimas į renginius, Jašiūnų dvaro sodybos ir Tautodailininkės Anos Krepštel muziejaus

lankymas – 22 361,00 Eur, už meninio ugdymo įgūdžių mokymą, lavinimą vaikams bei edukaciją – 13 793,00 Eur; gido paslaugos ekskursijoms po Jašiūnų dvaro sodybos rūmus – 5 713,00 Eur, suvenirų - magnetukų „Surink Lietuvą“ platinimas Jašiūnų dvaro rūmuose – 361,00 Eur, renginių aptarnavimas - 1 820,51 Eur, 4 955,37 Eur - kitos.

Kultūros centro kitos veiklos pajamas sudaro nuompinigiai už išnuomotą turta.

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio nuomos pajamos buvo 5 988,44 Eur. Ataskaitinio laikotarpio nuomos pajamos yra 5 244,88 Eur.

P22. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį ir darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Kitas pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro renginių, edukacijų, mokymų ir pan. organizavimo sąnaudos (honorarai, medžiagos, apšvietimas, įgarsinimas ir pan.). Praėjusio ataskaitinio laikotarpio kitos pagrindinės veiklos sąnaudos buvo 254 805,25 Eur. Ataskaitinio laikotarpio kitos pagrindinės veiklos sąnaudos yra 367 429,07 Eur. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos palyginus su praėjusiais finansiniais metais padidėjo 45 procentais dėl įvykusio didesnio skaičiaus renginių.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos praėjusį ataskaitinį laikotarpį buvo 849 866,86 Eur. Ataskaitinį laikotarpį darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos yra 956 697,35 Eur. Šios sąnaudos padidėjo apie 12,5 procentų palyginus su praėjusiais metais dėl padidėjusių LR Vyriausybės nustatytų minimalios mėnesinės algos ir biudžetinių įstaigų darbuotojų pareiginės bazinės algos dydžių bei padidėjusio vidutinio darbuotojų skaičiaus (vidutinis darbuotojų skaičius praėjusį ataskaitinį laikotarpį buvo 67, ataskaitinį laikotarpį – 69).

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas ir pajamas sudaro nuostolis/pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo (atsiskaitymai buvo vykdomi Lenkijos zlotais). Praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas buvo 551,25 Eur nuostolis. Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 727,31 Eur nuostolis

Direktorė

Gražina Zabarauskaitė

Vyr. buhalterė

Galina Kazakevič

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras 188212349, Vilniaus g. 48, LT-17116 Šalčininkai
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centro 2023 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų pateikimo
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-03-12 Nr. BVR-(27.5 E)-176
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Gražina Zabarauskaitė, Direktorė, KC administracija
Sertifikatas išduotas	GRAŽINA ZABARAUSKAITĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-03-12 08:11:49 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-03-12 08:12:09 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2023-10-26 08:30:33 – 2028-10-24 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Galina Kazakevič, Vyr. buhalterė, KC administracija
Sertifikatas išduotas	GALINA KAZAKEVIČ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-03-12 08:16:44 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-03-12 08:17:10 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2024-02-08 12:27:15 – 2029-02-06 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, i.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2022-05-19 16:48:06 iki 2025-05-18 16:48:06
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	27
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.75.8.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-03-12 08:17:33)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-03-12 08:17:33 DBSIS