



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

2023-03- Nr.

**DĖL ŠALČININKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRO 2022 M.
GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO**

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras teikia 2022 m. gruodžio 31 d. finansines ataskaitas.

PRIDEDAMA:

1. Viešojo sektoriaus subjektų privalomasis bendrasis sąskaitų planas pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis, 4 lapai.
2. Finansinės būklės ataskaita pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis, 2 lapai.
3. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas.
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas.
5. Pinigų srautų ataskaita pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis, 2 lapai.
6. 2022 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2022 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 | 3.338.836,83 | 4.577.682,32 | -1.238.845,49 |
| 11 | Nematerialusis turtas | | | |
| 111 | Plėtros 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 | 3.338.836,83 | 4.577.682,32 | -1.238.845,49 |
| 1201 | Žemė | | | |
| 12011 | Laisva valstybinė žemė | | | |
| 12012 | Sklypai (valstybinė žemė) | | | |
| 12013 | Sklypai (savivaldybių žemė) | | | |
| 1202 | Pastatai | 2.963.353,50 | 2.846.135,85 | 117.217,65 |
| 12021 | Gyvenamieji pastatai | | | |
| 12022 | Negyvenamieji pastatai | 2.963.353,50 | 2.846.135,85 | 117.217,65 |
| 1203 | Infrastruktūros statiniai | 480,00 | 489,00 | -9,00 |
| 1204 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | 85.200,00 | 1.292.301,00 | -1.207.101,00 |
| 12041 | Kultūros paveldo statiniai | 85.200,00 | 1.292.301,00 | -1.207.101,00 |
| 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 | 6.488,62 | 8.778,58 | -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 | 168.511,25 | 164.054,62 | 4.456,63 |
| 12081 | Baldai | 102.210,89 | 79.197,86 | 23.013,03 |
| 12082 | Kompiuterinė įranga | 13.099,39 | 10.796,96 | 2.302,43 |
| 12083 | Kita biuro įranga | 53.200,97 | 74.059,80 | -20.858,83 |
| 1209 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 113.651,48 | 61.258,64 | 52.392,84 |
| 12091 | Scenos meno priemonės | 21.972,27 | 25.031,19 | -3.058,92 |
| 12092 | Bibliotekų fondai | | | |
| 12094 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 91.679,21 | 36.227,45 | 55.451,76 |
| 1210 | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | 1.151,98 | 204.664,63 | -203.512,65 |
| 12101 | Nebaigta statyba | | 204.664,63 | -204.664,63 |
| 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 | | | |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, 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 turtą | | | |
| 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 turtą | | | |
| 2KL | Trumpalaikis turtas | 109.159,34 | 85.884,59 | 23.274,75 |
| 20 | Atsargos | 20.918,70 | 5.941,67 | 14.977,03 |
| 200 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| 201 | Medžiagos ir žaliavos | 20.674,08 | 5.415,85 | 15.258,23 |
| 202 | Ūkinis inventorių | 244,62 | 525,82 | -281,20 |
| 203 | Nebaigta gaminti produkcija | | | |
| 204 | Nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| 205 | Pagaminta produkcija | | | |
| 206 | Atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | |
| 207 | Kitas turtas, skirtas parduoti | | | |
| 21 | Išankstiniai apmokėjimai | 6.129,56 | 4.978,61 | 1.150,95 |
| 211 | Išankstiniai apmokėjimai | 3.565,22 | 3.258,05 | 307,17 |
| 212 | Ateinančių laikotarpių sąnaudos | 2.564,34 | 1.720,56 | 843,78 |
| 22 | Per vienus metus gautinos sumos | 77.480,52 | 71.001,33 | 6.479,19 |
| 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 | 291,17 | 4.397,34 | -4.106,17 |
| 226 | Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas | 570,00 | | 570,00 |
| 227 | Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos | | | |
| 228 | Suakauptos gautinos sumos | 76.589,15 | 66.510,24 | 10.078,91 |
| 229 | Kitos gautinos sumos | 30,20 | 93,75 | -63,55 |
| 23 | Trumpalaikės investicijos | | | |
| 231 | Trumpalaikiai vertybiniai popieriai | | | |
| 232 | Trumpalaikiai terminuoti indėliai | | | |
| 233 | Kitos trumpalaikės investicijos | | | |
| 24 | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 4.630,56 | 3.962,98 | 667,58 |
| 241 | Pinigai bankų sąskaitose | 1.563,26 | 3.148,30 | -1.585,04 |
| 242 | Grynjieji pinigai | 3.067,30 | 814,68 | 2.252,62 |
| 243 | Pinigai įsaldytose sąskaitose | | | |
| 244 | Pinigai kelyje | | | |
| 245 | Piniginiai dokumentai | | | |
| 246 | Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių) | | | |
| 3KL | Grynasis turtas | -115.304,23 | -1.318.531,12 | 1.203.226,89 |
| 31 | Suakauptas perviršis ar deficitas | -50.487,98 | -46.613,87 | -3.874,11 |
| 32 | Rezervai | -64.816,25 | -1.271.917,25 | 1.207.101,00 |
| 321 | Tikrosios vertės rezervas | -64.816,25 | -1.271.917,25 | 1.207.101,00 |
| 322 | Kiti rezervai | | | |
| 33 | Dalininkų kapitalas | | | |
| 4KL | Finansavimo sumos | -3.255.403,55 | -3.251.920,04 | -3.483,51 |
| 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) | -3.255.403,55 | -3.251.920,04 | -3.483,51 |
| 421 | Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos) | -194,76 | -428,88 | 234,12 |
| 4211 | Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos) | -194,76 | -428,88 | 234,12 |
| 4212 | Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos) | | | |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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) | -1.107.229,07 | -1.042.444,40 | -64.784,67 |
| 4231 | Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos) | -1.107.229,07 | -1.042.444,40 | -64.784,67 |
| 4232 | Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos) | | | |
| 424 | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos) | -1.375.682,33 | -1.418.002,48 | 42.320,15 |
| 4241 | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos) | -1.375.682,33 | -1.418.002,48 | 42.320,15 |
| 4242 | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos) | | | |
| 425 | Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos) | -765.358,72 | -781.755,98 | 16.397,26 |
| 4251 | Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos) | -762.614,92 | -779.909,42 | 17.294,50 |
| 4252 | Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos) | -2.743,80 | -1.846,56 | -897,24 |
| 426 | Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos) | -6.938,67 | -9.288,30 | 2.349,63 |
| 4261 | Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos) | -6.938,67 | -9.288,30 | 2.349,63 |
| 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 | -77.288,39 | -93.115,75 | 15.827,36 |
| 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 į 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 | -77.288,39 | -93.115,75 | 15.827,36 |
| 691 | Tiekėjams mokėtinos sumos | -669,84 | -26.615,40 | 25.945,56 |
| 692 | Mokėtinos sumos darbuotojams | -29,40 | -16,36 | -13,04 |
| 693 | Mokėtini veiklos mokesčiai | | | |
| 694 | Gauti išankstiniai mokėjimai | | | |
| 695 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | -76.589,15 | -66.483,99 | -10.105,16 |
| 7KL | Pajamos | -1.487.360,68 | -1.397.987,43 | -89.373,25 |
| 70 | Finansavimo pajamos | -1.458.002,75 | -1.377.841,46 | -80.161,29 |
| 701 | Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos | -206.054,97 | -185.093,83 | -20.961,14 |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

| Eil. Nr. | Sąskaitos pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praeįs ataskaitinis laikotarpis | Pokytis |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 702 | Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos | -1.251.947,78 | -1.192.747,63 | -59.200,15 |
| 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 | -5.988,44 | -3.677,14 | -2.311,30 |
| 731 | Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos | -5.988,44 | -3.677,14 | -2.311,30 |
| 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 | -23.369,49 | -16.467,75 | -6.901,74 |
| 741 | Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos | -23.369,49 | -16.467,75 | -6.901,74 |
| 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 | | -1,08 | 1,08 |
| 761 | Palūkanų pajamos | | | |
| 762 | Baudų ir delspinigių pajamos | | | |
| 763 | Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos | | -1,08 | 1,08 |
| 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 | Sąnaudos | 1.483.486,57 | 1.400.337,91 | 83.148,66 |
| 81 | Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos | | | |
| 82 | Socialinių išmokų sąnaudos | 3.860,00 | 5.778,00 | -1.918,00 |
| 821 | Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos | | | |
| 822 | Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos | | | |
| 823 | Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos | | | |
| 824 | Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos | | | |
| 825 | Kitų socialinių išmokų sąnaudos | 3.860,00 | 5.778,00 | -1.918,00 |
| 83 | Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos | | | |
| 831 | Subsidijų sąnaudos | | | |
| 832 | Dotacijų sąnaudos | | | |
| 833 | Finansavimo sąnaudos | | | |
| 87 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | 1.479.075,32 | 1.394.221,22 | 84.854,10 |
| 8701 | Darbo užmokesčio sąnaudos | 835.611,65 | 739.313,31 | 96.298,34 |
| 8702 | Socialinio draudimo sąnaudos | 14.255,21 | 13.228,02 | 1.027,19 |
| 8703 | Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | 136.547,10 | 133.016,26 | 3.530,84 |
| 8704 | Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos | 125.689,69 | 90.292,04 | 35.397,65 |
| 8705 | Komandiruočių sąnaudos | 5.617,92 | 192,00 | 5.425,92 |
| 8706 | Transporto sąnaudos | 8.340,94 | 5.687,19 | 2.653,75 |
| 8707 | Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos | 289,01 | 518,24 | -229,23 |
| 8708 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos | 17.709,14 | 162.601,20 | -144.892,06 |
| 8709 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos | 0,58 | | 0,58 |
| 8710 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | 53.293,85 | 36.512,12 | 16.781,73 |
| 8711 | Nuomos sąnaudos | | | |
| 8712 | Kitų paslaugų sąnaudos | 26.914,98 | 26.921,29 | -6,31 |
| 8713 | Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos | 254.805,25 | 185.939,55 | 68.865,70 |
| 88 | Kitos veiklos sąnaudos | | | |
| 89 | Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos | 551,25 | 338,69 | 212,56 |
| 891 | Palūkanų sąnaudos | | | |
| 892 | Baudų ir delspinigių sąnaudos | | | |
| 893 | Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos | 551,25 | 338,69 | 212,56 |
| 894 | Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai | | | |
| 895 | Finansinio turto perleidimo nuostoliai | | | |
| 896 | Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos | | | |
| 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 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 | | 3.338.836,83 | 4.577.682,32 |
| I | Nematerialusis turtas | | | 0,00 |
| I.1 | Plėtos darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | 0,00 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 3.338.836,83 | 4.577.682,32 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 2.963.353,50 | 2.846.135,85 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | 480,00 | 489,00 |
| II.4 | Kiti statiniai | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | | |
| II.6 | Transporto priemonės | | 6.488,62 | 8.778,58 |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 282.162,73 | 225.313,26 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | 85.200,00 | 1.292.301,00 |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 1.151,98 | 204.664,63 |
| III | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 109.159,34 | 85.884,59 |
| I | Atsargos | P08 | 20.918,70 | 5.941,67 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 20.918,70 | 5.941,67 |
| 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 | 6.129,56 | 4.978,61 |
| III | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 77.480,52 | 71.001,33 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas | P10 | 861,17 | 4.397,34 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 76.589,15 | 66.510,24 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 30,20 | 93,75 |
| IV | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V | P pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 4.630,56 | 3.962,98 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 3.447.996,17 | 4.663.566,91 |

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 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 | 3.255.403,55 | 3.251.920,04 |
| I | Iš valstybės biudžeto | | 1.375.682,33 | 1.418.002,48 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 765.358,72 | 781.755,98 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 1.107.423,83 | 1.042.873,28 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | 6.938,67 | 9.288,30 |
| E | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 77.288,39 | 93.115,75 |
| I | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 77.288,39 | 93.115,75 |
| 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 | Gražintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | P17 | 669,84 | 26.615,40 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 29,40 | 16,36 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | P17 | 76.589,15 | 66.483,99 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F | GRYNASIS TURTAS | P18 | 115.304,23 | 1.318.531,12 |
| I | Dalininkų kapitalas | | | |
| II | Rezervai | | 64.816,25 | 1.271.917,25 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | 64.816,25 | 1.271.917,25 |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 50.487,98 | 46.613,87 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 3.874,11 | -2.350,48 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 46.613,87 | 48.964,35 |
| G | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 3.447.996,17 | 4.663.566,91 |

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

(parašas)

Grażina Zabarauskaitė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Galina Kazakevič
(vardas ir pavardė)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 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 | | | 45.216,25 | | | 48.964,35 | 94.180,60 | |
| 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 | 1.226.701,00 | | X | | 1.226.701,00 | |
| 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 grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | | -2.350,48 | -2.350,48 | |
| 9 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 10 | Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | | 1.271.917,25 | | | 46.613,87 | 1.318.531,12 | |
| 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 | -1.207.101,00 | | X | | -1.207.101,00 | |
| 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 grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | | 3.874,11 | 3.874,11 | |
| 18 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 19 | Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną | | | 64.816,25 | | | 50.487,98 | 115.304,23 | |

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)

Grażina Zabarauskaitė
(vardas ir pavardė)

Galina Kazakevič
(vardas ir pavardė)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 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 | | 126.486,68 | 0,00 | 126.486,68 | 69.920,93 | 0,00 | 69.920,93 |
| I | Iplaukos | | 1.534.132,03 | 0,00 | 1.534.132,03 | 1.350.120,14 | 0,00 | 1.350.120,14 |
| I.1 | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 1.451.407,35 | 0,00 | 1.451.407,35 | 1.292.286,07 | 0,00 | 1.292.286,07 |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | 31.088,15 | 0,00 | 31.088,15 | 60.585,62 | 0,00 | 60.585,62 |
| I.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 1.206.626,89 | 0,00 | 1.206.626,89 | 966.915,84 | 0,00 | 966.915,84 |
| I.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 161.494,60 | 0,00 | 161.494,60 | 182.746,75 | 0,00 | 182.746,75 |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | 52.197,71 | 0,00 | 52.197,71 | 82.037,86 | 0,00 | 82.037,86 |
| I.2 | Iš mokesčių | | | | | | | |
| I.3 | Iš socialinių įmokų | | | | | | | |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų | | 30.008,72 | 0,00 | 30.008,72 | 37.775,16 | 0,00 | 37.775,16 |
| I.5 | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | 28.118,58 | 0,00 | 28.118,58 | 20.058,91 | 0,00 | 20.058,91 |
| I.6 | Gautos palūkanos | | | | | | | |
| I.7 | Kitos įplaukos | | 24.597,38 | 0,00 | 24.597,38 | | | |
| II | Pervestos lėšos | | -30.836,58 | 0,00 | -30.836,58 | -36.667,76 | 0,00 | -36.667,76 |
| II.1 | I valstybės biudžetą | | | | | | | |
| II.2 | I savivaldybių biudžetus | | -28.118,58 | 0,00 | -28.118,58 | -20.058,91 | 0,00 | -20.058,91 |
| II.3 | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms | | | | | | | |
| II.4 | I kitus išteklių fondus | | | | | -16.608,85 | 0,00 | -16.608,85 |
| II.5 | Viešojo sektoriaus subjektams | | -2.718,00 | 0,00 | -2.718,00 | | | |
| II.6 | Kitiems subjektams | | | | | | | |
| III | Išmokos | P02 | -1.376.808,77 | 0,00 | -1.376.808,77 | -1.243.531,45 | 0,00 | -1.243.531,45 |
| III.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | -839.815,23 | 0,00 | -839.815,23 | -729.720,18 | 0,00 | -729.720,18 |
| III.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | -138.935,68 | 0,00 | -138.935,68 | -65.734,81 | 0,00 | -65.734,81 |
| III.3 | Komandiruočių | | -5.689,92 | 0,00 | -5.689,92 | -192,00 | 0,00 | -192,00 |
| III.4 | Transporto | | -1.899,44 | 0,00 | -1.899,44 | -1.864,60 | 0,00 | -1.864,60 |
| III.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | -426,29 | 0,00 | -426,29 | -547,08 | 0,00 | -547,08 |
| III.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | -17.637,09 | 0,00 | -17.637,09 | -213.676,40 | 0,00 | -213.676,40 |
| III.7 | Atsargų įsigijimo | | -88.496,12 | 0,00 | -88.496,12 | -26.261,24 | 0,00 | -26.261,24 |
| III.8 | Socialinių išmokų | | -3.860,00 | 0,00 | -3.860,00 | -5.778,00 | 0,00 | -5.778,00 |
| III.9 | Nuomos | | | | | | | |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | -280.049,00 | 0,00 | -280.049,00 | -199.757,14 | 0,00 | -199.757,14 |
| 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 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 | | -125.267,85 | 0,00 | -125.267,85 | -103.828,89 | 0,00 | -103.828,89 |
| I | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | -125.267,85 | 0,00 | -125.267,85 | -103.828,89 | 0,00 | -103.828,89 |
| 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 | | | | | 5.963,87 | 0,00 | 5.963,87 |
| I | Iplaukos iš gautų paskolų | | | | | | | |
| II | Gautų paskolų grąžinimas | | | | | | | |
| III | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas | | | | | | | |
| IV | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | 5.963,87 | 0,00 | 5.963,87 |
| IV.1 | Iš valstybės biudžeto | | | | | | | |
| IV.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | | | | 5.963,87 | 0,00 | 5.963,87 |
| IV.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | | |
| 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 | | -551,25 | 0,00 | -551,25 | -337,61 | 0,00 | -337,61 |
| I | Pinigų ir pinigų ekvivalentu padidėjimas (sumažėjimas) | | 667,58 | 0,00 | 667,58 | -28.281,70 | 0,00 | -28.281,70 |
| II | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 3.962,98 | | 3.962,98 | 32.244,68 | | 32.244,68 |
| III | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 4.630,56 | | 4.630,56 | 3.962,98 | | 3.962,98 |

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Grażina Zabaraukaitė
(vardas ir pavardė)

Galina Kazakevič
(vardas ir pavardė)

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

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 | 3.813.152,36 | 540,00 | | | 22.900,00 | 516.905,61 | 204.664,63 | 4.558.162,60 |
| 2 | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4) | 204.664,63 | | | | | 103.651,21 | 6.008,71 | 314.324,55 |
| 2.1 | pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina | 204.664,63 | | | | | 103.651,21 | 6.008,71 | 314.324,55 |
| 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) | | | | | | -4.975,05 | -209.521,36 | -214.496,41 |
| 3.1 | parduoto | | | | | | | | |
| 3.2 | perduoto | | | | | | | | |
| 3.3 | nurašyto | | | | | | -4.975,05 | -209.521,36 | -214.496,41 |
| 4 | Pergupavimai (+/-) | | | | | | 233,86 | | 233,86 |
| 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 | 615.815,63 | 1.151,98 | 4.658.224,60 |
| 6.1 | Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina | | | | | | | | |
| 7 | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | -967.016,51 | -51,00 | | | -14.121,42 | -291.592,35 | X | -1.272.781,28 |
| 8 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma | | | | | | | X | |
| 9 | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | -87.446,98 | -9,00 | | | -2.289,96 | -46.801,16 | X | -136.547,10 |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3) | | | | | | 4.974,47 | X | 4.974,47 |
| 10.1 | parduoto | | | | | | | X | |
| 10.2 | perduoto | | | | | | | X | |
| 10.3 | nurašyto | | | | | | 4.974,47 | X | 4.974,47 |
| 11 | Pergupavimai (+/-) | | | | | | -233,86 | X | -233,86 |
| 12 | Kiti pokyčiai | | | | | | | X | |
| 13 | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | -1.054.463,49 | -60,00 | | | -16.411,38 | -333.652,90 | X | -1.404.587,77 |
| 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) | 2.963.353,50 | 489,00 | | | 6.488,62 | 282.162,73 | 1.151,98 | 3.253.636,83 |
| 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 kontrolę 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) | 2.846.135,85 | 489,00 | | | 8.778,58 | 225.313,26 | 204.664,63 | 3.285.381,32 |
| 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 kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | | | |

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

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

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 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | |
| 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 | Pergrupavimai (+/-) | 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 | Pergrupavimai (+/-) | 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 | | | | 1.271.917,25 | | | 1.271.917,25 |
| 21 | Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis | | | | | | | |
| 22 | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) | | | | -1.207.101,00 | | | -1.207.101,00 |
| 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 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | |
| 25 | Kiti pokyčiai | | | | | | | |
| 26 | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25) | | | | 64.816,25 | | | 64.816,25 |
| 26.1 | Iš jos: vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų | | | | | | | |
| 26.2 | vidutinė rinkos vertė | | | | 64.816,25 | | | 64.816,25 |
| 26.3 | vertė, nustatyta remiantis išsigijimo savikaina | | | | | | | |
| 26.4 | įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė | | | | | | | |
| 27 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26) | | | | 85.200,00 | | | 85.200,00 |
| 27.1 | Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė | | | | | | | |
| 27.2 | turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė | | | | | | | |
| 27.3 | turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | | |
| 27.4 | 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) | | | | 1.292.301,00 | | | 1.292.301,00 |

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

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: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties naikotomis nenacibaines. Likutinė vertė. | | | | | | | |
| 28.2 | turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė | | | | | | | |
| 28.3 | turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | | |
| 28.4 | 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 išsigijimo savikainos.

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

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 | | 5.941,67 | | | | | | 5.941,67 |
| 2 | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | 87.639,68 | | | | | | 87.639,68 |
| 2.1 | Įsigyto turto įsigijimo savikaina | | 87.639,68 | | | | | | 87.639,68 |
| 2.2 | Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | | | | | | | |
| 3 | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | -72.662,65 | | | | | | -72.662,65 |
| 3.1 | Parduota | | | | | | | | |
| 3.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 3.3 | Sunaudota veikloje | | -72.662,65 | | | | | | -72.662,65 |
| 3.4 | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 5 | Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 6 | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5) | | 20.918,70 | | | | | | 20.918,70 |
| 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) | | | | | | | | |
| 11.3 | Sunaudota veikloje | | | | | | | | |
| 11.4 | 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) | | 20.918,70 | | | | | | 20.918,70 |
| 16 | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7) | | 5.941,67 | | | | | | 5.941,67 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

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 | 6.129,56 | 4.978,61 |
| 1.1 | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | 3.493,22 | 3.258,05 |
| 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 | 2.564,34 | 1.720,56 |
| 2 | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | | |
| 3 | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2) | 6.129,56 | 4.978,61 |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

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) | 81.196,36 | 76.619,35 | | 74.717,17 | 66.603,99 | |
| 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 | 4.577,01 | | | 8.113,18 | | |
| 1.3.1 | Gautinos sumos už turto naudojimą | 291,17 | | | 4.397,34 | | |
| 1.3.2 | Gautinos sumos už parduotas prekes | | | | | | |
| 1.3.3 | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 4.285,84 | | | 3.715,84 | | |
| 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 | 76.589,15 | 76.589,15 | | 66.510,24 | 66.510,24 | |
| 1.5.1 | Iš biudžeto | 76.589,15 | 76.589,15 | | 66.510,24 | 66.510,24 | |
| 1.5.2 | Kitos | | | | | | |
| 1.6 | Kitos gautinos sumos | 30,20 | 30,20 | | 93,75 | 93,75 | |
| 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) | 77.480,52 | 76.619,35 | | 71.001,33 | 66.603,99 | |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

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) | | | 2.685,81 | |
| 1.1 | Pinigai bankų sąskaitose | | | 2.685,81 | |
| 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) | 4.630,56 | | 1.277,17 | |
| 3.1 | Pinigai bankų sąskaitose | 1.563,26 | | 462,49 | |
| 3.2 | Pinigai kasoje | 3.067,30 | | 814,68 | |
| 3.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 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) | 4.630,56 | | 3.962,98 | |
| 5 | Iš jų išteklių fondų lėšos | | | | |

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

2022 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) | 1.418.002,48 | 31.088,15 | 0,00 | | | | -73.408,30 |
| 1.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 1.418.002,48 | | 3.069,67 | | | | -45.389,82 |
| 1.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | 31.088,15 | -3.069,67 | | | | -28.018,48 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | 781.755,98 | 1.206.626,89 | 0,00 | | | | -1.223.024,15 |
| 2.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 779.909,42 | 57.180,92 | 3.410,27 | | | | -77.885,69 |
| 2.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 1.846,56 | 1.149.445,97 | -3.410,27 | | | | -1.145.138,46 |
| 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) | 1.042.873,28 | 161.494,60 | 0,00 | | | | -96.944,05 |
| 3.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 1.042.873,28 | 124.993,00 | 16.998,71 | | | | -77.441,16 |
| 3.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | 36.501,60 | -16.998,71 | | | | -19.502,89 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | 9.288,30 | 52.197,71 | 0,00 | | | | -54.547,34 |
| 4.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 9.288,30 | 2.106,46 | 882,21 | | | | -5.338,30 |
| 4.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | 50.091,25 | -882,21 | | | | -49.209,04 |
| 5 | Iš viso finansavimo sumų | 3.251.920,04 | 1.451.407,35 | 0,00 | | | | -1.447.923,84 |

* 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 finansavimui

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

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) | | | | | 1.375.682,33 |
| 1.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | 1.375.682,33 |
| 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) | | | | | 765.358,72 |
| 2.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | 762.614,92 |
| 2.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | 2.743,80 |
| 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 |
| 3.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | 1.107.423,83 |
| 3.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | 0,00 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | | | | | 6.938,67 |
| 4.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | 6.938,67 |
| 4.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | 0,00 |
| 5 | Iš viso finansavimo sumų | | | | | 3.255.403,55 |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

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) | | 1.418.002,48 | 1.418.002,48 | | 1.375.682,33 | 1.375.682,33 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 781.755,98 | 781.755,98 | | 765.358,72 | 765.358,72 |
| 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) | | 1.042.873,28 | 1.042.873,28 | | 1.107.423,83 | 1.107.423,83 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | | 9.288,30 | 9.288,30 | | 6.938,67 | 6.938,67 |
| 5 | Iš viso | | 3.251.920,04 | 3.251.920,04 | | 3.255.403,55 | 3.255.403,55 |

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 | | 100,00 | | | | 100,00 |
| 1.1 | Viešojo sektoriaus subjektai | | | | | | |
| 1.2 | Ne viešojo sektoriaus subjektai | | 100,00 | | | | 100,00 |
| 1 | UAB Skaisma | 175011079 | 100,00 | | | | 100,00 |
| 2 | Užsienio valstybių juridiniai asmenys | | | | | | |
| 3 | Fiziniai asmenys* | X | | | | | |
| 4 | Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį | X | 32,44 | X | X | X | 32,44 |
| 5 | Anonimiškai | X | | | | | |
| 6 | Gauta iš paramos lėšų įgyto turto | | | | | | |
| 7 | Iš viso | X | 132,44 | | | | 132,44 |

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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

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 | | 132,44 | | -132,44 | | | | 0,00 |
| 2 | Turtu, išskyrus pinigus | | | | | | | | |
| 3 | Paslaugomis | | | | | | | | |
| 4 | Turto panauda | | | | | | | | |
| 5 | Iš viso | | 132,44 | | -132,44 | | | | 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

P17 Trumpalaikės mokėtinos 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 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | | | | |
| 2 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 29,40 | | | 16,36 | | |
| 3 | Tiekėjams mokėtinos sumos | 669,84 | | | 26.615,40 | | |
| 4 | Sukauptos mokėtinos sumos | 76.589,15 | | | 66.483,99 | | |
| 4.1 | Sukauptos finansavimo sąnaudos | | | | | | |
| 4.2 | Sukauptos atostoginių sąnaudos | 76.589,15 | | | 66.483,99 | | |
| 4.3 | Kitos sukauptos sąnaudos | | | | | | |
| 4.4 | Kitos sukauptos mokėtinos sumos | | | | | | |
| 5 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | | | | |
| 5.1 | Mokėtini veiklos mokesčiai | | | | | | |
| 5.2 | Gauti išankstiniai apmokėjimai | | | | | | |
| 5.3 | Kitos mokėtinos sumos | | | | | | |
| 6 | Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5) | 77.288,39 | | | 93.115,75 | | |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

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 | 5.988,44 | 3.677,14 |
| 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 | 5.988,44 | 3.677,14 |
| 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 | 5.988,44 | 3.677,14 |

* 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

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 | 23.369,49 | 16.467,75 |
| 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** | 23.369,49 | 16.467,75 |
| 1.4 | Kitos | | |
| 2 | Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 23.369,49 | 16.467,75 |

* 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.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:5

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 diplomatomis ir jų šeimų nariams | | Kita | Pareiginė alga | Priedai, priemokos, premijos | Darbuotojo išlaidų kompensavimas | Išmokos diplomatomis 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 | -713.833,91 | -40.871,78 | | | -21.919,80 | 59 | -626.397,73 | -42.191,00 | | | -34.229,94 |
| 5.1 | einantys vadovaujamas pareigas | 1,0 | -24.347,06 | -2.493,35 | | | 455,49 | 1,0 | -22.217,07 | -2.409,38 | | | -1.768,28 |
| 5.2 | kiti darbuotojai | 63,0 | -689.486,85 | -38.378,43 | | | -22.375,29 | 58,0 | -604.180,66 | -39.781,62 | | | -32.461,66 |
| 6 | Kiti | 3,0 | -67.299,82 | -4.445,47 | | | -1.496,08 | 3,0 | -46.717,45 | -2.167,30 | | | -837,91 |
| 7 | Iš viso: | 67 | -781.133,73 | -45.317,25 | | | -23.415,88 | 62 | -673.115,18 | -44.358,30 | | | -35.067,85 |
| 8 | Iš jų socialinio draudimo sąnaudos | X | -13.246,42 | -678,58 | | | -330,21 | X | -12.074,66 | -649,06 | | | -504,30 |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

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 | -254.805,25 | -185.939,55 |
| 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 | -254.805,25 | -185.939,55 |

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

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 | | 1,08 |
| 1.1 | Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo | | 1,08 |
| 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 | -551,25 | -338,69 |
| 2.1 | Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo | -551,25 | -338,69 |
| 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) | -551,25 | -337,61 |

* 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

2022 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 laisvalaikiu, 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 – 67.
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 2014 m. kovo 27 d. sprendimu Nr. T-1029.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

| Eil. Nr. | Turto grupės | Turto amortizacijos normatyvas (metai) |
|-----------------|---------------------|-----------------------------------------------|
| 1. | Programinė įranga | 5 |

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

| Eil. Nr. | Turto grupės | Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai) |
|-----------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1. | Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, bloku...) | 75 |
| 2. | Kiti statiniai | 60 |
| 3. | Kitos mašinos ir įrenginiai | 10 |
| 4. | Lengvieji automobiliai | 10 |
| 5. | Baldai | 12 |
| 6. | Kompiuteriai ir jų įranga | 5 |
| 7. | Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės | 6 |
| 8. | Kita biuro įranga | 10 |

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 pinigus 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 programas 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 gryniesi 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 sumas 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 išteklių, 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 galiojantį 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 4 558 162,60 Eur. Iš jų: 3 813 152,36 Eur – pastatai, 540,00 Eur – infrastruktūros ir kiti statiniai, 22 900,00 Eur – transporto priemonės, 516 905,61 Eur – baldai, biuro įranga kitas ilgalaikis materialusis turtas, 204 664,63 Eur – nebaigta statyba (Jančiūnų laisvalaikio salės kapitalinis remontas pagal projektą „Jančiūnų laisvalaikio salės pastato pritaikymas kaimo bendruomenės veiklai“); sukaupta nusidėvėjimo suma – 1 272 781,28 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė yra 3 285 381,32 Eur, iš jų: 2 846 135,85 Eur – pastatai, 489,00 Eur – kiti statiniai, 8 778,58 Eur – transporto priemonės, 225 313,26 Eur – baldai, biuro įranga ir kitas materialusis turtas, 204 664,63 Eur – nebaigta statyba.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 103 651,21 Eur (baldai, biuro įranga ir kitas materialusis turtas), užbaigus Jančiūnų laisvalaikio salės pastato kapitalinį remontą, į pastatų įsigijimo savikainą perkeltos 204 664,63 Eur esminio pagerinimo darbų įsigijimo išlaidos,

sumokėtas 1 151,98 Eur avansas už ilgalaikį materialųjį turtą. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta negalimo naudoti veikloje dėl techninės būklės turto įsigijimo savikaina 4 741,19 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma – 136 547,10 Eur, nurašyto turto nusidėvėjimo suma 4 740,61 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos suma 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 ir kitas ilgalaikis materialusis turtas, 1 151,98 Eur – išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą; sukaupta nusidėvėjimo suma – 1 404 587,77 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė yra 3 253 636,83 Eur. Iš jų: 2 963 353,50 Eur – pastatai, 480,00 Eur – infrastruktūros ir kiti statiniai, 6 488,62 Eur – transporto priemonės, 282 162,73 Eur – baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas, 1 151,98 Eur - išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą.

P04-2. Ilgalaikis materialusis turtas, vertinamas tikrąja 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). Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 1 292 301,00 Eur buvo apskaičiuota pagal draudimo sumą. Pasikeitus 12-ajam VSAFAS, kultūros paveldo pastatų tikroji vertė apskaičiuota remiantis VĮ Registrų centro skelbiama vidutine rinkos kaina ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 85 200,00 Eur (Jašiūnų dvaro sodybos rūmų vidutinė rinkos kaina 59 900,00 Eur, Jašiūnų dvaro oficinios pastato - 25 300,00 Eur). 64 816,25 Eur skirtumas taro įsigijimo savikainos ir tikrosios vertės vertės apskaitomas tikrosios vertės rezerve.

P08. Atsargos

Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 5 941,67 Eur. Iš jų: 5 415,85 Eur – kuras ir degalai, 525,82 Eur – kitos atsargos.

Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį – 87 639,68 Eur. Iš jų: 182,73 Eur – medžiagos ir žaliavos, 34 444,30 Eur – kuras šildymui ir degalai transporto priemonei, 53 012,65 Eur – ūkinis inventorių (baldai, kompiuterinė technika, kitas inventorių). Nurašyta medžiagų ir žaliavų per ataskaitinį laikotarpį už 19 368,80 Eur. Iš jų: 12 691,90 Eur – kuras šildymui nurašytas į šildymo sąnaudas, 6 494,17 Eur – dyzelinas nurašytas į transporto sąnaudas, 182,73 Eur – medžiagų nurašymas į pagamintų prekių savikainą. Nurašyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį už 53 293,85 Eur. Iš jų: už 53 012,65 Eur - baldų, kompiuterinės technikos ir kito inventoriaus atiduota naudotis ir apskaitoma nebalansinėse sąskaitose, už 281,20 Eur – nurašyta atsargų sunaudojus veikloje. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų balansinė vertė yra 20 918,70 Eur. Iš jų: 164,12 Eur – dyzelinas, 20 509,96 Eur – kuras šildymui, 244,62 Eur – kitos atsargos, neatidotos naudojimui.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina ataskaitinių laikotarpio pradžioje buvo 4 978,61 Eur. Iš jų: 3 258,05 Eur – tiekėjams (60,86 Eur – ryšių paslaugų tiekėjams, 3 161,89 Eur – komunalinių paslaugų tiekėjams, 35,30 Eur – kitų paslaugų tiekėjams), 1 720,56 Eur - kitas ateinančių laikotarpių sąnaudos (1 089,83 Eur - pastatų ir statinių draudimas, 354,89 Eur - automobilio draudimas, 95,84 Eur - elektroninių sąvadų prenumerata, 180,00 Eur - Lietuvos pilių ir dvarų asociacijos narių mokestis).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai 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).

P10. Per vienus metus gautinos sumos

Paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną per vienerius metus gautinų sumų savikaina buvo 74 717,17 Eur. Iš jų: 66 510,24 Eur - sukauptų finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto, 4 397,34 Eur – gautinos sumos už turto naudojimą (iš jų: 1 294,21 Eur gautinos sumos už turto nuomą, 3 103,13 Eur – iš nuomininkų gautinas komunalinių sąnaudų kompensavimas), 3 715,84 Eur – gautinos sumos už suteiktas paslaugas, 93,75 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 – 71 001,33 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina yra 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.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje pinigų likutis banko sąskaitose ir kasoje yra 3 962,98 Eur. Iš jų: 2 685,81 Eur iš Kultūros ministerijos gauto ir nepanaudoto Europos Sąjungos finansavimo, skirto projektui „Jašiūnų oficinios pritaikymas šiuolaikinio muziejaus poreikiams“, likutis, 462,49 Eur – kių šaltinių lėšų likutis spec. lėšų banko sąskaitoje (iš jų: 293,68 Eur – iš turto nuomininkų gauti nuompinigiai, 116,81 Eur - nuomininkų komunalinių paslaugų kompensacija, 52,00 Eur – gautas apmokėjimas už paslaugas iš pirkėjų). 814,68 Eur – grynieji pinigai kasoje (kitų šaltinių lėšos, t.y. gautas apmokėjimas už paslaugas iš pirkėjų).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 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.

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 3 251 920,04 Eur. Iš jų: 1 418 002,48 Eur – gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti, 781 755,98 Eur iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos (iš jų: 774 902,17 Eur – ilgalaikiam turtui įsigyti, 5 007,25 Eur – atsargoms įsigyti, 1 846,56 - Eur kitoms išlaidoms), 1 042 444,40 Eur – iš Europos Sąjungos biudžeto gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti, 428,88 Eur – iš užsienio valstybių gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti, 9 288,30 Eur – iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta 1 451 407,35 Eur finansavimo sumų. Iš jų: 31 088,15 Eur - iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms, 1 206 626,89 Eur iš savivaldybės biudžeto (57 180,92 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti, 1 149 445,97 Eur – kitoms išlaidoms), 161 494,60 Eur – iš Europos Sąjungos (124 993,00 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti, 36 501,60 Eur – kitoms išlaidoms), 52 197,71 Eur – iš kitų šaltinių (2 106,46 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti, 50 091,25 Eur – kitoms išlaidoms).

Per ataskaitinį finansinį laikotarpį panaudota veikloje finansavimo sumų 1 447 923,84 Eur. Iš jų: 73 408,30 Eur iš valstybės biudžeto gautų finansavimo sumų (45 389,82 Eur – ilgalaikiam turtui

įsigyti (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 28 018,48 Eur – kitoms išlaidoms), 1 223 024,15 Eur iš savivaldybės biudžeto gautų finansavimo sumų (44 306,44 Eur – ilgalaikiam turtui įsigyti (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 33 579,25 Eur – atsargoms įsigyti, 1 145 138,46 Eur – kitoms išlaidoms), 96 944,05 Eur iš Europos Sąjungos ir užsienio valstybių gautų finansavimo sumų (44 236,34 Eur - ilgalaikiam turtui įsigyti (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 33 204,82 Eur – atsargoms įsigyti, 19 502,89 Eur – kitoms išlaidoms), 54 547,34 Eur Eur iš kitų šaltinių gautų lėšų (2 615,08 Eur - ilgalaikiam turtui įsigyti (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 2 723,22 Eur – atsargoms įsigyti, 49 209,04 Eur – kitoms išlaidoms).

Finansavimo iš kitų šaltinių lėšoms priskirta gauta 132,44 Eur finansinė parama (100,00 Eur iš Lietuvos Respublikos juridinių asmenų, 32,44 Eur – Lietuvos Respublikos fizinių asmenų skirta gyventojų pajamų mokesčio dalis). Visa gauta parama per ataskaitinį finansinį laikotarpį panaudota.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis 3 255 403,55 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 ilgalaikima turtui įsigyti.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje trumpalaikių mokėtinų sumų likutis – 93 115,75 Eur. Iš jų: 26 615,40 Eur – tiekėjams mokėtinos sumos, 16,36 Eur – mokėtinas darbo užmokestis, 66 483,99 Eur - sukauptos atostoginių sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 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.

P18. Grynasis turtas

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 1 318 531,12 Eur. Iš jų: 46 613,87 Eur sukauptas perviršis ar deficitas, 1 271 917,25 Eur – tikrosios vertės rezervas (rezerve buvo apskaitomas skirtumas tarp kultūros paveldo statinių įsigijimo savikainos ir draudžiamosios sumos). Ataskaitinio laikotarpio pradžioje kultūros paveldo statiniai apskaityti vadovaujantis tuo metu galiojančio 12-ojo VSAFAS 63 punktu, t.y., tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte. Draudimo sumos: Jašiūnų ofisinio pastato (unikalus numeris 8586-0000-1025) – 300 375,00 Eur, Jašiūnų dvaro sodybos rūmų (unikalus numeris 8586-0000-1003) – 991 926,00 Eur. Skirtumas tarp tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos (20 383,75 Eur) apskaitomas tikrosios vertės rezervo sąskaitoje.

Pasikeitus 12-ojo VSAFAS nuostatomis, nekilnojamų kultūros vertybių tikroji vertė perskaičiuota pagal VĮ Registrų centro skelbiamą vidutinę rinkos kainą. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje vidutinė rinkos vertė Jašiūnų ofisinio pastato (unikalus numeris 8586-0000-1025) – 25 300 Eur, Jašiūnų dvaro sodybos rūmų (unikalus numeris 8586-0000-1003) – 59 900,00 Eur. Tikrosios vertės rezervas – skirtumas tarp kultūros paveldo statinių įsigijimo savikainos (20 383,75 Eur) ir vidutinės rinkos vertės (85 200,00 Eur) - ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 64 816,25 Eur.

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 115 304,23 Eur. Iš jų: 50 487,98 Eur – sukauptas perviršis ar deficitas, 64 816,25 Eur – tikrosios vertės rezervas.

3.2. Veiklos rezultatų ataskaitos sumų detalizavimas

P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos buvo 1 399 999,22 Eur. Iš jų: 752 541,33 Eur – darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, 133 016,26 Eur – ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos, 90 292,04 Eur – komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos,

192,00 Eur – komandiruočių sąnaudos, 5 687,19 Eur – transporto sąnaudos, 518,24 Eur – kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, 162 601,20 Eur – paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos, 36 512,12 Eur – sunaudotų atsargų savikaina, 5 778,00 Eur – socialinių išmokų sąnaudos, 26 921,29 Eur – kitų paslaugų sąnaudos, 195 939,55 Eur – kitos sąnaudos (kitas sąnaudas sudaro organizuotų renginių savikaina).

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos 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).

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamos buvo 16 467,75 Eur. Iš jų: bilietų pardavimas į renginius – 7 299,00 Eur, už meninio ugdymo įgūdžių mokymą, lavinimą vaikams bei edukaciją – 2 964,75 Eur; gido paslaugos ekskursijoms po Jašiūnų dvaro sodybos rūmus – 2 984,00 Eur, suvenirų - magnetukų „Surink Lietuvą“ platinimas Jašiūnų dvaro rūmuose – 1 020,00 Eur, konkursų dalyvių įnašai – 2 200,00 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamos yra 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.

Kultūros centro kitos veiklos pajamas sudaro nuompinigiai už išnuomotą turtą.

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio nuomos pajamos buvo 3 677,14 Eur. Ataskaitinio laikotarpio nuomos pajamos yra 5 988,44 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 185 939,55 Eur. Ataskaitinio laikotarpio kitos pagrindinės veiklos sąnaudos yra 254 805,25 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos praėjusį ataskaitinį laikotarpį buvo 752 541,33 Eur. Ataskaitinį laikotarpį darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos yra 849 866,86 Eur. Šios sąnaudos padidėjo 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 62, ataskaitinį laikotarpį – 67).

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 337,61 Eur nuostolis. Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 551,25 Eur nuostolis

Direktorė

Gražina Zabarauskaitė

Vyr. buhalterė

Galina Kazakevič

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381176
D/L: 2023-03-14 08:55:07

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 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 | | 1.481.372,24 | 1.394.309,21 |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 1.458.002,75 | 1.377.841,46 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 73.408,30 | 96.117,26 |
| I.2 | Iš savivaldybių biudžetų | | 1.233.103,06 | 1.082.635,11 |
| I.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 96.944,05 | 111.893,52 |
| I.4 | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 54.547,34 | 87.195,57 |
| II | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 23.369,49 | 16.467,75 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P21 | 23.369,49 | 16.467,75 |
| III.2 | Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS | P02 | -1.482.935,32 | -1.399.999,22 |
| I | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | -849.866,86 | -752.541,33 |
| II | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -136.547,10 | -133.016,26 |
| III | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -125.689,69 | -90.292,04 |
| IV | KOMANDIRUOČIŲ | | -5.617,92 | -192,00 |
| V | TRANSPORTO | | -8.340,94 | -5.687,19 |
| VI | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -289,01 | -518,24 |
| VII | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -17.709,14 | -162.601,20 |
| VIII | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | -0,58 | |
| IX | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -53.293,85 | -36.512,12 |
| X | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | -3.860,00 | -5.778,00 |
| XI | NUOMOS | | | |
| XII | FINANSAVIMO | | | |
| XIII | KITŲ PASLAUGŲ | | -26.914,98 | -26.921,29 |
| XIV | KITOS | | -254.805,25 | -185.939,55 |
| C | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -1.563,08 | -5.690,01 |
| D | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 5.988,44 | 3.677,14 |
| I | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | P21 | 5.988,44 | 3.677,14 |
| II | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III | KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS | | | |
| E | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | P23 | -551,25 | -337,61 |
| F | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G | PELNO MOKESTIS | | | |
| H | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 3.874,11 | -2.350,48 |
| I | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 3.874,11 | -2.350,48 |
| 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)

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 2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų pateikimo |
| Dokumento registracijos data ir numeris | 2023-03-16 Nr. BVR-(27.5 E)-83 |
| 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 | 2023-03-15 16:27:42 (GMT+02:00) |
| Parašo formatas | XAdES-T |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | 2023-03-15 16:27:57 (GMT+02:00) |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją | EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2018-12-04 08:21:07 – 2023-12-03 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 | 2023-03-16 07:39:12 (GMT+02:00) |
| Parašo formatas | XAdES-T |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | 2023-03-16 07:39:32 (GMT+02:00) |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją | EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2019-03-25 15:07:02 – 2024-03-23 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 3.5.71 |
| Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data) | Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-03-16 07:40:15) |
| Paieškos nuoroda | – |
| Papildomi metaduomenys | Nuorašą suformavo 2023-03-16 07:40:15 DBSIS |