

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

Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188212349 Vilniaus g. 48, LT-17116, Šalčininkai

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL

2022 m. kovo 31 d.

DUOMENIS

2022 m. balandžio 19 d.

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>310 984,51</b>	<b>378 134,58</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		309 896,32	377 825,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		19 476,27	18 210,37
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		279 136,21	260 583,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10 629,99	63 660,57
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		653,85	35 371,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ JMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	<b>P21</b>	1 088,19	309,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 088,19	309,00
III.2.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>308 789,87</b>	<b>378 479,98</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		194 352,60	172 546,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		33 254,22	33 205,56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		45 032,97	24 979,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1 206,77	807,92
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		185,72	366,79
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 262,94	111 147,28
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ		0,58	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3 708,20	7 129,88
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		730,00	2 568,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 836,97	9 116,72
XIV.	KITOS	<b>P22</b>	22 218,90	16 612,29
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2 194,64</b>	<b>-345,40</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>1 480,86</b>	<b>220,26</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	<b>P21</b>	1 480,86	220,26
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>P23</b>	<b>-19,27</b>	<b>-56,58</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>3 656,23</b>	<b>-181,72</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>3 656,23</b>	<b>-181,72</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo igaliotas administracijos vadovas)

Gražina Zabarauskaitė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Galina Kazakevič

(vardas ir pavardė)

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

**Šalčininkų rajono savivaldybės kultūros centras**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)  
**Vilnius g. 48, LT-17116, Šalčininkai 188212349**  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotą) finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**2022 m. kovo 31 d.**

2022 m. balandžio 19 d.  
(data)

eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A. ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>P04</b>	<b>4 544 427,52</b>	<b>4 577 682,32</b>
I. Nematerialusis turtas			0,00	0,00
1.1 Pėdės darbai				
1.2 Programinė įranga ir jos licencijos				
1.3 Kita nematerialusis turtas				
1.4 Nebaigtu projektai ir išankstiniai mokejimai				
1.5 Prestižas				
II. Ilgalaiķis materialusis turtas			<b>4 544 427,52</b>	<b>4 577 682,32</b>
II.1 Žeme				
II.2 Pastatai			3 029 135,94	2 846 135,85
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai			486,75	489,00
II.4 Nekilnojamosios kultūros vertybės			1 292 301,00	1 292 301,00
II.5 Miestinos ir iргeginiai				
II.6 Transporto priemonės			8 206,09	8 778,58
II.7 Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8 Baldai ir biuro įranga			155 639,35	164 054,62
II.9 Kita ilgalaiķis materialusis turtas			58 658,39	61 258,64
II.10 Nebaigtu statyba ir išankstiniai mokejimai				204 664,63
III. Ilgalaiķis finansinius turtas				
IV. Mineraliniu ištekliai ir kita ilgalaiķis turtas				
<b>B. BIOLOGINIS TURTAS</b>			<b>177 743,62</b>	<b>85 884,59</b>
I. Atsargos		<b>P08</b>	<b>13 504,13</b>	<b>5 941,67</b>
1.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
1.2 Medžiagos, žaliavos ir iškinis inventorius			13 504,13	5 941,67
1.3 Nebaigtu gaminti produkcija ir nebaigtos vykdymo sutartys				
1.4 Pagaminti produkcija, atsargos, skirtos parduooti (perduoti)				
1.5 Ilgalaiķis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduooti				
II. Išankstiniai apmokejimai		<b>P09</b>	<b>1 501,61</b>	<b>4 978,61</b>
III. Per vienus metus gautinos sumos			<b>158 883,22</b>	<b>71 001,33</b>
III.1 Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				
III.2 Gautini mokesčiai ir socialinės išmokos				
III.3 Gautinos finansavimo sumos				
III.4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			<b>7 501,59</b>	<b>4 397,34</b>
III.5 Sukauptos gautinos sumos			<b>151 261,63</b>	<b>66 510,24</b>
III.6 Kitos gautinos sumos			120,00	93,75
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai		<b>P11</b>	<b>3 854,66</b>	<b>3 962,98</b>
IŠ VISOS TURTO:			<b>4 722 171,14</b>	<b>4 663 566,91</b>
<b>D. FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>P12</b>	<b>3 222 675,56</b>	<b>3 251 920,04</b>
I. Iš valstybės biudžeto			1 406 607,14	1 418 002,48
II. Iš savivaldybės biudžeto			774 732,02	781 755,98
III. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			1 032 701,95	1 042 873,28
IV. Iš kitų šaltinių			8 634,45	9 288,30
<b>E. ISIPAREIGOJIMAI</b>			<b>177 308,23</b>	<b>93 115,75</b>
I. Ilgalaiķiai isipareigojimai			0,00	0,00
1.1 Ilgalaiķiai finansinių isipareigojimai				
1.2 Ilgalaiķiai atidėjimai				
1.3 Kiti ilgalaiķiai isipareigojimai				
II. Trumpalaikiai isipareigojimai		<b>P17</b>	<b>177 308,23</b>	<b>93 115,75</b>
II.1 Ilgalaiķiai atidėjimai einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai				
II.2 Ilgalaiķiai isipareigojimų einamujų metų dalis				
II.3 Trumpalaikiai finansinių isipareigojimai				
II.4 Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5 Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžetą				
II.6 Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus			0,00	0,00
II.6.1 Gražintinių finansavimo sumos				
II.6.2 Kitos mokėtinis sumos biudžetu				
II.7 Mokėtinos socialinės išmokos				
II.8 Gražintinių mokesčiai, išmokos ir jų permokos				
II.9 Tiekejamus mokėtinis sumos			<b>37 646,04</b>	<b>26 615,40</b>
II.10 Su darbo santykiais susiję isipareigojimai			65 347,59	16,36
II.11 Sukauptos mokėtinis sumos			74 049,60	66 483,99
II.12 Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			265,00	
<b>F. GRYNASIS TURTAS</b>			<b>1 322 187,35</b>	<b>1 318 531,12</b>
I. Dalininkų kapitalas				
II. Rezervai		<b>P18</b>	<b>1 271 917,25</b>	<b>1 271 917,25</b>
II.1 Tirkrosios vertės rezervas			<b>1 271 917,25</b>	<b>1 271 917,25</b>
II.2 Kiti rezervas				
III. Nuosavybės metodo itaka				
IV. Sukauptas perviršis ar deficitas			<b>50 270,10</b>	<b>46 613,87</b>
IV.1 Einamujų metų perviršis ar deficitas			3 656,23	-2 350,48
IV.2 Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			46 613,87	48 964,35
<b>G. MAŽUMOS DALIS</b>	IŠ VISOS FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAZUMOS DALIES		<b>4 722 171,14</b>	<b>4 663 566,91</b>

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

Gražina Zabarauskaitė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausia buhalterė (buhalteris))

*G. Kazakevič*  
(parašas)

Galina Kazakevič  
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigų pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos		
<b>2</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>19,27</b>	<b>56,58</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	19,27	56,58
2.2.	Baudų ir delspinigų sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
<b>3</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>-19,27</b>	<b>-56,58</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę patelkimo žemėsijoje lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formo)

### ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelietinamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigtą gaminti produkcija iš nebaigtos vykdytų surarių	Pagaminta produkcija iš atsargos, skirtos parduoti	Pagaminta produkcija iš atsargos, skirtos parduoti	Ilgalaikis materialius ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5941,67					5941,67
2.	Isigytų atsargų per ataskaitinį laikotarpį:		12028,59					12028,59
2.1.	Isigyrto turto įsigijimo savikaina		12028,59					12028,59
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina							
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		4466,13					4466,13
3.1.	Parduota							
3.2.	Perleista (paskirstyta)							
3.3.	Sunaudota veikloje		4466,13					4466,13
3.4.	Kiti nurodymai							
4.	Pergrupavimai (+/-)			13504,13				13504,13
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)							
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygi gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
9.	Atsargų nuvertėjimo atakurimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduočių, perleistų (paskirstyti), sunaudotų ir nurodymų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)							
10.1.	Parduota							
10.2.	Perleista (paskirstyta)							
10.3.	Sunaudota veikloje							
10.4.	Kiti nurodymai							
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+/-8-9+10+/-11)							
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)				13504,13			13504,13
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)				5941,67			5941,67

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

ILGALAIKIO MATERIALOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI\*

Eil. Nr.	Stripsnai	Žemė	Gyvenamieji	Pastatai			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojančios kultūros vertės	Mažinos ir išrenginių	Transporto priemonės	Baldai ir biuro išranga	Kitos vertės	Kitas ilegalikis materialusis turtas	Nebangta statyba	Isankstinių apmokėjimai	Is viso	
				Kiti pastatai													
1.				3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
19.	Tikoji vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X	X	X	1 271 917,25	X	X	X	X	X	X	X	X	1 271 917,25
20.	Neatgyvintinių gauto turto iš kito subjekto sukaupios tikrosios vertės pokytis***																
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per atskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
21.	***																
22.	Pardocho, perdicho ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1.+22.2.+22.3)***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
22.1.	pardocho***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
22.2.	perduojo***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
23.	Pergrąžinama (+/-)***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
24.	Tikoji vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21+22+/-23)**		X	X	X	X	X	1 271 917,25	X	X	X	X	X	X	X	X	1 271 917,25
25.	Ilegaliukio materialinio turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11-18+24)		3 029 135,94	486,75	1 292 301,00	8 206,09	155 639,35							58 658,39			4 544 427,52
26.	Ilegaliukio materialinio turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (16-12+19)		2 846 135,85	488,00	1 292 301,00	8 778,58	164 054,62						61 258,64	204 664,63			4 577 682,32

\* - Prūginti atskaituoti laukai nepildomi

\*\* - Kito subjekto sukaupta turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų polycius per ataskaitinį laikotarpių pateikimo žemenojo lygio finansiinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gaautos), išskyrus neatgyintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatgyintinai gautas turtas	Perduota kitiem viesojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Per ataskaitinį laikotarpi			Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viesojo sektorius subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos) viesojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų (gautinu) pasikeitimasis
								1	2	3	4	5	6
1.	Is valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignacinių dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 418 002,48	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 395,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1 406 607,14
1.1.	nepiniginiamai turui išseyti	1 418 002,48						-11 395,34					1 406 607,14
1.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoти		8 000,00					-8 000,00					0,00
2.	Is savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignacinių dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	781 755,98	187 900,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-194 924,41	0,00	0,00	0,00	0,00	774 732,02
2.1.	nepiniginiamai turui išseyti	779 909,42	8 819,15					-15 486,18					773 242,39
2.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoти	1 846,56	179 081,30					-179 458,23					1 489,63
3.	Is 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 171,33	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 701,95
3.1.	nepiniginiamai turui išseyti	1 042 873,28						-10 171,33					1 032 701,95
3.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoти												0,00
4.	Is kitų šaltinių:	9 288,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-653,85	0,00	0,00	0,00	0,00	8 634,45
4.1.	nepiniginiamai turui išseyti	9 288,30						-653,85					8 634,45
4.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoти												0,00
5.	Is viso finansavimo sumų	3 251 926,04	195 900,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-225 144,93	0,00	0,00	0,00	0,00	3 222 675,56

\* Šiuose skaičių rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaudių išslymas ir valutos kurso pakėrimų susijusius su finansavimo sumomis



## 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](mailto:salcininkai.kultura@gmail.com), [www.salcininkikaikultura.lt](http://www.salcininkikaikultura.lt)

### 2022 M. KOVO 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 direktooriaus 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 Krepštul muziejus, Jašiūnų dvaro sodybos rūmai.
8. Kontruoliuojamų ir (arba) asocijuotųjų subjektų Kultūros centras neturi.
9. Kultūros centras finansuojamas Šalčininkų rajono savivaldybės lėšomis pagal biudžeto išlaidų sąmatas.
10. Kultūros centro finansiniai metais sutampa su kalendoriniais metais.

#### 2. APSKAITOS POLITIKA

Kultūros centre taikoma apskaitos politika, aprašyta praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, nepasikeitė

### **3. PASTABOS**

#### **3.1. Finansinės būklės ataskaitos sumų detalizavimas**

##### **P04. Ilgalaikis materialusis turtas**

Ataskaitinių finansinių metų pradžioje ilgalaikio materialiojo turto išsigijimo savikaina buvo 4 578 546,35 Eur. Iš jų: 3 813 152,36 Eur – pastatai, 540,00 Eur – infrastruktūros ir kiti statiniai, 20 383,75 Eur – nekilnojamosios kultūros vertybės, 22 900,00 Eur – transporto priemonės, 425 481,09 Eur – baldai ir biuro įranga, 91 424,52 Eur – 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; tikrosios vertės rezervas - 1 271 917,25 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė yra 4 577 682,32 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį išsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 204 664,63 Eur. Tai yra, užbaigus Jančiūnų laisvalaikio salės pastato kapitalinį remontą, į pastatų išsigijimo savikainą perkeltos 204 664,63 Eur esminio pagerinimo darbų išlaidos pagal projektą „Jančiūnų laisvalaikio salės pastato pritaikymas kaimo bendruomenės veiklai“. Negalimo naudoti veikloje dėl techninės būklės nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį 2 560,98 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma – 33 254,22 Eur, nurašyto turto nusidėvėjimo suma 2 560,40 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto išsigijimo savikainos suma 4 575 985,37 Eur. Iš jų: 4 017 816,99 Eur – pastatai, 540,00 Eur – infrastruktūros ir kiti statiniai, 20 383,75 Eur – nekilnojamosios kultūros vertybės, 22 900,00 Eur – transporto priemonės, 422 920,11 Eur – baldai ir biuro įranga, 91 424,52 Eur – kitas ilgalaikis materialusis turtas 1 271 917,25 Eur – nekilnojamų kultūros vertybų tikroji vertė; sukaupta nusidėvėjimo suma – 1 303 475,10 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė yra 4 544 427,52 Eur. Iš jų: 3 029 135,94 Eur – pastatai, 486,75 Eur – infrastruktūros ir kiti statiniai, 1 292 301,00 Eur – nekilnojamosios kultūros vertybės, 8 206,09 Eur – transporto priemonės, 155 639,35 Eur – baldai ir biuro įranga, 58 658,39 Eur – kitas ilgalaikis materialusis turtas.

##### **P08. Atsargos**

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

Išsigyta per ataskaitinį laikotarpį – 12 028,59 Eur. Iš jų: 8 334,62 Eur – kuras šildymui ir degalai transporto priemonei, 3 693,97 Eur – ūkinis inventorius (tautiniai kostiumai, kompiuterinė technika). Nurašyta per ataskaitinį laikotarpį 4 466,13 Eur. Iš jų: 757,93 Eur sunaudota veikloje degalų, 14,23 Eur sunaudota kitų atsargų veikloje; 3 693,97 Eur – atiduota ūkinio inventoriaus naudoti veikloje ir apskaitoma nebalansinėse sąskaitose. Ataskaitinio laikotarpio atsargų balansinė vertė yra 13 504,13 Eur. Iš jų: 12 992,54 Eur – kuras ir degalai, 511,59 Eur – kitos atsargos.

##### **P09. Išankstiniai apmokėjimai**

Išankstinių apmokėjimų išsigijimo 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 laikotarpιų 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 mokesčis).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių apmokėjimai 1 501,61 Eur. Iš jų: 1 501,61 Eur - kitos ateinančių laikotarpιų sąnaudos (538,82 Eur - pastatų ir statinių draudimas, 230,33 Eur - automobilio draudimas, 170,95 Eur - elektroninių sąvadų prenumerata, 561,51 Eur - asociacijų narių mokesčis).

## **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 atostoginių ir socialinio draudimo įmokų suma, 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 162 599,06 Eur. Iš jų: 151 261,63 Eur - sukauptų finansavimo pajamų suma (iš jų: 150 722,04 Eur – iš savivaldybės biudžeto, 458,66 Eur – iš Europos Sajungos biudžeto ir 80,93 Eur – iš valstybės biudžeto pagal projektą „Jančiūnų laisvalaikio salės pastato pritaikymas kaimo bendruomenės veiklai“), 7 501,59 Eur – gautinos sumos už turto naudojimą (iš jų: 1 721,46 Eur gautinos sumos už turto nuomą, 5 780,13 Eur – iš nuomininkų gautinas komunalinių sąnaudų kompensavimas), 3 715,84 Eur – gautinos sumos už suteiktas paslaugas, 120,00 Eur - gautinos sumos iš atskaitingų asmenų. 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 – 158 883,22 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 Sajungos finansavimo, skirto projektui „Jašiūnų oficinos pritaikymas šiuolaikinio muziejaus poreikiams“, likutis, 462,49 Eur – spec. lėšos 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 (spec. lėšos, gautas apmokėjimas už paslaugas iš pirkėjų).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitose ir kasoje yra 3 854,66 Eur. Iš jų: 2 685,81 Eur iš Kultūros ministerijos gauto ir nepanaudoto Europos Sajungos finansavimo, skirto projektui „Jašiūnų oficinos pritaikymas šiuolaikinio muziejaus poreikiams“, likutis; 543,76 Eur – iš savivaldybės biudžeto gautų ir nepanaudotų asignavimų likutis (iš jų: 517,91 Eur – darbo užmokesčio išlaidoms, 10,00 Eur – kvalifikacijos kėlimo išlaidoms, 15,85 Eur – kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms); 585,09 Eur – spec. lėšos banko sąskaitoje (iš jų: 36,32 Eu – nepanaudotų asignavimų likutis, 74,19 Eur – gautas apmokėjimas už paslaugas, 220,00 Eur – iš turto nuomininkų gauti nuompinigiai, 58,11 Eur - nuomininkų komunalinių paslaugų kompensacija, 196,47 Eur – gauti išankstiniai apmokėjimai); 40,00 Eur – specialiųjų programų kasos likutis (gautas apmokėjimas už paslaugas).

## **P12. Finansavimo sumos**

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpi 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 įsigyt, 781 755,98 Eur iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos (iš jų: 774 902,17 Eur – ilgalaikiam turtui įsigyt, 5 007,25 Eur – atsargosm įsigyt, 1 846,56 - Eur kitoms išlaidoms), 1 042 444,40 Eur – iš Europos Sajungos biudžeto gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyt, 428,88 Eur – iš užsienio valstybių gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyt, 9 288,30 Eur – iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos ilgalaikima turtui įsigyt.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta 195 900,45 Eur finansavimo sumų. Iš jų: 8 000 Eur iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms, 187 900,45 Eur iš savivaldybės biudžeto (8 819,15 Eur – atsargoms įsigytų, 179 081,30 Eur – kitoms išlaidoms).

Per ataskaitinį finansinį laikotarpį panaudota veikloje finansavimo sumų 225 144,93 Eur. Iš jų: 19 395,34 Eur iš valstybės biudžeto gautų finansavimo sumų (11 395,34 Eur – ilgalaikiam turtui įsigytų (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 8 000,00 Eur – kitoms išlaidoms), 194 924,41 Eur iš savivaldybės biudžeto gautų finansavimo sumų (11 034,28 Eur – ilgalaikiam turtui įsigytų (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 4 451,90 Eur – atsargoms įsigytų, 179 438,23 Eur – kitoms išlaidoms), 10 171,33 Eur iš Europos Sajungos ir užsienio valstybių gautų finansaimo sumų ilgalaikiam turtui įsigytų (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 653,85 Eur iš kitų šaltinių gautų lėšų ilgalaikiam turtui įsigytų (ilgalaikio turto nusidėvėjimas).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis 3 222 675,56 Eur. Iš jų: 1 406 607,14 Eur – gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigytų, 774 732,02 Eur iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos (iš jų: 763 867,89 Eur – ilgalaikiam turtui įsigytų, 9 374,50 Eur – atsargos įsigytų, 1 489,63 - Eur kitoms išlaidoms), 1 032 331,60 Eur – iš Europos Sajungos biudžeto gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigytų, 370,35 Eur – iš užsienio valstybių gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigytų, 8 634,45 Eur – iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos ilgalaikima turtui įsigytų.

### **P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai**

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikių mokėtinų sumų likutis – 177 308,23 Eur. Iš jų: 37 646,04 Eur – tiekėjams mokėtinės sumos, 65 277,60 Eur – mokėtinės darbo užmokesčis ir socialinis draudimas, 69,99 Eur – kitos mokėtinės sumos darbuotojams, 265,00 Eur – gauti išankstiniai apmokėjimai, 74 049,60 Eur - sukauptos atostoginių sąnaudos.

### **P18. Grynas turtas**

Kultūros paveldo statiniai apskaitomi vadovaujantis 12-ojo VSAFAS 63 punktu: nekilnojamų kultūros vertę remiantis draudžiamaja vertė. Draudimo sumos: Jašiūnų oficinos 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) apskaitomos tikrosios vertės rezervo sąskaitoje. Tikrosios vertės rezervas ataskatinį laikotarpio pradžioje ir pabaigoje yra 1 271 917,25 Eur.

## **3.2. Veiklos rezultatų ataskaitos sumų detalizavimas**

### **P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos buvo 378 479,98 Eur. Iš jų: 172 546,27 Eur – darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, 33 205,56 Eur – ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos, 24 979,27 Eur – komunalinių paslaugų (24 072,26 Eur: 16 038,21 Eur – šildymas, 6 835,36 Eur – elektra, 232,25 Eur – vandentiekis ir kanalizacija, 966,44 Eur – kitos komunlinės) ir ryšių (907,01 Eur) sąnaudos, 807,92 Eur – transporto sąnaudos, 366,79 Eur – kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, 111 147,28 Eur – paprastojo remonto ir ekspluatacijos sąnaudos, 7 129,88 Eur – sunaudotų atsargų savikaina, 2 568,00 Eur – socialinių išmokų sąnaudos, 9 116,72 Eur – kitų paslaugų sąnaudos, 16 612,29 Eur – kitos sąnaudos (kitas sąnaudas sudaro organizuotų renginių savikaina).

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos 308 789,87 Eur. Iš jų: 194 352,60 Eur – darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (priskaičiuota 183 329,84 Eur darbo užmokesčio ir 3 457,15 Eur socialinio draudimo įmokų sąnaudų, sukauptų atostoginių ir socialinio draudimo įmokų suma padidėjo 7 565,61 Eur), 33 254,22 Eur – ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos, 45 032,97 Eur – komunalinių paslaugų (44 162,17 Eur: 35 399,86 Eur – šildymas, 7 457,70

Eur – elektra, 942,47 Eur – vandentiekis ir kanalizacija, 362,14 Eur – šiuokšlių išvežimas) ir ryšių (870,80 Eur) sąnaudos, 1 206,77 Eur – transporto sąnaudos (757,93 Eur – sunaudota kuro, 324,28 Eur – transporto priemonės remontas, 124,56 Eur – draudimas), 185,72 Eur – kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, 1 262,94 Eur – paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos, 0,58 Eur – nurašytų sumų sąnaudos (nurašyto ilgalaikio turto savikaina), 3 708,20 Eur – sunaudotų atsargų savikaina (3 693,97 Eur – atiduotos naudoti veikloje ir apskaitomos nebalansinėse sąskaitose atsargos, 14,23 Eur – sunaudotos veikloje atsargos), 730,00 Eur – socialinių išmokų sąnaudos, 6 836,97 Eur – kitų paslaugų sąnaudos, 22 218,90 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 309,00 Eur. Iš jų: už meninio ugdymo įgūdžių mokymą, lavinimą vaikams bei edukaciją – 54,00 Eur; suvenirų - magnetukų „Surink Lietuvą“ - platinimas Jašiūnų dvaro rūmuose – 255,00 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamos yra 1 088,19 Eur. Iš jų: už bilietus į renginius Kultūros centre ir struktūriniuose padaliniuose – 329,19 Eur; už bilietus už jėjimą į renginius Jašiūnų dvaro sodybos rūmuose – 240,00 Eur; už meninio ugdymo įgūdžių mokymą, lavinimą vaikams bei edukaciją – 358,00 Eur; už gidų paslaugas Jašiūnų dvaro sodybos rūmuose organizuotoms grupėms – 140,00 Eur; suvenirų - magnetukų „Surink Lietuvą“ - platinimas Jašiūnų dvaro rūmuose – 21,00 Eur.

Kultūros centro kitos veiklos pajamas sudaro nuompinigiai už išnuomotą turtą.

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio nuomas pajamos buvo 220,26 Eur. Ataskaitinio laikotarpio nuomas pajamos yra 1 480,86 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 16 612,29 Eur. Ataskaitinio laikotarpio kitos pagrindinės veiklos sąnaudos yra 22 218,90 Eur.

### **P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas ir pajamas sudari nuostolis/pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo (atsiskaitymai buvo vykdomi Lenkijos zlotais). Praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas buvo 56,58 Eur nuostolis. Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 19,27 Eur nuostolis

Direktorė

Gražina Zabarauskaitė

Vyr. buhalterė

Galina Kazakevič