

(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 subjekty grupės pavadinimas)  
Vilnius g. 48, LT-17116, Šalčininkai 188212349  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotą) finansines būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
2022 m. rugpjėjo 30 d.

2022 m. spalio 14 d.  
(data)

Pacikimo valiuo ir iškumas: eurai arba tūkstančiai eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	P04	3 351 069,87	4 577 682,32
I.	Nematerialinis turtas		0,00	0,00
1.1	Pleitos darbai			
1.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
1.3	Kitais nematerialiniuose turtuose			
1.4	Nebaugta projektų ir išankstiniai mokejimai			
1.5	Prestižas			
II.	Ilgalaukis materialinius turtus		3 351 069,87	4 577 682,32
II.1	Zeme			
II.2	Pastatai		2 985 280,98	2 846 135,85
II.3	Infrastruktūros ir kitų statinių		482,25	489,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertės		74 400,00	1 292 301,00
II.5	Maišinės ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		7 061,11	8 778,58
II.7	Kilnojamosios kultūros vertės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		171 391,64	164 054,62
II.9	Kitas ilgalaukis materialinius turtus		110 273,49	61 258,64
II.10	Nebaugta statyba ir išankstiniai mokejimai		2 180,40	204 664,63
III.	Ilgalaukis finansinius turtus			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaukis turtas			
B.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		202 636,02	85 884,59
I.	Atsargos	P08	9 591,95	5 941,67
1.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
1.2	Medžiagos, žaliavos ir iškinis inventorius		9 591,95	5 941,67
1.3	Nebaugta gaminių produkcija ir nebaugtos vykdysti sutartys			
1.4	Pagamintos produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
1.5	Ilgalaukis materialinius ir biologinius turtus, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokejimai	P09	2 824,30	4 978,61
III.	Per vienius metus gautinos sumos	P10	149 194,56	71 001,33
III.1	Gautinos trumpalaikies finansines sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės išmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1 102,50	4 397,34
III.5	Sukauptos gautinos sumos		146 552,06	66 510,24
III.6	Kitos gautinos sumos		1 540,00	93,75
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	41 025,21	3 962,98
	<b>IS VISO TURTO:</b>		3 553 705,89	4 663 566,91
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P12	3 240 349,28	3 251 920,04
I.	Iš valstybės biudžeto		1 388 638,78	1 418 002,48
II.	Iš savivaldybės biudžeto		756 159,22	781 755,98
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 068 985,17	1 042 873,28
IV.	Iš kitų šaltinių		26 566,11	9 288,30
E.	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		213 410,79	93 115,75
I.	Ilgalaukiai isipareigojimai		0,00	0,00
1.1	Ilgalaukiai finansinius isipareigojimus			
1.2	Ilgalaukiai atidėjimai			
1.3	Kiti ilgalaukiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai	P17	213 410,79	93 115,75
II.1	Ilgalaukiai atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaukiai isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Moketimosi subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Moketimosi sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Moketimosi sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos moketimosi sumos biudžetu			
II.7	Moketimosi socialinės išmokos			
II.8	Gražintinė mokesčiai, išmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjamo moketimosi sumos		77 362,38	26 615,40
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		73 619,85	16,36
II.11	Sukauptos moketimosi sumos		62 428,56	66 483,99
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P18	99 945,82	1 318 531,12
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		54 016,25	1 271 917,25
II.1	Tikrosios vertės rezervas		54 016,25	1 271 917,25
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodų itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		45 929,57	46 613,87
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		-684,30	-2 350,48
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		46 613,87	48 964,35
G.	<b>MAŽUMOS DALIES</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMU, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		3 553 705,89	4 663 566,91

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

Vyr. buhalterė  
(vyriausiausiai buhalterės buhalteris)

  
(parašas)

Gražina Zabarauskaitė  
(vardas ir pavardė)

Galina Kazakevič  
(vardas ir pavardė)

(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 Vilnius 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. rugpjūto 30 d. DUOMENIS

2022 m. spalio 14 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurių

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1 084 526,52</b>	<b>1 060 838,47</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 070 379,33	1 049 895,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		60 451,85	77 631,11
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		909 414,30	792 081,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		65 693,28	101 765,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		34 819,90	78 418,22
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	14 147,19	10 942,60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14 147,19	10 942,60
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	P02	<b>1 089 494,28</b>	<b>1 063 330,74</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		611 162,14	531 937,25
II.	NUSIDÈVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		100 777,91	99 665,50
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		89 288,82	58 927,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5 209,92	192,00
V.	TRANSPORTO		5 844,96	3 670,59
VI.	KVALIFIKACIJOS KÉLIMO		243,93	502,52
VII.	PAPRASUTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		15 581,63	156 932,78
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ		0,58	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		47 608,08	25 169,31
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3 130,00	5 778,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		20 938,99	20 028,82
XIV.	KITOS		189 707,32	160 526,81
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-4 967,76</b>	<b>-2 492,27</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>4 620,38</b>	<b>2 343,48</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	4 620,38	2 343,48
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	P23	<b>-336,92</b>	<b>-282,34</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIU 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>-684,30</b>	<b>-431,13</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-684,30</b>	<b>-431,13</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gražina Zabarauskaitė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Galina Kazakevič

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame raste formo)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gaautos), išskyrus neatlygininai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygininai gautas turas	Perduota kitemis vietojose sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas del turto pardavimo ių panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumos (gražintos)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Is valstybės biudžeto išskyrus valstybės biudžeto asignavimą dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	1 418 002,48	31 088,15	0,00	0,00	0,00	-60 451,85	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui išgyti	1 418 002,48	31 088,15	3 069,67			-34 083,37	1 386 983,78
1.2.	kitoms išlaidoms kompenzaci			-3 069,67			-26 368,48	1 650,00
2	Is savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimą dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	781 755,98	803 775,72	0,00	0,00	0,00	-829 372,48	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui išgyti	779 909,42	33 706,11	2 273,99			-62 488,93	753 400,59
2.2.	kitoms išlaidoms kompenzaci	1 846,56	770 069,61	-2 273,99			-766 883,55	2 758,63
3	Is Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kurii gaunama iš Europos Sąjungos, neiskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1 042 873,28	91 805,17	0,00	0,00	0,00	-65 693,28	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui išgyti	1 042 873,28	73 951,57	16 998,71			-64 838,39	1 068 985,17
3.2.	kitoms išlaidoms kompenzaci		17 853,60	-16 998,71			-834,89	0,00
4	Is kitų šaltinių:	9 288,30	52 097,71	0,00	0,00	0,00	-34 819,90	26 566,11
4.1.	nepiniginiam turtui išgyti	9 288,30		568,70			-1 971,49	7 885,51
4.2.	kitoms išlaidoms kompenzaci		52 097,71	-568,70			-32 818,41	18 680,60
5	Is viso finansavimo sumų	3 251 920,04	978 766,75	0,00	0,00	0,00	-990 337,51	3 240 349,28

\* Šalyje skiltys rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praeigus ataskaitinio laikotarpio klaudių rastymas ir valutos kurso pokyčiai, susijusius su finansavimo sumomis

ILGALAIKIO MATERIALOJO TURTO BALANSINES VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Stripsniai	Žemė	Gyvenamieji	Kiti pastatai	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojančios kultūros vertybės	Mažinimos ir išrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojančios kultūros vertybės	Kitas išgaliaikis materialusis turtas		Nebagra stavyba	Bankstinimai apmokėjimai	Iš viso		
					3	4	5					6	7	8				
1.	Išigimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinių laikotarpių pradžioje				3813157,36		540,00	20 383,75				22 900,00		425 481,09		91 424,52	204 664,63	4 578 546,35
2.	Išigymai per atskaitinių laikotarpį (2,1+2,2)					204 664,63								32 376,55		57 510,09		297 521,17
2.1.	pirkto uro išsigymo savikaina						204 664,63							32 376,55		57 510,09		297 521,17
2.2.	neatgyvinais žemato turto išsigymimo savikaina																	
3.	Parduojo, perdavo ir nurašyto turto suma per atskaitinių laikotarpį (3,1+3,2+3,3)																	
3.1.	parduojo																	
3.2.	parduojo																	
3.3.	nurašylo																	
4.	Pergrynaimai (+/-)																	
5.	Išigimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinių laikotarpių pabaigoje (1+2,3+/-)				4 017 816,99		540,00	20 383,75				22 900,00		455 296,66		148 934,61		4 668 052,41
6.	Sukaupta nusidelejimo suma ataskaitinių laikotarpių pradžioje	X				967 016,51		51,00				14 121,42		261 426,47	X	30 165,88	X	1 272 781,28
7.	Nedalyginai gauto turto sukurta nusidelejimo suma**	X														X	X	
8.	Apskaičiuota nusidelejimo suma per atskaitinių laikotarpių	X				65 519,50		6,75				1 717,47		25 038,95	X	8 495,24	X	100 777,91
9.	Sukaupta parduojo, perdovo ir nurašyto turto nusidelejimo suma (9,1+9,2+9,3)	X												2 560,40	X		X	2 560,40
9.1.	parduojo														X		X	
9.2.	perduojo														X		X	
9.3.	nurašyto														X		X	2 560,40
10.	Pergrynaimai (+/-)	X																
11.	Sukaupta nusidelejimo suma ataskaitinių laikotarpių pabaigoje (6,7+8,9+/-10)	X												15 838,89		283 905,02	X	38 661,12
12.	Navertėjimo suma ataskaitinių laikotarpių pradžioje	X														X		
13.	Nedalyginai gauto turto sukurta navertėjimo suma**	X														X		
14.	Apskaičiuota navertėjimo suma per atskaitinių laikotarpių	X														X		
15.	Paniskinta navertėjimo suma per atskaitinių laikotarpių	X														X		
16.	Sukaupta parduojo, perdovo ir nurašyto turto navertėjimo suma (16,1+16,2+16,3)	X														X		
16.1.	parduojo														X		X	
16.2.	perduojo														X		X	
16.3.	nurašyto														X		X	
17.	Pergrynaimai (+/-)	X														X		
18.	Navertėjimo suma ataskaitinių laikotarpių pabaigoje (12+13+14+15+16+/-17)	X														X		

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Kiti pastatai	Masinos ir įrenginių kultūros vertybės	Nekiltinamiosios kultūros vertybės	Transporto priemonės	Kabinėjamosios kultūros vertybės	Balda ir biuro iranga	Kitos vertybės	Kitas išgalutinis materialusis turtas		Iškemtiniai apmokejimai	Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti statiniai									Kitas išgalutinis materialusis turtas	Nebangta statyba			
1	19.	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje**	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
20.	Neatlyginant stato tarto iš kito subjekto skirtuves tikrosos vertes polysis***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	1 271 917,25	
21.	Tikrosos vertes pasiskelimo per atskaitinių laikotarpų sumą (+/-)		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-1 217 901,00	
22.1.	Parduoto perdido ir nurašto turtų tikrosos vertes suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
22.2.	Parduoto*** perdido***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
22.3.	nurašto***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
23.	Pergamavimai (+/-)***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
24.	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-33)***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	54 016,25	
25.	Ilgalaikiai materialiniai turto likinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+/-24)		2 985 280,98	482,15	74 400,00	7 061,11	171 391,64	110 273,49	2 180,40	3 351 069,87							
26.	Ilgalaikio materialinio turto likinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		2 846 135,85	489,00	1 292 301,00	8 778,58	164 054,62	61 258,64	204 664,63	4 577 682,32							

\* - Pripnethi atskaitos laukai nepildomi  
\*\* - kito subjekto skaičiuota tarto nusidevinimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę patiekimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

**ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Straipsnai	Strateginės ir nelietamiosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdinti sutartys	Nebaigtą gaminti produkcija	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti pagaminta produkcija	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti pagaminta produkcija	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų išsigijimo vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje		5941,67						5941,67
2.	Isigyta atsargų per atskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		68793,44						68793,44
2.1.	Isigytu turto išsigijimo savitainiai nemokamai gautų atsargų išsigijimo savikaina		68793,44						68793,44
2.2.	Atsargų sumažėjimas per atskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		65143,16						65143,16
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		65143,16						65143,16
3.4.	Kiti nurodymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų išsigijimo vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		9591,95						9591,95
6.	Atsargų nuvertėjimas atskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinių atlygių gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per atskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atlikimų per atskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per atskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir turėtų 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 atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+/-8+9-10+/-11)		9591,95						9591,95
13.	Atsargų balansinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)								
14.	Atsargų balansinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		5941,67						5941,67

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rasto 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](mailto:salcininkai.kultura@gmail.com), [www.salcininkai.kultura.lt](http://www.salcininkai.kultura.lt)

---

### 2022 M. RUGSĖJO 30 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 direktorius įsakymais.

6. Pagrindiniai Kultūros centro tikslai: tirti ir tenkinti bendruomenės poreikiui, globoti krašto tradicijas, puoseleti 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.

Kontruoliuojamų ir (arba) asocijuotujų 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 metais sutampa su kalendoriniai 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 įsigijimo 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 – nebaigtą statybą (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 įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 92 067,04 Eur. Iš jų: už 32 376,55 Eur įsigyta baldų ir biuro įrangos, už 57 510,09 Eur – kito ilgalaikio materialiojo turto, 2 180,40 Eur – išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikę turtą. Užbaigus Jančiūnų laisvalaikio salės pastato kapitalinį remontą į pastatų įsigijimo savikainą perkeltos 204 664,63 Eur esminio pagerinimo darbų įsigijimo 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 – 100 777,91 Eur, nurašyto turto nusidėvėjimo suma 2 560,40 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos suma 4 668 052,41 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, 455 296,66 Eur – baldai ir biuro įranga, 148 934,61 Eur – kitas ilgalaikis materialusis turtas, 2 180,40 Eur – išankstiniai apmokėjimai. Sukaupta nusidėvėjimo suma – 1 370 998,79 Eur. Dėl pasikeitusio 12 VSAFAS perskaičiuota nekilnojamų kultūros vertybių tikroji vertė pagal VI Registrų centro skelbiamus duomenis ir ataskaitinio alikotarpio pabaigoje sudaro – 74 400,00 Eur (buvo apskaičiuojama pagal draudimo sumą).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė yra 3 351 069,87 Eur. Iš jų: 2 985 280,98 Eur – pastatai, 482,25 Eur – infrastruktūros ir kiti statiniai, 74 400,00 Eur – nekilnojamosios kultūros vertybės, 7 061,11 Eur – transporto priemonės, 171 391,64 Eur – baldai ir biuro įranga, 110 273,49 Eur – kitas ilgalaikis materialusis turtas, 2 180,40 Eur – išankstiniai apmokėjimai.

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

Atsarų 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 – 68 793,44 Eur. Iš jų: 21 340,53 Eur – kuras šildymui, degalai transporto priemonei, kitos medžiagos ir žaliavos, 47 452,91 Eur – ūkinis inventorius (tautiniai kostiumai, kompiuterinė technika, ūkinis inventorius, baldai). Sunaudota veikloje per ataskaitinį laikotarpį 65 143,16 Eur. Iš jų: 17 535,08 Eur sunaudota veikloje kuro, 155,17 Eur sunaudota kitų atsargų veikloje; 47 452,91 Eur – atiduota ūkinio inventoriaus naudoti veikloje ir apskaitoma nebalansinėse sąskaitose. Ataskaitinio laikotarpio atsargų balansinė vertė yra 9 591,95 Eur. Iš jų: 9 221,30 Eur – kuras ir degalai, 370,65 Eur – kitos atsargos.

##### **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 laikotarpį 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 išankstiniai apmokėjimai 2 824,30 Eur. Iš jų: 2 824,30 Eur - kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (pastatų ir statinių, automobilio draudimas, elektroninių sąvadų prenumerata, 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 149 194,56 Eur. Iš jų: 146 552,06 Eur - sukauptų finansavimo pajamų iš savivaldybės biudžeto suma, 1 102,50 Eur – gautinos sumos už turto naudojimą (iš jų: 464,64 Eur gautinos sumos už turto nuomą, 637,86 Eur – iš nuomininkų gautinas komunalinių sąnaudų kompensavimas), 1 540,00 Eur - gautinos sumos iš atskaitingų asmenų. Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje – 3 715,84 Eur (daugiau nei metus skolininkai neatsiskaitė). Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė ataskaitinių finansinių metų pabaigoje – 149 194,56 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 41 025,21 Eur. Iš jų nepanaudotas gautas finansavimas įvairiems projektams: iš Lietuvos kultūros tarybos - 1 650,00 Eur (valstybės biudžeto lėšos), iš Kultūros ministerijos – 2 289,53 Eur (Europos Sajungos lėšos projektui „Jašiūnų oficinos pritaikymas šiuolaikinio muziejaus poreikiams“), 17 820,52 Eur – iš kitų šaltinių nepanaudotų asignavimų likutis; 17 472,40 Eur – iš Šalčininkų rajono savivaldybės administracijos gautos Europos Sajungos lėšos projektui ŠALČ+, 1 704,76 Eur – likutis spec. lėšos banko sąskaitoje (iš jų: 433,56 Eur – nepanaudotų asignavimų likutis, 1 271,20 Eur – iš turto nuomininkų gauti nuompinigiai); 88,00 Eur – pinigai kelyje (gautas apmokėjimas už paslaugas).

## **P12. Finansavimo sumos**

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 20-ojo VSAFAS 4 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 įsigytį, 781 755,98 Eur iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos (iš jų: 774 902,17 Eur – ilgalaikiam turtui įsigytį, 5 007,25 Eur – atsargoms įsigytį, 1 846,56 - Eur kitoms išlaidoms), 1 042 444,40 Eur – iš Europos Sajungos biudžeto gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigytį, 428,88 Eur – iš užsienio valstybių gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigytį, 9 288,30 Eur – iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos ilgalaikima turtui įsigytį.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta 978 766,75 Eur finansavimo sumų. Iš jų: 31 088,15 Eur iš valstybės biudžeto (3 150,65 Eur – iš Nacionalinės mokėjimo agentūros projektui „Jančiūnų

laisvalaikio salės pastato pritaikymas kaimo bendruomenės veiklai“, 13 000,00 Eur – iš Kultūros ministerijos valstybinėms šventėms, 14 150,00 Eur – iš Kultūros tarybos įvairiems projektams, 787,50 Eur – iš Šalčininkų rajono savivaldybės administracijos darbo užmokesčiui pagal jaunimo vasaros užimtumo programą), 803 775,72 Eur iš savivaldybės biudžeto (796 335,72 Eur – iš savivaldybės iždo, 3 600,00 Eur - iš mero fondo, 3 840,00 Eur – iš savivaldybės administracijos jaunimo programai), 91 805,17 Eur – iš Europos Sajungos biudžeto (iš jų: 17 853,60 Eur - iš Nacionalinės mokėjimo agentūros projektui „Jančiūnų laisvalaikio salės pritaikymas kaimo bendruomenės veiklai“, 73 951,57 Eur – iš Šalčininkų rajono savivaldybės administracijos projektui ŠALČ+), 52 097,71 Eur – iš kitų šaltinių įvairiems renginiams ir peojektams.

Per ataskaitinį finansinį laikotarpį panaudota veikloje finansavimo sumų 990 337,51 Eur. Iš jų: 60 451,85 Eur iš valstybės biudžeto gautų finansavimo sumų (34 083,37 Eur – ilgalaikiam turtui įsigytį (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 26 368,48 Eur – kitoms išlaidoms), 829 372,48 Eur iš savivaldybės biudžeto gautų finansavimo sumų (33 090,06 Eur – ilgalaikiam turtui įsigytį (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 29 398,87 Eur – atsargoms įsigytį, 766 883,55 Eur – kitoms išlaidoms), 65 693,28 Eur iš Europos Sajungos ir užsienio valstybių gautų finansaimo sumų (31 633,57 Eur ilgalaikiam turtui įsigytį (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 33 204,82 – atsargoms įsigytį, 854,89 Eur – kitoms išlaidoms), 34 819,90 Eur iš kitų šaltinių gautų lėšų (1 971,49 Eur - ilgalaikiam turtui įsigytį (ilgalaikio turto nusidėvėjimas), 32 848,41 Eur – kitoms išlaidoms).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis 3 240 349,28 Eur. Iš jų: 1 388 638,78 Eur – gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, 756 159,22 - Eur iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos, 1 068 985,17 Eur – iš Europos Sajungos ir užsienio valstybių gautos finansavimo sumos, 26 566,11 Eur – iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos.

### **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 užmokestis, 66 483,99 Eur - sukauptos atostoginių sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikių mokėtinų sumų likutis – 213 410,79 Eur. Iš jų: 77 362,38 Eur – tiekėjams mokėtinės sumos, 73 619,85 Eur – mokėtinės darbo užmokestis ir socialinis draudimas, 62 428,56 Eur - sukauptos atostoginių sąnaudos.

### **P18. Grynas turtas**

Kultūros paveldo statiniai apskaitomi vadovaujantis 12-ojo VSAFAS 63 punktu: nekilnojamų kultūros vertybių tikroji vertė nustatyta remiantis draudžiamaja verte. 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 ataskatiniai laikotarpio pradžioje ir pabaigoje yra 1 271 917,25 Eur.

Nuo 2022-06-14 įsigaliojus naujai 12-ojo VSAFAS redakcijai pasikeitė tikrosios vertės metodai. Kadangi neprieklausomų turto vertintojų nebuvvo atliktas nekilnojamų kultūros vertybių vertinimas, minėto turto tikroji vertė nustatyta vadovaujantis 12-ojo VSAFAS 64.2 papunkčiu, tai yra nekilnojamų kultūros vertybių tikroji vertė nustatyta remiantis vidutine rinkos vere, kuri nustatoma vadovaujantis Nekilnoamojo turto registrą tvarkančio subjekto VI Registrų centras atliekamo masinio vertinimo duomenimis. VI Registro centro skelbiamos vidutinės rinkos vertės 2022-01-01 dienai: Jašiūnų dvaro sodybos rūmų (unikalus Nr. 8586-0000-1003) - 52 300,00 Eur, Jašiūnų oficinos (unikalus Nr. 8586-0000-1025) – 22 100,00 Eur. Skirtumas tarp turto įsigijimo savikainos (20 383,75 Eur) ir tikrosios rinkos vertės (74 400,00 Eur) sudaro tikrosios vertės rezervą (54 016,25 Eur).

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

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

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos buvo 1 063 330,74 Eur. Iš jų: 531 937,25 Eur – darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, 99 665,50 Eur – ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos, 58 927,16 Eur – komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos (33 195,11 Eur – šildymas, 19 369,61 Eur – elektra, 724,34 Eur – videntiekis ir kanalizacija, 2 491,45 Eur – kitos komunlinės paslaugos, 3 146,65 Eur - ryšių paslaugos), 3 670,59 Eur – transporto sąnaudos, 192,00 Eur – komandiruočių sąnaudos, 502,52 Eur – kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, 156 932,78 Eur – paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos, 25 169,31 Eur – sunaudotų atsargų savikaina, 5 778,00 Eur – socialinių išmokų sąnaudos, 20 028,82 Eur – kitų paslaugų sąnaudos, 160 526,81 Eur – kitos sąnaudos (kitas sąnaudas sudaro organizuotų renginių savikaina).

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos 1 089 494,28 Eur. Iš jų: 611 162,14 Eur – darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, 100 777,91 Eur – ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos, 89 288,82 Eur – komunalinių ir ryšių paslaugų (60 465,42 Eur – šildymas, 22 364,79 Eur – elektra, 2 148,34 Eur – videntiekis ir kanalizacija, 1 039,22 Eur – kitos komunlinės paslaugos, 3 271,05 Eur - ryšių paslaugos), 5 209,92 Eur – komandiruočių sąnaudos, 5 844,96 Eur – transporto sąnaudos, 243,93 Eur – kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, 15 581,63 Eur – paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos, 0,58 Eur – nurašytų sumų sąnaudos (nurašyto ilgalaikio turto savikaina), 47 608,08 Eur – sunaudotų atsargų savikaina (47 452,91 Eur – atiduotos naudoti veikloje ir apskaitomos nebalansinėse sąskaitose atsargos, 155,17 Eur – sunaudotos veikloje atsargos), 3 130 Eur – socialinių išmokų sąnaudos, 20 938,99 Eur – kitų paslaugų sąnaudos, 189 707,32 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 10 942,60 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamos yra 14 147,19 Eur. Iš jų: už bilietus į renginius Kultūros centre ir struktūriuose padaliniuose – 5 280,19 Eur; už bilietus už jėjimą į renginius Jašiūnų dvaro sodybos rūmuose – 3 577,00 Eur; už renginių organizavimą – 585,00 Eur; už meninio ugdymo įgūdžių mokymą, lavinimą vaikams bei edukaciją – 1 642,00 Eur; už gidų paslaugas Jašiūnų dvaro sodybos rūmuose organizuotoms grupėms – 2 834,00 Eur; suvenirų - magnetukų „Surink Lietuvą“ - platinimas Jašiūnų dvaro rūmuose – 229,00 Eur.

Kultūros centro kitos veiklos pajamas sudaro nuompinigiai už išnuomotą turtą.

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio nuomas pajamos buvo 2 492,27 Eur. Ataskaitinio laikotarpio nuomas pajamos yra 4 967,76 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 160 526,81 Eur. Ataskaitinio laikotarpio kitos pagrindinės veiklos sąnaudos yra 189 707,32 Eur.

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

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas ir pajamas sudao nuostolis/pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo (atsiskaitymai buvo vykdomi Lenkijos zlotais). Praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas buvo 282,34 Eur nuostolis. Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 336,92 Eur nuostolis

Direktorė

Gražina Zabarauskaitė

Vyr. buhalterė

Galina Kazakevič