

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

190217015, Vytauto 1a/2a, Zarasai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Zarasų rajono savivaldybės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS2023 m. lapkričio 29 d. Nr. FA-95-(3.45E)
(data)

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.471.822,23	1.456.058,56
I.	Nematerialusis turtas		416,40	2.291,64
I.1.	Pėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		416,40	2.291,64
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.466.853,55	1.453.766,92
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		875.536,60	804.419,13
II.3.	Infrastruktūros statiniai		483.634,58	509.543,60
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		5.347,17	8.290,59
II.6.	Transporto priemonės		32.381,99	48.576,50
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		66.662,01	79.645,90
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.291,20	3.291,20
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4.552,28	
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		249.329,69	189.366,66
I.	Atsargos		7.027,75	5.602,44
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7.027,75	5.602,44
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		4.410,00	43,89
III.	Per vienus metus gautinos sumos		113.896,14	72.311,15
III.1.	Cautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Cautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Cautinos finansavimo sumos			
III.4.	Cautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		926,00	
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		112.587,13	72.311,15
III.6.	Kitos gautinos sumos		383,01	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		123.995,80	111.409,18
	IŠ VISO TURTO		1.721.151,92	1.645.425,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.589.882,15	1.531.444,16
I.	Iš valstybės biudžeto		57.684,22	56.003,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		546.900,14	562.200,78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		900.303,19	846.862,75
IV.	Iš kitų šaltinių		84.994,60	66.377,10
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		118.609,21	105.447,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4.552,28	
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		4.552,28	
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		114.056,93	105.447,88
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			4.552,28
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			1.840,86
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			1.840,86
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		6.752,19	1.905,69
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		42.990,16	(24,77)
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		57.396,58	97.173,82
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6.918,00	
F.	GRYNASIS TURTO		12.660,56	662,48
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12.660,56	662,48
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.127,38	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.533,18	662,48
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.721.151,92	1.637.554,52

Direktorius

Aurimas Gudus

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

(parašas)

Direktorius
Aurimas GUDAS

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Virginija Čižauskaitė

(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. lapkričio 29 d.

Nr. FA-96-(3.45E)

(data)

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		810.099,07	609.953,22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		810.099,07	609.953,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		70.277,85	103.788,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		693.364,97	484.721,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		36.119,41	17.906,24
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10.336,84	3.537,14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		816.791,85	614.584,61
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		446.711,35	371.450,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		96.461,34	72.026,76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		38.810,65	34.397,56
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2.015,90	1.137,00
V.	TRANSPORTO		8.017,94	12.619,61
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		246,30	280,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		217,80	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAMKAINA		92.725,95	26.655,80
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		1.800,00	1.761,29
XII.	FINANSAVIMO		4.757,84	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		38.414,20	40.292,10
XIV.	KITOS		86.612,58	53.963,72
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(6.692,78)	(4.631,39)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		10.820,16	4.446,03
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		10.820,16	4.446,03
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KETIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.127,38	(185,36)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.127,38	(185,36)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Aurimas Gudas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Virginija Čžauskaitė

(vardas ir pavardė)

Zarasų rajono savivaldybės išdas, M561

(finansuojančios institucijos pavadinimas)

**PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ
2023 M. RUGSĖJO 30 D.**

2023-11-29 Nr. (data)

FA-94-(345E)

1. Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Programa	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.1.1.1.1.1.	39 116,61
2	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.1.2.1.1.1.	804,78
3	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.7.3.1.1.1.1	115,21
4	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.05.	170,40
5	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.01.	80,15
6	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.02.	1 331,32
7	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.03.	139,50
8	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.30.	114,95
9	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.1.1.1.1.1.	2 828,40
10	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.1.2.1.1.1.	45,64
11	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.7.3.1.1.1.	65,39
Iš viso:					44 812,35

2. Gautinų finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Programa	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1					0,00
Iš viso:					0,00

3. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Programa	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1	Valstybės biudžetas	03	09.08.01.01.	2.2.1.1.1.07.	2578,00
2	Valstybės biudžetas	03	09.08.01.01.	2.2.1.1.1.30.	608,00
Viso valstybės lėšų					3 186,00
1	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.1.1.1.1.1.	360 381,43
2	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.1.2.1.1.1.	6 469,69
3	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.05.	1 339,84
4	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.06.	6 724,58
5	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.07.	2 090,00
6	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.11.	1 435,65
7	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.16.	246,30
8	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.01.	24 037,22
9	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.02.	12 450,05
10	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.03.	1 240,62
11	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.04.	634,62
12	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.21.	599,00
13	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.30.	85 682,03
14	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	3.1.1.3.1.4.	1 000,00
15	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	3.1.1.5.1.1.	2 000,00
16	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.7.3.1.1.1.	3 078,62
17	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.1.1.1.1.1.	23 274,19
18	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.1.2.1.1.1.	390,11
19	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.7.3.1.1.1.	131,20
20	Savivaldybės biudžetas	03	08.06.01.01	2.2.1.1.1.21.	1 020,16
21	Savivaldybės biudžetas	03	08.06.01.01	2.2.1.1.1.15.	217,80
22	Savivaldybės biudžetas	03	08.06.01.01	2.2.1.1.1.30.	6 430,72
Viso savivaldybės lėšų					540 873,83
Iš viso:					544 059,83

4. Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Programa	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1					0,00
Iš viso:					0,00

5. Sukauptos grąžintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Programa	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1					0,00
Iš viso:					0,00

Direktorius
(įstaigos vadovas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Aurimas Gudas
(vardas ir pavardė)

Virginija Čižauskaitė
(vardas ir pavardė)

ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS
2023 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. lapkričio 29 d. Nr. FA- 98- (3.45E)

1. BENDROJI DALIS

1.1. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas - 190217015, juridinių asmenų registre įregistruotas 1997 m. lapkričio 14 d., subjekto adresas – Vytauto g. 1a, Zarasai. Viešojo sektoriaus subjektas yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėjai yra Zarasų rajono savivaldybės taryba ir savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Turi antspaudą. Subjektas priklauso Zarasų rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas - Zarasų rajono savivaldybės administracija. Veikla apibrėžta Zarasų rajono savivaldybės tarybos patvirtintuose nuostatuose 2012 m. balandžio 5 d. sprendimu Nr. T-98, ir vėliau 2017 m. gruodžio 22 d. papildytuose nuostatuose Nr. T-209 ir 2023 m. liepos 27 d. papildytuose nuostatuose Nr. T-161. Kultūros centro funkcijos: sudaro sąlygas etninės kultūros sklaidai, populiarina senąsias kultūros tradicijas, papročius, laiduoja etninės kultūros perimamumą; organizuoja mėgėjų meno kolektyvų, studijų, būrelių veiklą; rūpinasi mėgėjų meno kolektyvų parengimu ir dalyvavimu Dainų šventėse, vietiniuose, regioniniuose, respublikiniuose ir tarptautiniuose renginiuose, konkursuose; sudaro sąlygas profesionalaus meno sklaidai; organizuoja pramoginius, edukacinius ir kitus renginius; rūpinasi vaikų ir jaunimo užimtumu, meniniu ugdymu; dirba tiek su jaunimo grupėmis, tiek su individualiais asmenimis; teikia socialines, prevencines, informavimo, konsultavimo, socialinių ir gyvenimo įgūdžių ugdymo ir kitas su jauno žmogaus ugdymu susijusias paslaugas; esant poreikiui ir galimybei, teikia kitas laisvalaikio, socialinės bei psichologinės ar krizių įveikimo pagalbos paslaugas jauniems žmonėms; plėtoja ir palaiko nuolatinius ryšius, bendradarbiauja su savo veiklos teritorijoje veikiančiomis ir su jaunimo reikalais susijusiomis institucijomis – mokyklomis, policija, parapija, jaunimo su jaunimu dirbančiomis nevyriausybinėmis bei kitomis organizacijomis, bendruomene; kuria ir įprasmina šiuolaikines modernias meno veiklos formas; organizuoja etninę kultūrą, mėgėjų meną populiarinančius renginius, tenkinti kitus bendruomenės kultūrinius poreikius; tenkina sociokultūrinius bendruomenės poreikius; organizuoja valstybinių švenčių, atmintinų datų, kalendorinių švenčių paminėjimą; užtikrina Lietuvos Respublikos teisės aktų įgyvendinimą Kultūros centre ir teritoriniuose padaliniuose, organizuoti ir kontroliuoti Kultūros centro teritorinių padalinių veiklą; dalyvauja rengiant ir įgyvendinant valstybines ir regionines kultūros plėtros programas; rengia ir įgyvendina vaikų, jaunimo ir suaugusiųjų neformaliojo švietimo programas; atlieka kitas teisės aktuose nustatytas funkcijas.

1.2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

1.3. Struktūriniai padaliniai:

1.3.1. Turmantas, Tilžės g. 21, Turmanto mstl., Zarasų r. sav.;

1.3.2. Suviekas, Parko g. 28, Suvieko k., Zarasų r. sav.;

1.3.3. Salakas, Šilo g. 2, Salako mstl., Zarasų r. sav.;

1.4 Įstaigos apskaitos politika patvirtinta Zarasų rajono savivaldybės kultūros centro direktoriaus 2021 m. spalio 27 d. įsakymu Nr. V-30. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo pakeista.

1.5. Zarasų kultūros centro darbuotojų skaičius 2023 m. rugsėjo 30 d. – 49 darbuotojai. 2019 metų lapkričio 15 d. Savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-168 patvirtintas Zarasų kultūros centro etatų skaičius 42. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje buvo 5,25 laisvų etatų.

2. PASTABOS

2.1. Pateikta „Finansinės būklės ataskaita“ pagal 2023 m. rugsėjo 30 d. duomenis (2-ojo VSAFAS 2 priedas), „Veiklos rezultatų ataskaita“ pagal 2023 m. rugsėjo 30 d. duomenis (3-iojo VSAFAS 2 priedas).

2.1.1. Nematerialiojo turto vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo dėl amortizacijos.

2.1.2. Ilgalaikio materialiojo turto vertė per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, palyginus su 2022 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu, dėl įsigyto ir neatlygintinai gauto turto (Avilių kultūros namų pastatas ir Zarasų kultūros centro baldai).

2.1.3. Atsargų likutį sudaro nepanaudotas kuras, malkos bei neperduotas naudoti inventorius.

2.1.4. Per vienerius metus gautinos sumos padidėjo, nes padidėjo sukauptos gautinos ir kitos gautinos sumos.

2.1.5. Pinigų likutį sudaro nepanaudotos valstybės ir savivaldybės biudžeto lėšos, ES projektams vykdyti gautos lėšos, paramos lėšos ir tikslinės lėšos (draudimo išmoka) banko sąskaitose bei gryniesi pinigai kasoje (už suteiktas paslaugas).

2.1.6. Trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo, nes padidėjo tiekėjams mokėtinos sumos ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

2.1.7. Išankstinius apmokėjimus sudaro apmokėjimai už vykdomų projektų inventoriaus įsigijimą ir pagal sudarytas sutartis.

2.2. Veiklos pajamos ir sąnaudos apskaitomos pagal segmentus ir pagal valstybės funkcijas.

2.3. Veiklos nutraukimas nenumatomas.

2.4. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra. Atidėjinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4552,28 Eur. Ši suma susidarė apskaičiavus galimai mokėtinas kompensacijas darbuotojams, sulaukusiems pensinio amžiaus.

2.5. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorius

Aurimas Gudas

Vyr. buhalterė

Virginija Čižauskaitė

