

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, finansinės būklės

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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024 m. gegužės 28 d.
(data)

Nr. FA-58-13.45E

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 424 341,84	1 439 217,94
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 420 820,87	1 435 696,97
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		870 977,74	869 581,63
II.3.	Infrastruktūros statiniai		466 361,90	474 998,24
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		4 138,11	4 742,64
II.6.	Transporto priemonės		24 177,85	27 631,87
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		51 874,07	55 451,39
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3 291,20	3 291,20
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3 520,97	3 520,97
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		250 495,65	175 331,44
I.	Atsargos		3 887,83	7 094,81
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3 887,83	7 094,81
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		308,00	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		149 783,86	83 912,42
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, turą, paslaugas			

III.5.	Sukauptos gautinos sumos		149 608,86	83 912,42
III.6.	Kitos gautinos sumos		175,00	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		96 515,96	84 324,21
	IŠ VISO TURTO:		1 674 837,49	1 614 549,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 515 232,76	1 523 719,61
I.	Iš valstybės biudžeto		42 010,05	31 700,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto		520 863,94	534 229,15
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		885 566,90	890 591,48
IV.	Iš kitų šaltinių		66 791,87	67 198,61
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		138 688,13	77 802,82
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3 520,97	3 520,97
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		3 520,97	3 520,97
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		135 167,16	74 281,85
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			1 650,00
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			1 650,00
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		15 335,21	6,33
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		48 989,69	(10,88)
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		70 842,26	72 636,40
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		20 916,60	13 026,95
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		20 916,60	13 026,95
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7 889,65	4 493,77
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13 026,95	8 533,18
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 674 837,49	1 614 549,38

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Aurimas Gudas
(vardas ir pavardė)

Virginija Čižauskaitė
(vardas ir pavardė)

Zarasų rajono savivaldybės kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190217015, Vytauto 1a/2a, Zarasai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 m. gegužės 28 d.

Nr. FA-59-1345E

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		263 751,28	223 240,22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		263 751,28	223 240,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		14 784,54	12 718,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		206 057,41	195 383,08
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		42 502,59	14 431,58
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		406,74	706,74
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		267 635,22	225 631,26
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		155 343,34	151 306,22
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		22 227,18	32 617,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		26 546,86	24 711,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		112,00	229,89
V.	TRANSPORTO		2 353,27	1 968,77
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		209,00	100,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 823,00	217,80
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9 427,15	2 983,27
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		600,00	600,00
XII.	FINANSAVIMO		32 385,06	4 757,84
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 544,02	1 901,57
XIV.	KITOS		14 064,34	4 236,51
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(3 883,94)	(2 391,04)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		11 773,59	5 709,94
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		11 773,59	5 709,94
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		7 889,65	3 318,90
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7 889,65	3 318,90
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(paršas)

Aurimas Gudas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(paršas)

Virginija Čižauskaitė
(vardas ir pavardė)

Zarasų rajono savivaldybės išdas, M56I

(finansuojančios institucijos pavadinimas)

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ
2024 M. KOVO 31 D.2024-05-28 Nr.
(data)

FA-60-1345E

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.	43 362,76
2	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.1.2.1.1.1.	730,49
3	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.7.3.1.1.1.1	91,65
4	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.05.	173,92
5	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.06.	513,90
6	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.11.	112,00
7	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.01.	5 146,59
8	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.02.	3 395,48
9	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.03.	256,95
10	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.04.	300,97
11	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.21.	72,00
12	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.30.	3 083,42
13	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.1.1.1.1.1.	3 170,18
14	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.1.2.1.1.1.	56,10
15	Savivaldybės biudžetas	03	08.06.01.01	2.2.1.1.1.30.	291,93
Iš viso:					60 758,34

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	905,80
2	Valstybės biudžetas	03	09.08.01.01	2.2.1.1.1.30	43,29
Viso valstybės lėšų					949,09
1	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.1.1.1.1.1.	94 584,40
2	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.1.2.1.1.1.	1 565,81
3	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.05.	395,29
4	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.06.	956,52
5	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.11.	112,00
6	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.01.	10 493,39
7	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.02.	5 414,31
8	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.03.	491,15
9	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.21.	144,00
10	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.30.	12 328,14
11	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.7.3.1.1.1.	509,74
12	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.1.1.1.1.1.	6 123,62
13	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.1.2.1.1.1.	102,92
14	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.2.1.1.1.21.	151,44
15	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.2.1.1.1.30.	30,38
16	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.7.3.1.1.1.	74,21
17	Savivaldybės biudžetas	03	08.06.01.01	2.2.1.1.1.23.	100,00
18	Savivaldybės biudžetas	03	08.06.01.01	2.2.1.1.1.30.	774,93
Viso savivaldybės lėšų					134 352,25
Iš viso:					135 301,34

4. 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

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 (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Aurimas Gudas
(vardas ir pavardė)

Virginija Čižauskaitė
(vardas ir pavardė)

ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS
2024 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. gegužės 28 d. Nr. FA- 61-13.45E)

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. Veiklos funkcijos iki 2017 m. gruodžio 21 d. buvo apibrėžtos Zarasų rajono savivaldybės tarybos patvirtintuose nuostatuose 2012 m. balandžio 5 d. sprendimu Nr. T-98, ir vėliau patvirtintuose nuostatuose 2017 m. gruodžio 22 d. Nr. T-209. 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 nuolatinį ryšį, bendradarbiauja su savo veiklos teritorijoje veikiančiomis ir su jaunimo reikalais susijusiomis institucijomis – mokyklomis, policija, parapija, jaunimo su jaunu 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 2024 m. kovo 31 d. – 52 darbuotojai. 2019 metų lapkričio 15 d. Savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-168 patvirtintas Zarasų kultūros centro etatų skaičius 42. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje buvo 3,25 laisvų etatų.

2. PASTABOS

2.1. Pateikta „Finansinės būklės ataskaita“ pagal 2024 m. kovo 31 d. duomenis (2-ojo VSAFAS 2 priedas), „Veiklos rezultatų ataskaita“ pagal 2024 m. kovo 31 d. duomenis (3-iojo VSAFAS 2 priedas).

2.1.1. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte pradinėje finansinės būklės ataskaitoje, sumažėjo dėl turto nusidėvėjimo.

2.1.2. Atsargų likutį sudaro nepanaudotas kuras ir malkos.

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

2.1.4. Pinigų likutį sudaro nepanaudotos valstybės ir savivaldybės biudžeto lėšos, ES projektams vykdyti lėšos, paramos lėšos banko sąskaitose.

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

2.1.6. Išankstinius apmokėjimus sudaro apmokėjimas už įsigytų bilietų įsigijimą.

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 3520,97 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