



KALVARIJOS SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Krosnos g. 28, LT-69211, Kalvarija. Tel. Nr. +370 664 74835. El. paštas
info@kalvarijoskc.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 300000455

Kalvarijos savivaldybės administracijos
finansų ir biudžeto planavimo skyriui

I

Nr.
Nr.

I-

DĖL KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Teikiame 2024 metų ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
4. Aiškinamasis raštas, 3 lapai.

Direktorė

Jurgita Arelienė

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

Kalvarijos savivaldybės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k.300000455 Krosnos g. 28, LT-69211 Kalvarija

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024-03-31 D. DUOMENIS**

2024-04-19 Nr. *M-42*

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2111401,72	2124147,26
I.	Nematerialusis turtas	P01	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	2111401,72	2124147,26
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		1893029,70	1899479,79
II.3	Infrastruktūros statiniai		4699,96	4699,96
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės		11730,00	12247,50
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		201942,06	207720,01
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		91337,40	63405,37
I.	Atsargos	P03	0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P04	91325,70	63320,53
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		70,46	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		91255,24	63320,53
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P05	11,70	84,84
	IŠ VISO TURTO:		2202739,12	2187552,63
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P06	2111413,42	2124232,10
I.	Iš valstybės biudžeto		204087,32	204808,89
II.	Iš savivaldybės biudžeto		475564,41	481663,02
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1428274,55	1434199,91
IV.	Iš kitų šaltinių		3487,14	3560,28
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		90248,24	63320,53
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P07	90248,24	63320,53
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6639,98	612,98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23218,56	123,77
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		60389,70	62583,78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS	P08	1077,46	0,00
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1077,46	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1077,46	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0	0
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2202739,12	2187552,63

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Direktorė
Jurgita Arelienė
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

 (parašas) (vardas ir pavardė)

 (parašas) (vardas ir pavardė)

Audronė Burčikauskienė

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

Kalvarijos savivaldybės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k.300000455 Krosnos g. 28, LT-69211 Kalvarija

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024-03-31 D. DUOMENIS

2024-04-19 Nr. 42
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		170001,64	147352,72
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		168924,18	146386,61
I.1.	Iš valstybės biudžeto		721,57	721,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		162204,11	137824,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5925,36	7824,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		73,14	16,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P09	1077,46	966,11
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1077,46	966,11
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P10	168924,18	146386,61
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P10	109389,61	97722,58
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12745,54	14789,76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	P10	28971,53	27351,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		85,14	0,00
V.	TRANSPORTO		1577,52	1403,14
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		450,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5185,98	1163,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		2500,00	2500,00
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	P10	8018,86	1456,15
XIV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P08	1077,46	966,11
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1077,46	966,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1077,46	966,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


Audronė Burčiukauskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)


Direktorė
Jurgita Arelienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):																
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
4.	Iš kitų šaltinių:																
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
5.	Iš viso finansavimo sumų																

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

KALVARIJOS SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS
Į.k. 300000455, Krosnos g. 28, Kalvarija

2024 m. kovo 31 d.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Kalvarijos savivaldybės kultūros centro steigėjas – Kalvarijos savivaldybės taryba. Įstaiga veikia vadovaujantis 2016-09-29 Kalvarijos savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-163 patvirtintais kultūros centro nuostatais. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre Kalvarijos savivaldybės kultūros centras įregistruotas 2004 m. sausio 22 d. Įstaigos kodas - 300000455. Įstaiga (kodu 1400548) 2004 m. kovo 24 d. juridinių asmenų registre užregistruota kaip turinti paramos gavėjo statusą. Buveinė įsikūrusi Krosnos g. 28, Kalvarijoje.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų nėra.

Kultūros centras įgyvendina valstybės kultūros politiką savivaldybės teritorijoje, dalyvauja formuojant ir įgyvendinant savivaldybės politiką kultūros, bibliotekų, muziejų, teatrų, muzikos, dailės, etninės kultūros, kultūros paveldo bei gyventojų bendrosios kultūros ugdymo srityse, bendradarbiauja su bendruomenėmis, VVG, inicijuoja, koordinuoja ir teikia projektus savo kompetencijos ribose.

Kultūros centras AB Swedbank turi 10 atsiskaitomųjų sąskaitų:

1. Nr. LT87 7300 0100 8266 8195 (biudžeto);
2. Nr. LT87 7300 0100 8266 9068 (VSS pajamų);
3. Nr. LT13 7300 0100 8988 6909 (paramos gavimo ir finansavimo iš kitų šaltinių);
4. Nr. LT27 7300 0101 2376 3616 (projekto lėšų)
5. Nr. LT60 7300 0101 2704 3853 (projekto lėšų)
6. Nr. LT61 7300 0101 2722 2315 (projekto lėšų).
7. Nr. LT15 7300 0101 6704 4359 (projekto lėšų)
8. Nr. LT77 7300 0101 6711 2210 (projekto lėšų)
9. Nr. LT31 7300 0101 6750 8604 (projekto lėšų)
10. Nr. LT24 7300 0101 6773 0472 (projekto lėšų).

KC atskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius-27. Patvirtinta 26 etatai.

Buhalterinė apskaita kultūros centre vedama kompiuterizuotai, UAB Eksitonās programų paketu.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti LR piniginiiais vienetais-eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kalvarijos savivaldybės kultūros centro (toliau - KC) parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS). KC, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. KC finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato,

palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 01 Nematerialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį KC ilgalaikio nematerialiojo turto neįsigijo.

Pastaba Nr. 02 Ilgalaikis materialus turtas – 2111401,72 Eur.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija KC nėra.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas KC veikloje nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiksliai pajamoms iš nuomos taip pat nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį neįsigyta.

Neatlygintinai IT negauta ir neperduota.

Iš apskaitos nuo metų pradžios ilgalaikio turto nenurašyta.

KC neturi IMT priskirto prie žemės, kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Turto perduoto Turto bankui taip pat nėra.

Pastaba Nr. 03 Atsargos

Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių buvo sumažinta atsargų vertė, ar dėl kurių buvo atstatyta sumažinta vertė, nėra.

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

Į atsargas nebuvo perkelta materialaus turto skirtu parduoti.

Nuo metų pradžios ūkinio inventoriaus įsigyta ir atiduota naudoti veikloje už 969,00 Eur, iš apskaitos nenurašyta, neatlygintinai negauta.

Pastaba Nr.04 Per metus gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sukauptiems atostoginiams – 60389,70 Eur, darbo užmokesčiui – 11381,07 Eur, profsajungai – 125,16 Eur, VMI – 4361,60 eur, Sodra – 7350,73 Eur, tiekėjams – 6639,98 Eur. Viso: 90248,26 Eur.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 70,46 eur.

Sukauptos pajamos už parduotas paslaugas – 1007,00 eur.

Pastaba Nr.05 Pinigai ir jų ekvivalentai

Kultūros centras turi 10 atsiskaitomųjų sąskaitų banke. Devyniose sąskaitose 2024-03-31 likutis buvo lygus 0, paramos gavimo sąskaitoje – 11,70 Eur.

Pastaba Nr. 06 Finansavimo sumos

2024-03-31 gautas FS sudaro 129177,79 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Pastaba Nr. 07 Trumpalaikės mokėtinės sumos

Sukauptos mokėtinės sumos:

Eil. Nr.	Paskirtis	Suma, eur
1	Sukauptos atostoginių sąnaudos	59526,58
2	Sukauptos valst. soc. draudimo įmokų sąnaudos nuo sukauptų atostoginių	863,12
3	Skolos tiekėjams	6639,98
4	Su DU susiję įsipareigojimai	23218,56
	Viso:	90248,24

Pastaba Nr.08 Grynasis turtas. 2024-03-31 susidarė perviršis – 1077,46 eur**Pastaba Nr.09 Pagrindinės veiklos kitos pajamos lygios 1077,46 eur.****Pastaba Nr.10 Pagrindinės veiklos sąnaudos**

KC darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1	Darbo užmokesčio	107529,36
2	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	1860,25
	Viso:	109389,61

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1	Šildymo	18698,82
2	Elektros	9135,04
3	Ryšių	567,47
4	Vandentiekio ir kanalizacijos	228,90
5	Kitų komunalinių paslaugų	341,30
	Viso:	28971,53

Kitų paslaugų sąnaudos:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1	Ūkio kt sąnaudos (priemonė 02.01.01.05.01)	1777,19
2	Renginių sąnaudos (priemonė 02.01.01.05.02)	6241,67
	Viso:	8018,86

Nebalansinės sąskaitos

0210001 Nebalansinėje sąskaitoje „Ūkinis inventorių“ apskaitoma pagal turto atidavimo naudoti aktus išduotas naudoti veikloje turtas 03-31 – 140390,96 Eur.

Direktorė



Jurgita Arelienė

Vyr. buhalterė



Audronė Burčikauskienė