

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. gruodžio 12 d.

Nr.

FA-103-13.45E)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 408 825,89	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		1 405 304,92	1 435 696,97
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		859 032,80	869 581,63
II.3.	Infrastruktūros statiniai		449 089,22	474 998,24
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		26 125,98	4 742,64
II.6.	Transporto priemonės		17 269,81	27 631,87
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		50 495,91	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		250 596,01	175 331,44
I.	Atsargos		4 576,75	7 094,81
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4 576,75	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		1 422,67	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		126 950,34	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, turtą, paslaugas		112,50	
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		126 192,84	83 912,42
III.6.	Kitos gautinos sumos		645,00	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		117 646,25	84 324,21
	IŠ VISO TURTO:		1 659 421,90	1 614 549,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 519 996,87	1 523 719,61
I.	Iš valstybės biudžeto		53 910,94	31 700,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto		521 583,73	534 229,15
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		876 521,96	890 591,48
IV.	Iš kitų šaltinių		67 980,24	67 198,61
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		122 899,41	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		119 378,44	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		2 472,49	6,33
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		46 063,69	(10,88)
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		70 842,26	72 636,40
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		16 525,62	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		16 525,62	13 026,95
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 498,67	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:		1 659 421,90	1 614 549,38

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parrašas)

(parrašas)

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. gruodžio 12 d.

Nr.

FA-104-13.45E

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		850 019,27	813 801,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		850 019,27	813 801,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		75 514,01	71 139,10
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		678 391,54	696 121,32
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		88 034,11	35 900,22
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8 079,61	10 640,84
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		867 251,52	820 752,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		491 052,82	446 711,35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		67 154,86	96 461,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		44 604,48	38 810,65
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		510,92	2 015,90
V.	TRANSPORTO		9 433,65	11 679,07
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		310,00	246,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 960,00	217,80
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		40 765,62	92 725,95
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		1 800,00	1 800,00
XII.	FINANSAVIMO		46 264,37	4 757,84
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		49 540,25	38 414,20
XIV.	KITOS		112 854,55	86 912,58
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(17 232,25)	(6 951,50)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		20 730,92	10 820,16
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		20 730,92	10 820,16
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		3 498,67	3 868,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3 498,67	3 868,66
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 (parašas)

 Aurimas Gudas
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 (parašas)

 Virginija Čižauskaitė
 (vardas ir pavardė)

Zarasų rajono savivaldybės išdas, M56I

(finansuojančios institucijos pavadinimas)

**PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ
2024 M. RUGSĖJO 30 D.**

2024-12-12 Nr. FA-105-(3.45E)
(data)

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.	41 436,96
2	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.1.2.1.1.1.	838,57
3	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.05.	181,06
4	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.06.	309,09
5	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.11.	268,00
6	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.01.	68,62
7	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.02.	1 795,49
8	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.03.	129,29
9	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.23.	100,00
10	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.30.	314,95
11	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.7.3.1.1.1.	190,18
12	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.1.1.1.1.1.	1 929,65
13	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.1.2.1.1.1.	27,98
Iš viso:					47 589,84

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	1 090,00
2	Valstybės biudžetas	03	09.08.01.01	2.2.1.1.1.30	1 640,00
Viso valstybės lėšų					2 730,00
1	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.1.1.1.1.1.	376 717,77
2	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.1.2.1.1.1.	5 944,10
3	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.05.	1 488,34
4	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.06.	5 998,50
5	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.07.	7 596,05
6	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.11.	252,00
7	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.16.	101,00
8	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.01.	19 287,70
9	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.02.	17 819,33
10	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.03.	1 550,34
11	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.20.04.	449,68
12	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.21.	2 148,00
13	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.23.	1 709,63
14	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.2.1.1.1.30.	86 522,83
15	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.08	2.7.3.1.1.1.	5 199,16
16	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.06	2.2.1.1.1.23.	7 000,00
17	Savivaldybės biudžetas	08	08.02.01.06	2.2.1.1.1.30.	15 338,65
18	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.1.1.1.1.1.	27 684,22
19	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.1.2.1.1.1.	476,03
20	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.2.1.1.1.05.	300,00
21	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.2.1.1.1.07.	193,60
22	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.2.1.1.1.11.	120,94
23	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.2.1.1.1.21.	151,44
24	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.2.1.1.1.23.	72,92
25	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.2.1.1.1.30.	5 701,78
26	Savivaldybės biudžetas	03	08.02.01.06	2.7.3.1.1.1.	171,22
27	Savivaldybės biudžetas	03	08.06.01.01	2.2.1.1.1.15.	137,00
28	Savivaldybės biudžetas	03	08.06.01.01	2.2.1.1.1.21.	999,98
29	Savivaldybės biudžetas	03	08.06.01.01	2.2.1.1.1.23.	200,00

30	Savivaldybės biudžetas	03	08.06.01.01	2.2.1.1.1.30.	4 202,20
Viso savivaldybės lėšų					595 534,41
Iš viso:					598 264,41

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 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

Direktorius
(įstaigos vadovas)

(parašas)

Aurimas Gudas
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Virginija Čižauskaitė
(vardas ir pavardė)

ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS
2024 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. *gruodžio 12* d. Nr. FA-1106-(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. la, 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 apibrėžtos Zarasų rajono savivaldybės tarybos patvirtintuose nuostatuose 2024 m. birželio 27 d. sprendimu Nr. T-129. 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. rugsėjo 30 d. – 51 darbuotojas. 2019 metų lapkričio 15 d. Savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-168 patvirtintas Zarasų kultūros centro etatų skaičius 42. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje buvo 5,75 laisvi etatai.

2. PASTABOS

2.1. Pateikta „Finansinės būklės ataskaita“ pagal 2024 m. rugsėjo 30 d. duomenis (2-ojo VSAFAS 2 priedas), „Veiklos rezultatų ataskaita“ pagal 2024 m. rugsėjo 30 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.

2.2. 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