

KYBARTŲ KULTŪROS CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, J. Basanavičiaus g. 40, LT – 70416 Kybartai, Vilkaviškio rajono savivaldybė,
tel. (8 342) 30 635, el. p. kybartucentras@kybartukc.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 185612434

Vilkaviškio rajono savivaldybės
Finansų ir biudžeto skyriui

2020-08-10 Nr. IS-69

DĖL 2020 M. I PUSMEČIO TARPINIO FINANSINIO RINKINIO PATEIKIMO

Pristatome Kybartų kultūros centro 2020 metų I pusmečio finansinių ataskaitų rinkinį.
PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas, 2 lapai;
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas, 1 lapas;
3. 2020 m. I pusmečio tarpinių finansinių ataskaitų sutrumpintas aiškinamasis raštas,
5 lapai;
4. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas, 1 lapas.

Raštinės administratorė,
pavadojanti direktorę



Dovilė Šuminiene

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

KYBARTŲ KULTŪROS CENTRAS

Kodas 185612434, adresas J.Basanavičiaus g. 40, Kybartai

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020-07-15 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | 2.6 | 195423 | 200353,36 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 33,32 | 73,31 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 33,32 | 73,31 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 195389,68 | 200280,05 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 159386,47 | 161245,57 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 880,99 | 890,05 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 5332,35 | 5718,24 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 1338,71 | 1695,32 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 28451,16 | 30730,87 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | 2.7 | 73492,94 | 24010,61 |
| I. | Atsargos | | 526,77 | 0 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | 2.7.1 | 526,77 | |
| 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 | | | |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 46005,87 | 22044,43 |
| 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, turta, paslaugas | | 40 | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | 2.7.2 | 45965,87 | 22044,43 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | 2.7.3 | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 2.7.4 | 26960,3 | 1966,18 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 268915,94 | 224363,97 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 2.8 | 222842,98 | 202319,54 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 13530,95 | 9906,66 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 202733,71 | 189446,97 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 3259,72 | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 3318,6 | 2965,91 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 45565,06 | 20944,43 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 0 | 0 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | 2.9 | 45565,06 | 20944,43 |
| 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 | | 0 | 0 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| 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 | 2.9.1 | 671,06 | 2099,34 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 2.9.2 | 26048,91 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | 2.9.3 | 18845,09 | 18845,09 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 507,9 | 1100 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | 0 | 0 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | 2.13 | 507,9 | 1100 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -592,1 | 1100 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 1100 | |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 268915,94 | 224363,97 |

Direktorė

Vyr. buhalterė



Asta Vencienė

Sonata Gražulienė

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

KYBARTŲ KULTŪROS CENTRAS

Kodas 185612434, adresas J. Basanavičiaus 40, Kybartai

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. liepos 15 d. Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | 2.10 | 188866,88 | 177734 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 188506,07 | 176609 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 2385,71 | 185,67 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 182008,81 | 171874,67 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 3044,6 | 2605,55 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 1066,95 | 1943,11 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 360,81 | 1125 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 360,81 | 1125 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS | 2.11 | -189458,98 | -177255,88 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | -165160,55 | -144375,26 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -4930,36 | -4493,54 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -6580,96 | -8166,86 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | -77,91 | -274,49 |
| V. | TRANSPORTO | | -674,52 | -1006,08 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -200 | |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -1270,32 | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -6613,02 | -6599,28 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | -1500 | -750 |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | -2288,95 | -11415,69 |
| XIV. | KITOS | | -162,39 | -174,68 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -592,1 | 478,12 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 0 | 0 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | 2.12 | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | -592,1 | 478,12 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -592,1 | 478,12 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

Asta Vencienė

Vyr. buhalterė

Sonata Gražulienė

KYBARTŲ KULTŪROS CENTRAS



2020 METŲ I PUSMEČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. liepos 15 d. Nr.

Kybartai

I. BENDROJI DALIS

1.1. Kybartų kultūros centras (toliau – Įstaiga) įregistruotas Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre 2002 m. birželio 10 dieną. Įstaiga turi tris filialus: Virbalio, Vištyčio ir Girėnų kultūros namus bei vykdo kultūrinę veiklą Pajevonio gyvenvietėje. Įstaigos veiklą reglamentuoja LR vietos savivaldos įstatymas, LR biudžetinių įstaigų, LR etninės kultūros valstybinės globos pagrindų įstatymas, LR autorių teisių ir gretutinių teisių įstatymas, LR kultūros centrų įstatymas, Vilkaviškio rajono savivaldybių tarybos patvirtinti dokumentai, LR vyriausybės nutarimai, reglamentuojantys kultūros įstaigų ūkinę-finansinę veiklą, kultūros centro nuostatai bei kiti vidaus tvarkos dokumentai.

1.2. Juridinis statusas: Įstaigos teisinė forma – Savivaldybės biudžetinė įstaiga. Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, antspaudą su savo pavadinimu ir sąskaitas banke. Įstaiga yra paramos gavėja. Įstaigos adresas: J. Basanavičiaus g. 40, LT-70416 Kybartai, Vilkaviškio rajono savivaldybė. Juridinio asmens kodas – 185612434.

Įstaigos steigėjas yra Vilkaviškio rajono savivaldybė, S. Nėries g. 1, LT-70147 Vilkaviškis, klasifikatoriaus kodas – 111107759. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Vilkaviškio rajono savivaldybės taryba.

1.3. Įstaigos veiklos pobūdis – meninė, pramoginė ir poilsio organizavimo veikla (pagrindinės veiklos kodas (EVRK) – 900100).

1.4. Vizija: Kybartų kultūros centras – tai rekonstruotoje ir modernizuotoje materialinėje bazėje dirbantys kvalifikuoti specialistai, kurie užtikrina kultūros prieinamumą jos vartotojui, ugdo aukšto meninio lygio mėgėjiškus kolektyvus, puoselėja ir plėtoja krašto tradicijas, etnokultūrą, šiuolaikinį ir vizualiuosius menus, profesionalųjį meną bei vykdo edukacinę veiklą.

1.5. Misija: puoselėti esamas ir kurti naujas Vilkaviškio raj. kultūros tradicijas, organizuoti šventes, koncertus, parodas bei kitus kultūrinius renginius, inicijuoti, kurti ir įgyvendinti kultūros bei meno projektus, užtikrinti kultūros prieinamumą jos vartotojui, sudaryti sąlygas profesionaliam ir mėgėjų menui vystyti.

1.6. Strateginis tikslas: puoselėti krašto kultūrą, didinti kultūros centro ir jo filialų teikiamų paslaugų įvairovę, siekti kultūrinių paslaugų kokybės gerinimo, stiprinant įstaigos materialinę bazę.

1.7. Gretutiniai tikslai: plėtoti kultūrinę, šviečiamąją ir edukacinę veiklą, inicijuoti, rengti ir įgyvendinti kultūros bei meno projektus, tenkinti viešuosius socialinius ir kultūrinius bendruomenės poreikius, veikiant socialinėje, kultūros, švietimo srityse ir teikiant šių sričių

paslaugas visuomenės nariams, tęsti ir puoselėti etnokultūrą, krašto tradicijas, pritraukti didesnius bendruomenės srautus dalyvauti kultūrinėje veikloje, plėtoti tarptautinius kultūrinius ryšius.

1.8. Planavimo ypatumai: strateginiai veiklos planai ruošiami 3 metams. Kūrybinės veiklos ir kultūrinių renginių planai tvirtinami metams (koreguojami esant būtinumui). Įstaigos biudžetas tvirtinamas metams.

1.9. Finansiniai metai.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

1.10. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus.

Kybartų kultūros centras kontroliuojamųjų ir asocijuotų subjektų neturi. Įstaigai priklauso 3 filialai: Virbalio, Girėnų ir Vištyčio kultūros namai. Kultūrinė veikla vykdoma Pajevonio gyvenvietėje.

1.11. Apskaitos politika.

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2019 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

1.12. Darbuotojų skaičius.

Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžiai – 30. Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 32. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 29,35 etatai. Vidutinis darbuotojų skaičius per atskaitinį laikotarpį – 31.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

2.1. Apskaitos įverčių keitimas.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos įverčių keitimo nebuvo.

2.2. Kybartų kultūros centro restruktūrizavimas, numatomas veiklos nutraukimas.

Kybartų kultūros centro nenumatoma restruktūrizuoti.

2.3. Neapibrėžti įsipareigojimai.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ar neapibrėžto turto pokyčiai apskaitoje nefiksuoja.

2.4. Sprendimai dėl teisinių ginčų.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

2.5. Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos.

Reikšmingų įvykių nėra.

2.6. Ilgalaikis turtas.

Ilgalaikis turtas finansinės būklės atskaitoje rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina metų pradžioje buvo 478568,14 €, nusidėvėjimas 278288,09 €, nematerialiojo turto savikaina – 1999,69 €, amortizacija 1926,38 €. Ilgalaikio turto likutinė vertė metų pradžioje (t.y. iš įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimą bei amortizaciją) – 200353,36 €.

Per atskaitinį laikotarpį naujo materialiojo ir nematerialiojo ilgalaikio turto įsigyta nebuvo.

Turtas per atskaitinį laikotarpį perkainotas nebuvo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 195423,00 € (ilgalaikio materialiojo – 195389,68 € ir ilgalaikio nematerialiojo turto – 33,32 €).

2.7. Trumpalaikis turtas.

2.7.1. Per atskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ūkinio inventoriaus už 1662,93 €. Perduota naudoti įstaigos veikloje – 1662,93 €. Atsargų nupirkta už 4802,82 € ir sunaudota veikloje už 4276,05 €. Liko nepanaudotos prekės ūkio reikmėms – 526,77 €.

2.7.2. Sukauptos gautinos sumos – 45965,87 €:

| Eil. Nr. | Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (€) |
|----------|---|--|
| 1. | Sukauptiems atostoginiams iš jų: | 18845,09 |
| 2. | sukauptomis įmokoms sodrai (nuo sukauptų atostoginių) | 269,82 |

| | | |
|----|---|-----------------|
| 3. | Tiekėjams už suteiktas paslaugas ir prekes | 671,06 |
| 4. | Išmokos darbuotojams bei veiklos mokesčiams | 25629,78 |
| 5. | Sodros išmokos | 419,13 |
| 6. | Biudžetinių įstaigų pajamos | 400,81 |
| | Viso: | 45965,87 |

2.7.3. Kitos gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 40,00 €.

2.7.4. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Kybartų kultūros centro banko sąskaitose buvo likę 26960,30 €: biudžetinių lėšų sąskaitoje – 36,70 €, kitų lėšų sąskaitoje – 26923,60 € (paramos lėšos, skirtos renginių finansavimui, fizinių asmenų 2 proc. pajamų mokesčio susigrąžinimas pagal LR labdaros ir paramos įstatymą, savivaldybės administracijos skirtos lėšos kultūriniais renginiams ir kitos lėšos).

Informacija apie trumpalaikį turtą pateikta Finansinės būklės ataskaitoje priede Nr.2

2.8. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama priede Nr. 4. Kybartų kultūros centro gautas finansavimas per ataskaitinį laikotarpį iš: savivaldybės biudžeto – 148850,0 €, savivaldybės administracijos – 21120,0 €, NVŠ programai vykdyti ES lėšos – 7009,24 €, valstybės biudžeto lėšos projektų įgyvendinimui – 6010,0 € kitų šaltinių – 472,0 € bei gautas nemokamai turtas – 947,64 €. Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo veikloje per ataskaitinį laikotarpį – 163885,44 €.

2.9. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtini įsipareigojimai sudarė **45565,06 €**.

2.9.1 Tiekėjams mokėtinos sumos **671,06 €**: UAB „Elektrum Lietuva“ - 68,23 €, AB „Elektros skirstymo operatorius“ – 42,24 €, UAB „Vilkaviškio vandenys“ – 31,87 €, Telia Lietuva, AB – 55,25 €, Telia Lietuva, AB – 36,60 €, Marijampolės apskrities atliekų tvarkymo centras – 27,73 €, UAB „Kybartų Darna“ – 47,19 €, UAB „Mindega“ – 32,52 €, UAB „Vilkastos prekyba“ – 43,87 €, A. Gudišio įmonė – 105,96 €, Rita Senkevičiūtė – 130,0 €, Bendruomenė „Virbalio vartai“ – 49,60 €.

2.9.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

| Eil. Nr. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | Suma (€) |
|----------|---|-----------------|
| 1. | Mokėtinas darbo užmokestis | 16862,49 |
| 2. | Mokėtinos socialinio draudimo įmokos 19,5 proc. ir pensijų kaupimas | 4038,74 |
| 3. | Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis | 4728,55 |
| 4. | Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus (gyvybės draudimas) | |
| 5. | Mokėtinos socialinio draudimo įmokos 1,45 proc. | 419,13 |
| | Viso: | 26048,91 |

2.9.3 Sukauptos mokėtinos sumos:

| Eil. Nr. | Sukauptos mokėtinos sumos | Suma (€) |
|----------|---|-----------------|
| 1. | Sukauptas atostogų rezervas, iš jų: | 18845,09 |
| 2. | Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos nuo atostogų rezervo | 269,82 |
| | Viso: | 18845,09 |

2.10. Pajamos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos atsižvelgiant į 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatas. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Veiklos rezultatų atskaitoje finansavimo pajamas (188866,88 €) sudaro kultūros centro vykdomos veiklos panaudotos finansavimo sumos: 182008,81 € savivaldybės biudžeto (tame skaičiuje savivaldybės administracijos) panaudotos finansavimo sumos (finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti – 7499,09 €, finansavimo sumos kitoms išlaidoms – 174509,72 €), valstybės biudžeto panaudotos finansavimo sumos – 2385,71 €, kitų finansavimo šaltinių – 1066,95 €, ES panaudotos lėšos – 3044,60 €. Kybartų kultūros centras turi pajamų, priskirtų prie pagrindinės veiklos kitos pajamos. Tai paslaugų teikimo pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 360,81 €.

2.11. Sąnaudos.

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 165160,55 € darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma (€) |
|----------|---|------------------|
| 1. | Darbo užmokesčio | 162308,80 |
| 2. | Ligos pašalpų ir išeitinių išmokų | 250,84 |
| 3. | Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio | 2600,91 |
| | Viso: | 165160,55 |

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro:

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma (€) |
|----------|---|----------------|
| 1. | Šildymo | 4378,80 |
| 1.1. | iš jų anglis | |
| 2. | Elektros energijos | 1312,31 |
| 3. | Vandentiekio ir kanalizacijos | 218,68 |
| 4. | Ryšių paslaugų | 501,44 |
| 5. | Kitų komunalinių paslaugų (atliekų rinkliava) | 169,73 |
| | Viso: | 6580,96 |

Veiklos rezultatų atskaitoje kitų paslaugų sąnaudos – 2288,95 € (iš jų 254,87 € biudžetinių įstaigų pajamų lėšos, savivaldybės administracijos lėšos 1060,90 €, valstybės biudžeto lėšos 428,50 €), nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 4930,36 €, komandiruočių, transporto ir kvalifikacijos sąnaudos – 952,43 €, sunaudotų atsargų savikaina – 6613,02 € (iš jų 690,02 € biudžetinių įstaigų pajamų lėšos, 2019,10 € – savivaldybės administracijos lėšos renginiams, valstybės biudžeto lėšos – 1471,50 €, NVŠ ES lėšos – 713,0 €), paprasto remonto ir eksploataavimo sąnaudos – 1270,32 €, Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos (banko paslaugos) – 162,39 €.

2.12. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Skaičiuojami delspinigiai už laiku neapmokėtas sąskaitas nebuvo.

2.13. Pagrindinės veiklos perviršis ir deficitas.

Ankstesnių metų perviršis ar deficitas 1100,00 €. Einamojo laikotarpio perviršis ar deficitas – (-592,10) €. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, t. y. 2020 metų birželio 30 dienai sukauptas perviršis ar deficitas 507,90 €.

2.14. Kiti svarbūs veiksniai, kurie gali įtakoti įstaigos veiklą.

2.14.1. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus už 1662,93 €, perduota naudojimui ir iškelta į užbalansinę sąskaitą kontrolės tikslais. Nurašyta iš užbalansinės sąskaitos sukauptų atsargų – 872,50 €. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ūkinio inventoriaus ir atsargų užbalansinėje sąskaitoje yra už 125615,23 €.

2.14.2. 2020 m. sausio 1 d. užbalansinėje sąskaitoje pramoginių bilietų likutis nominaliaja verte buvo už 8382,00 €. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 8382,00 €.

2.14.3. Pagal panaudos sutartis su Lietuvos liaudies kultūros centru pučiamieji instrumentai – 1200,00 € ir Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos žemės sklypai – 2962,80 € užpajamuoti užbalansinėje sąskaitoje:

| Eil.Nr. | Pavadinimas | Vnt. | Suma Eur |
|---------|--|------|----------------|
| 1. | Klarnetas YCL-650 Yamaha | 1 | 1200,00 |
| 2. | Valstybinės žemės sklypas (Basanavičiaus g.40, Kybartai) | 1 | 1175,86 |
| 3. | Valstybinės žemės sklypas (Vilniaus g. 26, Virbalis) | 1 | 1786,96 |
| | Viso: | | 4162,82 |

2.15. Apskaitos politikos keitimas.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikoje pakeitimų nebuvo.

2.16. Pobalansiniai įvykiai.

Kybartų kultūros centre reikšmingų įvykių koreguojančių finansines ataskaitas pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui nebuvo.

Vyr. buhalterė

Sonata Gražulienė

