

KYBARTŲ KULTŪROS CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, J. Basanavičiaus g. 40, LT – 70416 Kybartai, Vilkaviškio rajono savivaldybė,
tel. (8 342) 30 635, faks. (8 342) 30635, el. p. kybartucentras@kybartukc.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 185612434

Vilkaviškio rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriui

2024-03-27 Nr. IS - 32

DĖL METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Pristatome Kybartų kultūros centro metinį finansinį ataskaitų rinkinį už 2023 metus.

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas, 2 lapai;
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas, 1 lapas;
3. 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priedas, 2 lapai;
4. 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priedas, 1 lapas;
5. 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas, 29 lapai.

Direktorė

 Asta Vencienė

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369933
D/L: 2024-03-14 15:07:09

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-14 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		530.616,22	594.730,87
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	530.616,22	594.730,87
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		273.601,01	280.422,34
II.3	Infrastruktūros statiniai		817,58	835,69
II.4	Kiti statiniai		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.631,24	3.402,96
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		253.566,39	310.069,88
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		85.496,75	84.674,08
I	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
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	P09	235,09	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	63.453,61	47.955,54
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	P10	45,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		63.386,44	47.704,67
III.6	Kitos gautinos sumos		22,17	250,87
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	21.808,05	36.718,54
	IŠ VISO TURTO:		616.112,97	679.404,95

(tęsinys kitame puslapyje)

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

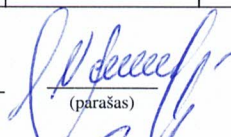
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)


FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	552.659,36	631.449,41
I	Iš valstybės biudžeto		50.440,90	50.136,34
II	Iš savivaldybės biudžeto		230.197,23	241.564,99
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		257.204,87	332.351,15
IV	Iš kitų šaltinių		14.816,36	7.396,93
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		49.568,53	44.655,54
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.669,84	4.116,52
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	2.669,84	4.116,52
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		46.898,69	40.539,02
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			
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	P17	990,32	4.321,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		397,04	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	45.511,33	36.217,78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	13.885,08	3.300,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		13.885,08	3.300,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10.585,08	800,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.300,00	2.500,00
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		616.112,97	679.404,95

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Asta Vencienė
(vardas ir pavardė)

Sonata Gražulienė
(vardas ir pavardė)

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369933
D/L: 2024-03-14 14:07:09

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

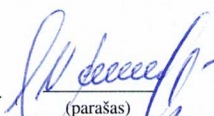
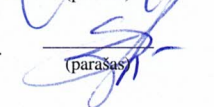
2024-03-14 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		663.623,27	571.689,04
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		649.738,19	566.108,04
I.1	Iš valstybės biudžeto		20.860,63	27.610,86
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		566.589,85	483.508,32
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		54.150,42	54.388,69
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		8.137,29	600,17
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13.885,08	5.581,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	13.885,08	5.581,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P02	-652.978,89	-570.882,08
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-466.150,39	-390.061,01
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-72.436,65	-36.342,59
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-22.431,53	-17.451,08
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-687,60	-371,40
V	TRANSPORTO		-4.726,65	-6.787,33
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-190,00	-670,90
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3.111,96	-3.123,46
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-20.180,38	-42.367,47
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS		-3.000,00	-3.000,00
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-59.611,60	-70.283,57
XIV	KITOS		-452,13	-423,27
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10.644,38	806,96
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-59,30	-6,96
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		10.585,08	800,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10.585,08	800,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Asta Vencienė
(vardas ir pavardė)

Sonata Gražulienė
(vardas ir pavardė)

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369933
D/L: 2024-03-14 14:07:09

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-14 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praeities ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-6.588,49	0,00	-6.588,49	286.041,95	0,00	286.041,95
I.1	Iplankos		611.833,40	0,00	611.833,40	960.293,26	0,00	960.293,26
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		594.693,32	0,00	594.693,32	949.931,26	0,00	949.931,26
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto		4.822,00	0,00	4.822,00	8.520,00	0,00	8.520,00
I.1.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		567.414,00	0,00	567.414,00	557.449,08	0,00	557.449,08
I.1.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.862,03	0,00	7.862,03	381.703,20	0,00	381.703,20
I.1.4	Iš kitų šaltinių		14.595,29	0,00	14.595,29	2.258,98	0,00	2.258,98
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		13.840,08	0,00	13.840,08	5.581,00	0,00	5.581,00
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		3.300,00	0,00	3.300,00	4.781,00	0,00	4.781,00
I.6	Gautos palikamos							
I.7	Kitos įplankos							
II	Pervestos lėšos		-44.075,17	0,00	-44.075,17	-144.919,73	0,00	-144.919,73
III.1	I valstybės biudžeta							
III.2	I savivaldybių biudžetus							
III.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms		-43.840,08	0,00	-43.840,08	-76.581,00	0,00	-76.581,00
III.4	I kitus išteklių fondus							
III.5	Viesojo sektoriaus subjektams							
III.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-235,09	0,00	-235,09			
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-574.346,72	0,00	-574.346,72	-529.331,58	0,00	-529.331,58
III.2	Komunalinių paslaugų ir ūsų		-457.906,46	0,00	-457.906,46	-387.151,13	0,00	-387.151,13
III.3	Komandiruočių		-25.403,16	0,00	-25.403,16	-16.840,26	0,00	-16.840,26
III.4	Transporto		-687,60	0,00	-687,60	-371,40	0,00	-371,40
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-4.726,65	0,00	-4.726,65	-6.787,33	0,00	-6.787,33
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-190,00	0,00	-190,00	-670,90	0,00	-670,90
III.7	Atsargų įsigijimo		-3.313,13	0,00	-3.313,13	-3.045,63	0,00	-3.045,63
III.8	Socialinių išmokų		-19.067,25	0,00	-19.067,25	-42.268,96	0,00	-42.268,96
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-3.000,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00
III.11	Sumokėtos palikamos		-59.600,34	0,00	-59.600,34	-68.765,74	0,00	-68.765,74
III.12	Kitos išmokos		-452,13	0,00	-452,13	-430,23	0,00	-430,23

(tęsinys kitame puslapyje)

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesimys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-8.322,00	0,00	-8.322,00	-256.110,53	0,00	-256.110,53
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-8.322,00	0,00	-8.322,00	-256.110,53	0,00	-256.110,53
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko pašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-14.910,49	0,00	-14.910,49	29.931,42	0,00	29.931,42
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		36.718,54		36.718,54	6.787,12		6.787,12
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		21.808,05		21.808,05	36.718,54		36.718,54

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė

(vyrusiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Asta Vencienė

(vardas ir pavardė)

Sonata Cražulienė

(vardas ir pavardė)

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369933
D/L: 2024-03-14 14:07:09

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-14 Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	8			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną									
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		2.500,00	2.500,00		
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X							
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		800,00	800,00		
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		3.300,00	3.300,00		
9	Kiti pokyčiai									
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną									
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X						
15	Kiti panaudoti rezervai		X							
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		10.585,08	10.585,08		
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		X	X	X		13.885,08	13.885,08		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

(vyr. finansininkės buhalteris) (teisės aktais įpareigoto asmens pareigų pavadinimas)

Asia Vencienė

(vardas ir pavardė)

Somata Gražulienė

(vardas ir pavardė)

KYBARTŲ KULTŪROS CENTRAS



TVIRTINU
Direktorė

Asta Vencienė

2023 M. METINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. kovo 14 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, Vilkaiviškio 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, Vilkaiviškio rajono savivaldybė. Juridinio asmens kodas – 185612434.

Įstaigos steigėjas yra Vilkaiviškio rajono savivaldybė, S. Nėries g. 1, LT-70147 Vilkaiviškis, klasifikatoriaus kodas – 111107759. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Vilkaiviškio 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, šiuolaikinių ir vizualiųjų menų, profesionalų meną bei vykdo edukacinę veiklą.

1.5. Misija: puoselėti esamas ir kurti naujas Vilkaiviškio 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 asocijuotųjų subjektų neturi. Įstaigai priklauso 3 filialai: Virbalio, Girėnų ir Vištyčio kultūros namai. Kultūrinė veikla vykdoma Pajevonio gyvenvietėje.

1.11. Darbuotojų skaičius.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Kybartų kultūros centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaigos apskaitos politika yra Apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos politika, patvirtinta direktoriaus 2022 m. gruodžio 5 d. įsakymu Nr. V-38 „Dėl Kybartų kultūros centro apskaitos politikos (ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarkų) tvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

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

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa FINNAS, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- a) valstybės funkciją;
- b) programą;
- c) lėšų šaltinį;
- d) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu 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.

2.2. Nematerialusis turtas.

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13 – ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra tolygiai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti įstaigos direktoriaus 2022 m. gruodžio 5 d. įsakymu Nr. V-37 „Dėl ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiko (ekonominio nusidėvėjimo normatyvų) patvirtinimo“. Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma

patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolišką mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simboliškai atlygio verte.

Nematerialiojo turto vienetų, kurių tarnavimo laikas neribotas, įstaiga neturi.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	5
3.	Kitas nematerialusis turtas	4
4.	Prestižas	5
5.	Antivirusinė programa	1

2.3. Ilgalaikis materialusis turtas.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetų, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Turtas užregistruotas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolišką mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus įstaigos direktoriaus 2022 m. gruodžio 5 d. įsakymu Nr. V-37 „Dėl ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiko (ekonominio nusidėvėjimo normatyvų) patvirtinimo“.

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas metais
1.	Pastatai	
1.1	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambiųjų blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	100
1.2	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvųjų šlako blokų, perdengimai ir denginiai gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	

2.1	Metaliniai	35
2.2	Kiti statiniai	15
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1	Gamybos mašinos ir įrenginiai	10
3.2	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	30
3.3	Medicinos įranga	6
3.4	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrengimai	3
3.5	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	5
3.6	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
4.	Transporto priemonės	
4.1	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
4.2	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6
4.3	Kitos transporto priemonės	9
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1	Baldai	7
5.2	Kompiuteriai ir jų įranga	3
5.3	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
5.4	Kita biuro įranga	6
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	–
6.1	Scenos meno priemonės	7
6.2	Muzikos instrumentai	15
6.3	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
6.4	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
6.5	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

2.4. Atsargos.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte, tačiau, jei gautų nemokamai atsargų negalima panaudoti įstaigos veikloje, nes jos prarado prekinę išvaizdą, netinka naudoti arba sugedo, jų grynoji realizavimo vertė sumažinama iki 0.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar pardutų atsargų savikainą, įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojamo ūkinio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

2.5. Gautinos sumos.

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17–ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Trumpalaikės gautinos sumos rodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Sukauptų gautinų sumų detalus atskleidimas ataskaitose – aiškinamojo rašto „Pastabų“ dalyje.

2.6. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 – ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai, arba kitas turtas, skirtas įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Gautos ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip įstaigos sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

2.7. Pinigai.

Įstaigos pinigus sudaro piniginės lėšos banko sąskaitose ir kasoje.

2.8. Finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a) ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b) trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

2.9. Atidėjiniai.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę prievolę ar neatsaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

2.10. Pajamos.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra padaromos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Jei finansavimo sumos registruotos kaip gautinos arba kaip gautos, registruojamos finansavimo sumos (panaudotos) ir finansavimo pajamos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Prie kitos veiklos pajamų priskiriamos šios pajamos: pajamos už turto nuomą bei pajamos už suteiktas paslaugas.

2.11. Sąnaudos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas tikraja verte, t. y. sumokėta arba mokėtina pinigų suma. Tais atvejais, kai įstaigos sąnaudas kompensuoja patalpų nuomotojas, gautų kompensacijų suma mažinamos pripažintos sąnaudos.

Įstaiga vykdo veiklą, priskirtą „Poilsis, kultūra ir religija“ segmentams. Apskaitą tvarko taip, kad būtų galima pagrindinės veiklos sąnaudas ir išmokas priskirti prie veiklos segmento pagal valstybės funkciją.

Įstaigos finansavimo sąnaudas sudaro ne viešojo sektoriaus subjektų finansavimas. Finansavimo sąnaudos registruojamos tuo pačiu metu, kai ne viešojo sektoriaus subjektas, kuriam buvo suteiktas finansavimas, atsiskaito už finansavimo lėšų panaudojimą.

Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

2.12. Turto nuvertėjimas.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą. Nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

2.13. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui.

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie subjekto finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

2.14. Apskaitos politikos keitimas.

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

2.15. Apskaitos klaidų taisymas.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškėmis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

3.1. P3 Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo sumos per ataskaitinį laikotarpį pateiktos aiškinamojo rašto lentelėje, 13-ojo VSAFAS priedas Nr. 1.

Įstaigoje yra ilgalaikio nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Lentelėje pateikiama NT pavadinimai ir jų įsigijimo savikaina:

Eil.Nr.	NT pavadinimas	Inventoriaus Nr.	NT įsigijimo savikaina Eur.
1.	Buhalterinė programa Finas	0100008	617,47
2.	Atlyginimų programa Finalga	0100009	280,35
3.	Operacinė sistema MS Windows 7Home Premium GFC-02031 LT	0100010	86,89
4.	Microsoft Office Home and Business	124059	205,80
5.	Microsoft Windows 8.1 Professional	124060	152,60
6.	Microsoft FQC WinPRO 10 programa	124070	167,72
7.	Microsoft T5D-02434 Office H. and B	124071	248,86
8.	MS Office taikomoji programa	124082	240,00
		Viso:	1999,69

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyta ir nurašyta ilgalaikio nematerialaus turto.

3.2. P4 Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo sumos per ataskaitinį laikotarpį pateiktos pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą. Įstaigoje IMT nuvertėjimo nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto:

Eil.Nr.	IMT pavadinimas	Inventoriaus Nr.	IMT įsigijimo savikaina Eur
1.	Tūba Bb ½ HOJO 2011FA, sidabrinė, Melton Meini Weston	124101	8322,0
		Viso:	8322,0

2023 m. gruodžio 31 d. įstaigoje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Lentelėje pateikiami IMT ir jų įsigijimo savikaina:

Eil.Nr.	IMT pavadinimas	Inventoriaus Nr.	IMT įsigijimo savikaina Eur.
1.	Svetainės baldų komplektas „Jotulė“	163551	480,19
2.	Profesionalus projektorius Sony VPL-DX10	124026	868,86
3.	Kiemo statiniai (kiemo aikštelė) Girėnai	124074	17684,78
4.	Pastas – viešo naudojimo tualetas	124075	3098,93
5.	Spinta dokumentams	124008,-B	376,22
6.	Minkšta dalis (baldai)	163610	292,81
7.	Kompiuteris ASUS X541U. Nr.	124081	640,0

	X6NOCX25J542268		
8.	Kompiuteris 420 AMD 2.8-512-80-COMBO	124011-B	380,85
9.	Stacionaris kompiuteris (pagr. Plokštės pav. ADM FX (tm)-4710 Quad-Core)	124030	463,39
10.	Kompiuteris „ATEITIES i7k Haswel	124051	608,49
11.	Kompiuteris „ATEITIES i3 HASWELL“	124052	318,29
13.	Faksas Panasonic	0149327	414,74
14.	Skaitmeninis kopijavimo aparatas BIZHUB 250	124051	770,97
15.	Fleita AMSTRONG	163065	434,43
16.	Bass klarnetas	168153	356,23
17.	Žemo dažnio garso kolonėlė WHARPEDALE	124009-B	720,00
18.	Žemo dažnio garso kolonėlė WHARPEDALE	124010-B	720,00
19.	Grotuvas Numark mp-302	124014-B	521,32
20.	RCF ART 322 akustinė sistema su stiprintuvu	124017-B	770,10
21.	RCF ART 322 akustinė sistema su stiprintuvu	124018-B	770,10
22.	Skaitmeninis pultas „SCANMASTER II“ MK II	1240002	416,76
23.	DAP SR GE kabelis (multikoras)	1240008	503,65
24.	Apšvietimo valdymo įrenginys. Dimeris AD12-16	160001	1158,48
25.	Mikšerinis pultas „Yamaha“MG 24/14 Fx	1240011	981,52
26.	Pianinas „Petrov“	0163550	563,02
27.	Muzikinis centras	0163554	698,27
28.	Saksofonas Alto	0163566	1063,49
29.	Saksofonas Altas	0163585	1448,10
30.	Kornetas (triūba) BLESING	0163560	763,44
31.	Kornetas Bb WERIL	0163589	342,91
32.	Kornetas Bb WERIL	0163590	312,79
33.	Klarnetas YCR01681452610	0163604	777,05
34.	Euforium	0163561	2389,37
35.	Euforium	0163562	2389,37
36.	Būgnas	0163563	296,57
37.	Bosinis būgnas MBD	0163600	631,66
38.	Laikiklis būgnui MH	0163601	298,02
39.	Tūba (es) Fans Kaiser	0163564	1254,92
40.	Tūba YAMAHA Bb	0163605	3730,02
41.	Tūba KAISER su dėklu	0163611	1592,91
42.	Fleita Bulet Crampon	0163565	530,58
43.	Eufonium	0163608	1737,72
44.	Fleita PKC	0163586	294,54
45.	Fleita YFL 211511	0163587	712,47
46.	Klarnetas (B) Belmonte	0163581	422,27
47.	Klarnetas (B) Belmonte	0163582	422,27
48.	Klarnetas (B) Belmonte	0163583	422,27
49.	Klarnetas YCL 2611 M	0163591	496,7
50.	Klarnetas YCL 2611 M	0163592	496,7
51.	Triūba HANS Voltorna	0163578	506,26

52.	Althornas AH 2025 S	0163579	2619,61
53.	Pompinis trobonas Amati Craslice	0163584	490,91
54.	Trimitas YTR 4320 EG	0163588	617,47
55.	Timpanas 26 Majestic	0163593	2333,18
56.	Timpanas 26 Majestic	0163594	2340,42
57.	Dėžė timpanui 26	0163598	915,2
58.	Dėžė timpanui 29	0163599	915,2
59.	Althornas ES „Manchester“	0163595	289,62
60.	Althornas ES Mahillor	0163596	289,62
61.	Fluiger Hornas	0163609	434,43
62.	Mušamųjų instrumentų komplektas	0163602	1015,41
63.	Lėkščių komplektas su dėklu	0163603	300,92
64.	Pianinas	0163612	322,93
65.	300 W garsiakalbių komplektas	0163616	368,69
66.	Mikšerinis pultas MP10-14	0163067	608,20
67.	Mikšerinis pultas PHONIC MU 1822X	160004	463,39
68.	Mikšerinis pultas su galios stiprintuvu Phonic	1240001	428,35
69.	Grotuvas DENON DN-615	124024	362,02
70.	Radio sistemos Shure imtuvai SLX4	124025	315,40
71.	Stiprintuvas CVR Audio power amplifier PS-4130	124027	1927,42
72.	Garso procesorius PRO-24 2ins, 4outs	124028	506,74
73.	Garso kolonėlė 400 W novo L12A	124029	567,71
74.	Moteriški kostiumai	180017	3617,41
75.	Saksofonas, altas, EB J. KEILWETH ST901V	124044	897,82
76.	Saksofonas, altas, EB J. KEILWETH ST901V	124045	897,82
77.	Saksofonas, tenoras, EB J. KEILWETH ST901V	124046	1245,37
78.	Bosas EB VDG BRASS BT-1310	124047	3475,44
79.	ALTHORNAS EB VDG BRASS AL2300	124048	579,24
80.	TENORHORNAS VDG BRASS BA 2220	124049	608,2
81.	EUPHONIUM VDG BRASS	124050	984,71
82.	Nešiojamas kompiuteris Dell Latitude E5530	124058	641,30
83.	Nešiojamas kompiuteris Asus Aspire VN7-791G Nitro	124063	995,99
84.	Mikšerinis pultas ALLEN HEATH ZED-16FX/X	124031	674,82
85.	Garso stiprintuvas Ev (Pover Amplifier 28 2x600W)CPS2.6	124032	686,40
86.	Shure SLX4E/BETA58 bevielio mikrofono komplektas	124041	695,09
87.	Fotoaparatas Nikon D5200+18-105mm VR	124042	753,01
88.	Trimitas Yamaha YTR 4335 G(S)	163080	574,65
89.	Trimitas Yamaha YTR 4335 G(S)	163078	574,61
90.	Trimitas Yamaha YTR 4335 G(S)	163079	574,61
91.	Trimitas Yamaha YTR 4335 G(S)	163077	574,90
92.	Kornetas Yamaha YCR 4330 sidabruotas su dėklu	163081	680,61
93.	Kornetas Yamaha YCR 4330 sidabruotas su dėklu	163082	680,61
94.	Kornetas Yamaha YCR 4330 sidabruotas su dėklu	163083	680,61

95.	Trombonas WERIL G 8805 sidabruotas su kvant ventiliu su dėklu	163085	579,24
96.	Trombonas WERIL G 8805 sidabruotas su kvant ventiliu su dėklu	163084	579,24
97.	Trombonas WERIL G 670 sidabruotas su dėklu	163086	434,43
98.	Trombonas WERIL G 670 sidabruotas su dėklu	163087	434,43
99.	Suzafonas KING 2370 baltas su dėklu	163088	2627,43
100.	Suzafonas KING 2370 W baltas su dėklu	163089	2627,43
101.	Shure SLX4E/BETA58 bevielio mikrofono komplektas	124054	784,50
102.	Šviestuvai CKC lighting LCD-3111 LED 1TRI COB BLINDER	124055	689,87
103.	Šviestuvai CKC lighting LCD-3111 LED 1TRI COB BLINDER	124056	689,87
104.	Garso kompresorius DBX 1046 quad compresor limiter	124061	640,0
105.	Šviestuvai CKC lighting LCD-3111 LED 16x30W TRI BLINDER	124062	949,0
106.	Garso kolonėlė YAMAHA DSR115	124068	1291,71
107.	Garso kolonėlė YAMAHA DSR115	124069	1291,71
108.	Daugiafunkcinis kopijavimo aparatas Bizhub 227	124092	1499,80
109.	Akordeonas Hohner 96 bosų Bravo (raudonas su dėklu)	124012-B	893,48
110.	Kolonėlė su stiprintuvu JBL PRX835W P1932-01175	124084	1135,0
111.	Kolonėlė su stiprintuvu JBL PRX835W P1932-01193	124085	1135,0
112.	Žemų dažnių kolonėlė su stiprintuvu JBL PRX818XLFW, 15031077400	124086	1047,0
113.	Žemų dažnių kolonėlė su stiprintuvu JBL PRX818XLFW, 15031077380	124087	1047,0
114.	Kontrabosas Strunal ¾ 50 / ID	124013-B	852,35
115.	Būgnų komplektas Pearl su dėklais (did. Būgnas, būgnelis, mažas būg., 2 lėkšės)	124016-B	579,24
116.	Trimitas Amati ATR-313 OT	124015-B	596,62
		Viso:	120275,21

Įstaiga neturi ilgalaikio materialaus turto, priskirto prie kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Kultūros centras biologinio turto neturi.

3.3. P8 Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8-ojo VSAFAS priede Nr. 1. Įstaigos apskaitoje atsargų nuvertėjimo nėra.

2023 metais iš Vilkaviškio raj. savivaldybės biudžeto skirtų lėšų įsigyta atsargų bei ūkinio inventoriaus už 9400,67 Eur (iš jų anglų – 3781,80 Eur), iš įstaigos pajamų – 1167,48 Eur, iš kitų šaltinių – 1088,13 Eur, NVŠ lėšų – 2531,40 Eur, iš valstybės biudžeto – 150,99 Eur bei Vilkaviškio raj. Savivaldybės administracijos skirtų lėšų renginiams bei projektams įgyvendinti už 9623,51 Eur.

Iš viso atsargų per 2023 metus įsigyta už 22849,05 Eur ir gauta parama prekėmis – 1113,13 Eur.

Atsargų likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra.

3.4. P9 Informacija apie išankstinius apmokėjimus.

Išankstinių apmokėjimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 235,08 Eur.

3.5. P10 Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS 7 priede.
Sukauptos gautinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptiems atostoginiams	44860,46
2.	Sukauptoms įmokoms Sodrai (nuo sukauptų atostoginių)	650,87
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas ir prekes	990,32
4.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	397,04
5.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	2669,84
6.	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turta, paslaugas	13885,08
	Viso:	63453,61

3.6. P11 Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 17 - ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede. 2023 m. gruodžio 31 d. kitų lėšų banko sąskaitoje liko nepanaudoti 14021,71 Eur gauti iš fizinių asmenų 2 procentų pajamų mokesčio, pagal LR labdaros ir paramos įstatymą ir kitos (rėmėjų) lėšos bei projekto lėšų sąskaitoje 7786,34 Eur. Iš viso 21808,05 Eur.

3.7. Finansavimo sumų likučiai.

Informacija apie finansavimų sumų likučius yra pateikta 20-ojo VSAFAS, priede Nr. 5.

3.8. P12 Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Straipsnyje „Finansavimo sumos“ pateikiama informacija apie finansavimo sumas, gautas iš valstybės, savivaldybės biudžeto bei ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti) ir kitų šaltinių. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį, pateikiama 20 – ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede:

Savivaldybės biudžeto finansavimas:

- Vilkaviškio raj. savivaldybės biudžeto skyriaus (Z-Savivaldybės funkcijos)– 500100,0

Eur;

- Vilkaviškio rajono savivaldybės administracijos skirtos lėšos kultūros renginiams ir jaunimo projektams įgyvendinti – 51024,0 Eur.

Viso: 551124,0 Eur.

Europos Sąjungos finansavimas:

- projektui INTEREG V-A Lietuva – Lenkija „Vienijanti kultūra – atviros durys, mintys ir širdys“ įgyvendinti – 7862,03 Eur.

Viso: 7862,03 Eur.

Valstybės biudžeto finansavimas:

- regioninių kultūros projektų lėšos – 2500,0 Eur;
- Lietuvos Nacionalinis kultūros centras – 2322,0 Eur;
- NVŠ programai vykdyti – 16290,0 Eur.

Viso: 21112,0 Eur.

Iš kitų šaltinių:

- gauti 2 procentai pajamų mokesčio paramos – 333,94 Eur;

- lėšos iš privačių rėmėjų ir kitų šaltinių – 14261,35 Eur.

Viso: 14595,29 Eur.

3.9. P24 Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiuta.

Informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiuta yra pateikta 17-ojo VSAFAS 13 priede:

Eil.Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1.	Eurai	40539,02	46898,69
2.	Iš viso:	40539,02	46898,69

3.10. P15 Atidėjiniai.

Vadovaujantis 18-uoju VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ įstaiga paskaičiavo darbuotojams, kuriems sukako pensijinis amžius 2023 m, ilgalaikius atidėjinius – 2669,84 Eur. Lyginant su ataskaitinio laikotarpio pradžia 4116,52 Eur, sumažėjo 1446,68 Eur.

Skaičiuojant atidėjinius, netaikomas 18 standarto 28 punktas, kadangi atidėjinių mokėjimui įstaiga lėšų nesiskolins ir palūkanų nemokės, todėl apskaičiuota diskonto suma nesuteikia jokios reikšmingos informacijos apskaitos informacijos vartotojams.

3.11. P17 Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas yra pateikta 17-ojo VSAFAS 12 priede:

Eil. Nr.	Darbu užmokesčio sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	397,04
	Viso:	397,04

Eil. Nr.	Tiekėjams mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Telia Lietuva AB	32,37
2.	Telia Lietuva AB	68,09
3.	UAB „Vilkaviškio vandenys“	50,37
4.	UAB „Vilkaviškio šilumos tinklai“	201,38
5.	UAB „Elektrum Lietuva“	515,73
6.	UAB Energijos skirstymo operatorius“	61,43
7.	VšĮ Kybartų pirminės sveikatos priežiūros centras	60,95
	Viso:	990,32

Eil. Nr.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	44860,46
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	650,87
	Viso:	45511,33

3.12. P21 Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas yra pateikta 10-ojo VSAFAS 2 priede. Įstaiga už suteiktas paslaugas per ataskaitinį laikotarpį uždirbo 13885,08 Eur, o tai sudaro 2,33 proc. visų įstaigos pajamų.

3.13. P2 Informacija pagal veiklos segmentus.

2023 m. informacija pagal veiklos segmentus pateikiama 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede. Pajamų, sąnaudų, turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir pinigų srautų priskyrimas prie

poilsio, kultūros ir religijos segmentų reikalingas, norint pateikti informaciją apie poilsis, kultūra ir religija segmentui tenkančias sąnaudas.

Šis priedas atitinka Veiklos rezultatų ataskaitos pagrindinės veiklos sąnaudas – 652978,89 Eur ir Pinigų srautų ataskaitos išmokas pagal išlaidų straipsnius – 574346,72 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 466150,39 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	456889,91
2.	Ligos pašalpų ir išeitinių išmokų	2016,34
3.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	7244,14
	Viso:	466150,66

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

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	15881,89
2.	Elektros energijos	4387,45
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	606,88
4.	Ryšių paslaugų	1143,23
5.	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos (atliekų išvežimas)	412,08
	Viso:	17451,08

3.14. P18 Grynojo turto pokyčių ataskaita.

Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis atsispindi Grynojo turto pokyčių ataskaitoje 2023 m. gruodžio 31 d. pagal 4 - ojo VSAFAS 1 priedą. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 3300,00 Eur. Einamojo laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas – (10585,08) Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, t.y. 2023 metų gruodžio 31 dienai sukaupto perviršio ar deficito likutis 13885,08 Eur.

3.15. Informacija apie pinigų srautus.

Pinigų srautai pateikti 5 - ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“, priede Nr. 2. Pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Įplaukos:

- a) ES lėšos projektui INTERREG V-A Lietuva – Lenkija „Vienijanti kultūra–atviros durys, mintys ir širdys“ – 7862,03 Eur;
 - b) kultūros projektų lėšos – 2500,0 Eur.
 - c) VB lėšos instrumentui įsigyti –2322,0 Eur,
 - d) iš savivaldybės biudžeto – 500100,0 Eur;
 - e) iš savivaldybės administracijos kultūros renginių ir jaunimo projektams, NVŠ programai finansuoti – 51024,0 Eur,
 - f) iš savivaldybės administracijos NVŠ programai finansuoti (VB) – 16290,0 Eur,
 - g) už suteiktas paslaugas pasigražinta iš biudžeto – 3300,0 Eur.
 - h) Iš kitų šaltinių ir kitos įplaukos – 14595,29 Eur
- Pervestos lėšos į savivaldybių biudžetus – 13840,08 Eur (už suteiktas paslaugas). Gražintos į savivaldybių biudžetus 30000,0 Eur;

Pagrindinės veiklos pinigų srautai (išmokos) – 574346,72 Eur:

- a) darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 457906,46 Eur;
- b) komunalinių paslaugų ir ryšių – 25403,16 Eur: elektros energija – 4084,89 Eur, ryšiai – 1100,0 Eur, vanduo – 603,79 Eur, šildymas ir anglis – 19202,40 Eur, atliekų išvežimas – 412,08 Eur;
- c) komandiruočių – 687,60 Eur;

- d) transporto – 4726,65 Eur;
- e) kvalifikacijos kėlimo – 190,0 Eur;
- f) paprasto remonto ir eksploatavimo – 3313,13 Eur;
- g) atsargų įsigijimo – 19067,25 Eur;
- h) nuomos – 3000,00 Eur;

y) kitos paslaugos – 68765,74 Eur (iš jų apmokėta „Finnet“ ir „NEVDA“ programos aptarnavimas ir priežiūra – 1528,20 Eur, scenos ir šviesos nuoma, įgarsinimas, filmavimas, renginio techninis aptarnavimas – 14192,0 Eur, atlikėjai, diskotekos vedėjai ir kitos meninės paslaugos – 21110,0 Eur, festivalių ir konkursų dalyvio mokesčiai – 1090,0 Eur, bei kitos paslaugos);

- j) kitos išmokos – 452,13 Eur (banko paslaugos).

Investicinės veiklos pinigų srantai – Ilgalaikio turto įsigijimas iš biudžeto ir VB lėšų – 8322,0 Eur.

Sąnaudų kompensavimas nėra tarpusavio operacija ir apie kompensavimą informacija nėra teikiama į VSAKIS. Jei viena įstaiga savo apskaitoje registruoja sąnaudas, o kita įstaiga registruoja ne pajamas, o sąnaudų sumažėjimą, ji informuoja partnerį, kad nepripažino pajamų, o sumažino sąnaudas. Todėl buvo informuota Vilkaviškio rajono Viešoji biblioteka ir E19 grupėje „Pinigų srantai“ informacija nederinta.

3.16. P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede. Tai baudų ir delspinigių sąnaudos (59,30 Eur) už vėluojantį atsiskaitymą su VSDF.

3.17. P12 Informacija apie paramos gavimą ir panaudojimą.

Vadovaujantis 6-ojo VSAFAS 25 punkto reikalavimus, teikia informaciją apie gautą ir panaudotą paramą:

3.17.1. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą:

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		2750,0	1059,94			3809,94
1.1.	MB EUROPURAS	305510017	1500,0				1500,0
1.2.	SUNNY, UAB	302811428	500,0				500,0
1.3.	UAB MAISTUKAS	305266431	500,0				500,0
1.4.	ART GLACIO UAB	303131399		287,96			287,96
1.5.	UAB EBRESA	303353720	150,0				150,0
1.6.	PASAULIO KYBARTIČIŲ DRAUGIJA	301240791	100,0				100,0
1.7.	IĮ BN TEKSTILĖ	149556690		771,98			771,98
2.	Užsienio valstybių						

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
	juridiniai asmenys						
2.1.						
2.2.						
3.	Fiziniai asmenys*	X	11511,35				11511,35
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	333,94	X	X	X	333,94
5.	Anonimiškai	X					
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
6.1.						
6.2.						
7.	Iš viso	X	14595,29	1059,94			15655,23

3.17.2. Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį:

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pinigais	5627,02	14595,29		-7065,81			13156,50
2.	Turtu, išskyrus pinigus		1059,94		-1059,94			0,0
3.	Paslaugomis							
4.	Turto panauda							
5.	Iš viso	5627,02	15655,23		-8125,75			13156,50

3.18. Užbalansinė sąskaita.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje Kybartų kultūros centro bei priklausančių struktūrinių padalinių veikloje naudojamo ūkinio inventoriaus ir atsargų buvo už 191775,15 Eur. Per 2023 metus įsigyta ūkinio inventoriaus už 9666,15 Eur, kuris perduotas naudojimui ir iškeltas į užbalansinę sąskaitą. Nurašyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį už 3161,94 Eur. 2023 m. gruodžio 31 d. užbalansinėje sąskaitoje ūkinio inventoriaus yra už 198279,36 Eur (tame skaičiuje atsargos – 154,00 Eur).

2023 m. gruodžio 31 d. užbalansinėje sąskaitoje pramoginių bilietų likutis nominaliaja verte – 21264,00 Eur.

Pagal panaudos sutartis su Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos žemės sklypai – 2962,82 Eur užpajamuoti užbalansinėje sąskaitoje:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Vnt.	Suma Eur
1.	Valstybinės žemės sklypas (Basanavičiaus g.40, Kybartai)	1	1175,86
2.	Valstybinės žemės sklypas (Vilniaus g. 26, Virbalis)	1	1786,96
	Viso:		2962,82

3.19. Kiti svarbūs veiksniai.

Negyvenamųjų patalpų nuomos sutartis Nr. VPS-15, 2022 m. vasario 28 d. sudaryta su ūkininku Rymantu Vaičiaičiu. Nuomotojas perduoda nuomos teise naudoti 141,29 kv. m bendro ploto patalpas, esančias adresu J. Basanavičiaus g. Nr. 33, Kybartai. Patalpų nuomos trukmė – nuo 2022-03-01 iki 2025-02-28.

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

PRIDEDAMA:

1. 13 – ojo VSAFAS 1 priedas „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“;

2. 12 – ojo VSAFAS 1 priedas „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“;

3. 8 – ojo VSAFAS 1 priedas „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“;

4. 17 – ojo VSAFAS 7 priedas „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“;

5. 17 – ojo VSAFAS 8 priedas „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“;

6. 20 – ojo VSAFAS 4 priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“;

7. 20 – ojo VSAFAS 5 priedas „Finansavimo sumų likučiai“;

8. 17 – ojo VSAFAS 12 priedas „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“;

9. 25 – ojo VSAFAS priedas „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“;

10. 25 – ojo VSAFAS priedas „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“;

Vyr. finansininkė



Sonata Gražulienė

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147369933
 D/L: 2024-03-14 14:07:09

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso	
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.999,69							1.999,69
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Perguppavimai (+/-)									
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kitų pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.999,69							1.999,69
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.999,69		X		X	X		-1.999,69
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Perguppavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kitų pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)	X	-1.999,69		X		X	X		-1.999,69
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina

ID: -2147369933

D/L: 2024-03-14 14:07:09

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nusvyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurąšyto										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai										
21	Nuvertėjimo suma anksčiau likvidavimo pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)										
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė anksčiau likvidavimo pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė anksčiau likvidavimo pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	461.735,04	19.396,29	3.098,93	7.717,24		455.657,67		947.605,17
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)						8.322,00		8.322,00
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						8.322,00		8.322,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	461.735,04	19.396,29	3.098,93	7.717,24		463.979,67		955.927,17
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina		17.684,78	3.098,93			99.491,50		120.275,21
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-181.312,70	-18.560,60	-3.098,93	-4.314,28		-145.587,79	X	-352.874,30
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-6.821,33	-18,11		-771,72		-64.825,49	X	-72.436,65
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-188.134,03	-18.578,71	-3.098,93	-5.086,00		-210.413,28	X	-425.310,95
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	273.601,01	817,58	0,00	2.631,24		253.566,39		530.616,22
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	280.422,34	835,69	0,00	3.402,96		310.069,88		594.730,87
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

P4-1 Igaliausias materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas igalialkis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
 ID: 2147369933
 D/L: 2024-03-14 14:07:09

PS Atsargos
 ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelicencijos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventuaris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarės		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso	
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutarės	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų išėjimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		23.962,18						23.962,18
2.1	Išgyto turto išėjimo sąvokama		22.849,05						22.849,05
2.2	Nemokamai gautų atsargų išėjimo sąvokama		1.113,13						1.113,13
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-23.962,18						-23.962,18
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sumažėjęs veikloje		-23.962,18						-23.962,18
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų išėjimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų išėjimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		0,00						0,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (8a perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį paduota, perleista (paskirstyta), sumažėjęs ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sumažėjęs veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		0,00						0,00
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)								
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)								

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

Kybartų kultūros centras, 18561434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369933

D/L: 2024-03-14 14:07:09

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metų gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	63.453,61	63.386,44		47.955,54	47.606,16	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	45,00					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	45,00					
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	63.386,44	63.386,44		47.704,67	47.606,16	
1.5.1	Iš biudžeto	63.386,44	63.386,44		47.606,16	47.606,16	
1.5.2	Kitos				98,51		
1.6	Kitos gautinos sumos	22,17			250,87	0,00	
2	Per vienus metų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metų gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	63.453,61	63.386,44		47.955,54	47.606,16	

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369933
D/L: 2024-03-14 14:07:09

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	7.466,34	7.466,34	28.529,11	28.529,11
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	7.466,34	7.466,34	28.529,11	28.529,11
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	320,00	320,00	1.462,11	1.462,11
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	320,00	320,00	1.462,11	1.462,11
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	14.021,71	14.021,71	6.727,32	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	14.021,71	14.021,71	6.727,32	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	21.808,05	21.808,05	36.718,54	29.991,22
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginotinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginotinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	50.136,34	21.112,00	0,00	53,19			-20.860,63	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	50.136,34	21.112,00	4.951,20	53,19			-4.699,83	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-4.951,20				-16.160,80	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	241.564,99	551.124,00	-1.142,11				-561.349,65	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	240.102,88		21.242,38				-31.468,03	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.462,11	551.124,00	-22.384,49				-529.881,62	
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)	332.351,15	7.862,03	-28.857,89				-54.150,42	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	303.822,04						-54.083,51	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	28.529,11	7.862,03	-28.857,89				-66,91	
4	Iš kitų šaltinių	7.396,93	14.595,29	30.000,00	1.059,94			-8.235,80	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	735,88		287,78	1.059,94			-1.524,04	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6.661,05	14.595,29	29.712,22				-6.711,76	
5	Iš viso finansavimo sumų	631.449,41	594.693,32	0,00	1.113,13			-644.596,50	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369933
D/L: 2024-03-14 14:07:09

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		10 Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	11 Finansavimo sumos gražintos	12 Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	13 Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				50.440,90	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				50.440,90	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti				0,00	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		0,00		230.197,23	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		0,00		229.877,23	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti				320,00	
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)				257.204,87	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				249.738,53	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti				7.466,34	
4	Iš kitų šaltinių		-30.000,00		14.816,36	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				559,56	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-30.000,00		14.256,80	
5	Iš viso finansavimo sumų		-30.000,00		552.659,36	

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369933

D/L: 2024-03-14 14:07:09

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		50.136,34	50.136,34		50.440,90	50.440,90
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		241.564,99	241.564,99		230.197,23	230.197,23
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)		332.351,15	332.351,15		257.204,87	257.204,87
4	Iš kitų šaltinių		7.396,93	7.396,93		14.816,36	14.816,36
5	Iš viso		631.449,41	631.449,41		552.659,36	552.659,36

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369933
D/L: 2024-03-14 14:07:09

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	397,04	397,04				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	990,32			4.321,24		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	45.511,33			36.217,78		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	45.511,33			36.217,78		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos trumpalaikiai įsipareigojimai						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	46.898,69	397,04		40.539,02		

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: 2147369933
 D/L: 2024-03-14 14:07:09

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai			R viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gryna	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Svietimas		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindines veiklos sąnaudos								-570.882,08			-570.882,08
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-390.061,01			-390.061,01
1.3	Nusidėjimo ir amortizacijos								-36.342,59			-36.342,59
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-17.451,08			-17.451,08
1.5	Transporto								-371,40			-371,40
1.6	Kvalifikacijos kelimo								-6.787,33			-6.787,33
1.7	Paprastoji remonto ir eksploatavimo								-670,90			-670,90
1.8	Nuvertėjimo ir nurašyti sumai								-3.123,46			-3.123,46
1.9	Sumažinti ir paraišyti atsargų savikaina								-42.367,47			-42.367,47
1.10	Socialinių išmokų								-3.000,00			-3.000,00
1.11	Nuomos								-70.283,57			-70.283,57
1.12	Finansavimo								-423,27			-423,27
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esamųjų apskaitos klaidų taisyms įtaka											
3	Pagrindines veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-529.331,58			-529.331,58
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-387.151,13			-387.151,13
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-16.840,26			-16.840,26
3.1.3	Komandiruočių								-371,40			-371,40
3.1.4	Transporto								-6.787,33			-6.787,33
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-670,90			-670,90
3.1.6	Paprastoji remonto ir eksploatavimo								-3.045,63			-3.045,63
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-42.268,96			-42.268,96
3.1.8	Socialinių išmokų								-3.000,00			-3.000,00
3.1.9	Nuomos								-68.765,74			-68.765,74
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumažintos palikimas											
3.1.12	Kitos išmokos								-430,23			-430,23

Kybartų kultūros centras, 185612434, J. Basanavičiaus g. 40, Kybartų m., Vilkaviškio r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinąs
 ID: 2147369933
 D/L: 2024-03-14 14:07:49

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai			R viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Pobūvis, kultūra ir religija	Sveikimas		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindines veiklos suanaudos								-652,978,89			-652,978,89
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-466,150,39			-466,150,39
1.3	Nusidėjęs ir amortizacijos								-72,436,65			-72,436,65
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-22,431,53			-22,431,53
1.5	Komandiruočių								-687,60			-687,60
1.6	Transporto								-4,726,65			-4,726,65
1.7	Kvalifikacijos kelimo								-190,00			-190,00
1.8	Paprastųjų remonto ir eksploataavimo								-3,111,96			-3,111,96
1.9	Nuvertėjimo ir nurąšyti sumų								-20,180,38			-20,180,38
1.10	Sunaudojimų ir pardavimų atsargų savikaina								-3,000,00			-3,000,00
1.11	Socialinių išmokų											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos								-59,611,60			-59,611,60
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų išlygų įtaka								-452,13			-452,13
3	Pagrindines veiklas plėginti saunai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-574,346,72			-574,346,72
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-457,906,46			-457,906,46
3.1.3	Komandiruočių								-25,403,16			-25,403,16
3.1.4	Transporto								-687,60			-687,60
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-4,726,65			-4,726,65
3.1.6	Paprastųjų remonto ir eksploataavimo								-190,00			-190,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-3,313,13			-3,313,13
3.1.8	Socialinių išmokų								-19,067,25			-19,067,25
3.1.9	Nuomos								-3,000,00			-3,000,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos patikamos								-59,600,34			-59,600,34
3.1.12	Kitos išmokos								-452,13			-452,13