

Vilkaviškio rajono Suvalkijos (Sūdūvos) kultūros centras-muzejus, 300001094, Pacėrių k., Šelmenos sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369932

D/L: 2024-03-14 16:05:20

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

2024-03-25 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		1.246.064,30	897.478,81
I	Nematerialusis turtas	P03	718,75	1.093,75
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		718,75	1.093,75
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.245.345,55	896.385,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		6.047,93	6.139,01
II.3	Infrastruktūros statiniai		4.006,92	5.439,23
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.611,04	1.777,72
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		16.142,76	12.169,13
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		836.445,21	795.425,21
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		381.091,69	75.434,76
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		83.984,96	42.361,38
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	83.855,90	41.943,93
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	324,50	47,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		83.531,40	41.896,43
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	129,06	417,45
	IŠ VISO TURTO:		1.330.049,26	939.840,19

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilkaviškio rajono Suvalkijos (Sūduvos) kultūros centras-muziejus, 300001094, Paceržių k., Šeimenos sen., Vilkaviškio r. sav.

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


(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

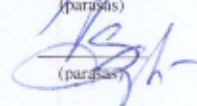
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.229.833,13	894.730,29
I	Iš valstybės biudžeto		163.710,00	50.000,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		516.538,88	339.059,01
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		18.168,97	20.190,37
IV	Iš kitų šaltinių		531.415,28	485.480,91
E	ISIPAREIGOJIMAI		70.279,69	37.966,43
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		13.324,40	9.644,83
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	13.324,40	9.644,83
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		56.955,29	28.321,60
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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	21.116,36	7.667,54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		485,06	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	35.353,87	20.654,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	29.936,44	7.143,47
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		29.936,44	7.143,47
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		22.792,97	-3.555,18
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7.143,47	10.698,65
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VIŠO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.330.049,26	939.840,19

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

L. e. vyr. finansininkės pareigas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(paršas)


(paršas)

Odeta Riklienė
(vardas ir pavardė)

Sonata Gražulienė
(vardas ir pavardė)

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369932
D/L: 2024-03-14 15:05:20

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


2024-03-25 Nr. _____
(data)

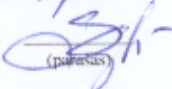
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		493.506,40	414.430,08
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		439.229,40	391.350,58
I.1	Iš valstybės biudžeto		11.239,99	16.100,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		415.977,54	366.960,82
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.021,40	2.021,40
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		9.990,47	6.268,36
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		54.277,00	23.079,50
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	54.277,00	23.079,50
III.2	Pervestimų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-470.413,01	-417.985,26
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-376.101,08	-323.027,32
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4.765,44	-4.256,55
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-27.798,32	-30.006,58
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-56,00	-358,69
V	TRANSPORTO		-372,05	
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-654,00	-1.451,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.223,62	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-17.409,85	-13.137,71
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-41.032,65	-45.747,41
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		23.093,39	-3.555,18
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-300,42	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		22.792,97	-3.555,18
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		22.792,97	-3.555,18
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

L. e. vyr. finansininkės pareigas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Odeta Riklienė
(vardas ir pavardė)

Sonata Gražulienė
(vardas ir pavardė)

Vilkaiviškio rajono Suvalkijos (Sūdavo) kultūros centras-muziejus, 300001094, Paežerių k., Šeimėnos sen., Vilkaiviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinai
ID: -2147369932
D/L: 2024-03-14 15:05:20

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

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Pradžioje ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		184.596,77	113.710,00	298.306,77	22.902,58	50.000,00	72.902,58
I	Įplaukos		682.623,28	113.710,00	796.333,28	441.840,94	50.000,00	491.840,94
I.1	Finansavimo sutarčių kainos išlaidoms ir atsargoms:		597.691,28	113.710,00	711.401,28	392.535,94	50.000,00	442.535,94
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		11.000,00	113.710,00	124.710,00	16.100,00	50.000,00	66.100,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		574.892,44	0,00	574.892,44	372.699,76	0,00	372.699,76
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		11.800,84	0,00	11.800,84	3.736,18	0,00	3.736,18
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		54.000,00	0,00	54.000,00	23.212,00	0,00	23.212,00
I.5	Iš suteiktas paslaugas iš biudžeto		30.930,00	0,00	30.930,00	26.093,00	0,00	26.093,00
I.6	Gautos pajamos							
I.7	Kitos įplaukos		-54.000,00	0,00	-54.000,00	-23.212,00	0,00	-23.212,00
II	Pervestos lėšos		-54.000,00	0,00	-54.000,00	-23.212,00	0,00	-23.212,00
III.1	I valstybės biudžetą							
III.2	I savivaldybių biudžetus							
III.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
III.4	I kitas šalių fondus							
III.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
III.6	Kitiems subjektams							
III	Įmokos	P02	-444.026,51	0,00	-444.026,51	-395.726,36	0,00	-395.726,36
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-356.396,64	0,00	-356.396,64	-310.488,00	0,00	-310.488,00
III.2	Konsuminių paslaugų ir ryšių		-28.860,00	0,00	-28.860,00	-29.437,89	0,00	-29.437,89
III.3	Komandiruočių		-56,00	0,00	-56,00	-358,69	0,00	-358,69
III.4	Transporto		-372,05	0,00	-372,05			
III.5	Kvalifikacijos kėlimui		651,00	0,00	651,00	-1.394,00	0,00	-1.394,00
III.6	Papensėjo remimo ir eksploatavimo		-2.223,62	0,00	-2.223,62			
III.7	Atsargų įsigijimo		-17.409,85	0,00	-17.409,85	-13.137,31	0,00	-13.137,31
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Suinteresuoties patikėjimas		-38.054,35	0,00	-38.054,35	-40.910,47	0,00	-40.910,47
III.12	Kitas turtikas							

(sumos kitame puslapyje)

Vilkaviškio rajono Suravalių (Sūdavos) kultūros centras-muziejus, 300001094, Paežerių k., Šeimėnos sen., 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 (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
J	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-184 885,16	-113 710,00	-298 595,16	-25 434,76	-50 000,00	-75 434,76
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-184 885,16	-113 710,00	-298 595,16	-25 434,76	-50 000,00	-75 434,76
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų ančių (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 lėšomis (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 dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-288,39	0,00	-288,39	-2 532,18	0,00	-2 532,18
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje		417,45		417,45	2 949,63		2 949,63
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		129,06		129,06	417,45		417,45

Direktorė

(veidojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

L. e. VY. finansininkės pareigas
(vnt.iausasis buhalteris (buhalteris))

Orėda Riklėnė
(vardas ir pavardė)

Sonata Gražulienė
(vardas ir pavardė)

Vilkaiviškio rajono Savivaldybės (Sūdūvos) kultūros centras-muziejus, 300001094, Paderių k., Šėimenos sen., Vilkaiviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirūšiuoti
ID: -2147969932
EML: 2024-03-14 15:05:20

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

Nr. _____
(data)

Pareikimo vietas ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojantiems subjektai					Nusavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažamos dalis
			Daugininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervus	Kiti rezervai	Nusavybės metodo įtaka	8				
1	Likęs užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną	3	4	5	6	7	8	9	10		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito verslo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		10.698,65				
3	Perduoto arba parduto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X						
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X							
6	Kiti panašdvi rezervai		X	X							
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X						
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-3.555,18				
9	Kiti pakeičiai										
10	Likęs praėjusio laikotarpio paskutinę dieną										
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito verslo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		7.143,47				
12	Perduoto arba parduto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X						
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X							
15	Kiti panašdvi rezervai		X	X							
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X						
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		22.792,97				
18	Kiti pakeičiai										
19	Likęs ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						29.936,44				

X pažymėti atsaskaitos likuliai apytikriai

Direktoriė
(tosės akcies įpareigota pasirašyti sumoms pareigų pavadinimas)

L. e. vyr. finansininkės pareigas
(vrauscasis balanceris (balanceris), esu) nivaldoma civil teisės akciu)


(parašas)

(parašas)

Odetta Riklienė
(vardas ir pavardė)

Simona Grabulienė
(vardas ir pavardė)

VILKAVIŠKIO RAJONO SUVALKIJOS (SŪDUVOS) KULTŪROS CENTRAS-MUZIEJUS

Įmonės kodas 300001094, Dvaro g. 6, Paežeriai, Vilkaviškio r.

2023 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Vilkaviškio r. Suvalkijos (Sūduvos) kultūros centras-muziejus (toliau – Kultūros centras-muziejus) yra biudžetinė įstaiga, savininkas – Vilkaviškio rajono savivaldybė. Kultūros centras-muziejus įregistruotas Juridinių asmenų registre 2004 m. sausio 30 d., įstaigos kodas – 300001094.

Kultūros centro-muziejaus buveinė: Dvaro g. 6, Paežerių km., Šeimenos sen., LT-70147, Vilkaviškio r. sav.

Kultūros centro-muziejaus veiklos pobūdis – daugiafunkcinė kultūrinė veikla.

Kultūros centro-muziejaus tikslai – plėtoti kultūrinę, muziejinę, šviečiamąją, edukacinę ir informacinę 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.

Kultūros centrui-muziejui vadovauja direktorius, apskaitą tvarko – vyr. finansininkas.

Kultūros centras-muziejus yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką, savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, kitais teisės aktais ir Kultūros centro-muziejaus nuostatais.

Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius – 22.

Kultūros centras-muziejus vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Kultūros centro-muziejaus finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2023 biudžetinius metus.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kultūros centro-muziejaus parengtos finansinės ataskaitos atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS), kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme. Kultūros centre-muziejuje buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS, kitais teisės aktais.

Kultūros centro-muziejaus apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas Kultūros centro-muziejaus direktoriaus įsakymu. Kultūros centro-muziejaus apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Kultūros centras-muziejus vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Kultūros centras-muziejus sudarydamas aiškinamąjį raštą, pateikia visas pastabas, kurios yra privalomos pagal 6 VSAFAS ir kitų VSAFAS reikalavimus. Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu atskaitinio ir praėjusio atskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t.y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas, pagal finansų ministro nustatytą tvarką.

III. MINIMALIOS APSKAITOS POLITIKOS NUOSTATOS

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Viso Kultūros centro-muziejaus nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo sumas.

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 2023 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. V(1.3)-52 „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

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 sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo – finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte (išskyrus kultūros-vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu).

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 simboline vieno euro verte.

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

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus įstaigos direktoriaus 2023 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. V(1.3)-52 „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, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	100
1.2	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų 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	Radijo 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

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 perduotų 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.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį 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.

Finansavimo sumos

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

Finansavimo sumos – Kultūros centro-muziejaus iš valstybės biudžeto, savivaldybės, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti Kultūros centro-muziejaus nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Kultūros centro-muziejaus gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

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.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi pagal trukmę:

- ilgalaikius – įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti po 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos;
- trumpalaikius:

- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį – įsipareigojimų, kuriuos reikia įvykdyti po 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos, dalis, kurią reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo einamojo laikotarpio paskutinės dienos;

- trumpalaikius – įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Finansinius įsipareigojimus centras-muziejus pripažįsta įsigijimo savikaina.

Finansiniai įsipareigojimai registruojami apskaitoje ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio dieną pagal visus gautus dokumentus.

Sukauptos pervestinos sumos apskaitoje registruojamos pardavus atsargas ar turtą pagal sąskaitos faktūros sudarymo datą, kai vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktais gautas sumas viešojo sektoriaus subjektas turi pervesti į biudžetą. Gavus pinigus iš mokėtojų (pirkėjų), pinigų gavimo dieną apskaitoje registruojamos pervestinos sumos į biudžetą ir mažinamos sukauptos pervestinos sumos.

Gauti išankstiniai mokėjimai už parduotas prekes, turtą ir paslaugas yra registruojami tada, kai gaunamos lėšos į centro-muziejaus sąskaitą. Išrašius sąskaitą faktūrą, gautų išankstinių apmokėjimų suma yra mažinamos iš mokėtojų (pirkėjų) gautinos sumos.

Su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos registruojamos apskaitoje pagal kiekvieno mėnesio, už kurį mokamas darbo užmokestis, darbo užmokesčio apskaičiavimo žiniaraščių paskutinės mėnesio dienos datą.

Mokėtinos sumos tiekėjams registruojamos pagal iš tiekėjų gautų sąskaitų faktūrų ir kitų dokumentų sudarymo datą.

Sąnaudos

Sąnaudos Kultūros centre-muziejuje pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos kaupimo ir palyginimo principu tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos ir mokėtinos sumos registruojamos tą mėnesį, kurį gaunamos sąskaitos faktūros ar kiti dokumentai. Ataskaitinio mėnesio apskaitoje registruojamos sąnaudos ir mokėtinos sumos pagal gautas sąskaitas faktūras ar kitus dokumentus iki kito mėnesio 15 dienos, o metų pabaigoje – ne vėliau kaip iki kito mėnesio pabaigos.

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.

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.

Išankstiniai apmokėjimai

Rodoma:

- Iš anksto išmokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, ir kitą trumpalaikį turtą;

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos (pvz. prenumeratos, nuomos) – sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

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.

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.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose rodomas 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. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir rodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais laikotarpiais, rodoma straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

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 išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

IV. PASTABOS

Pastaba Nr. P03. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 13-ojo VSAFAS 1 priede.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 12-ojo VSAFAS 1 priede.

Didžiausią likučio dalį Kultūros centro-muziejaus konsoliduotojo ilgalaikio materialiojo turto sudarė kilnojamosios kultūros vertybės – 535780,82 Eur bei nekilnojamosios kultūros vertybės – 300 664,39 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma – 89749,46 Eur. Per 2023 metus ilgalaikio materialiojo turto buvo neatlygintinai gauta už 41020,00 Eur į kilnojamųjų kultūros vertybių straipsnį.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo materialiojo turto:

Eil. Nr.	IMT pavadinimas	Inventoriaus Nr.	IMT įsigijimo savikaina eurais
1	LMD plokštės spinta slankiojamomis durimis, juodas aliuminis	01208269	1551,0
2	LMD plokštės spinta ekspozicijai stiklo, be apšvietimo	01208270	2138,0
3	LMD plokštės spinta ekspozicijai stiklo, be apšvietimo	01208271	2138,0
4	Šviesdėžė (lauko tualetu)	01208272	847,0
	Viso:		6674,0

Įstaigoje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiami IMT daiktai ir jų įsigijimo savikaina.

Eil. Nr.	IMT pavadinimas	Inventoriaus Nr.	IMT įsigijimo savikaina eurais
1	Kompiuteris Int. E 2160	1630134	950,82
2	Kompiuteris P4/2,8GHz/RAM	130430	528,86
3	Kompiuteris P4/2,8GHz/RAM	130430	528,86
4	Nešiojamas kompiuteris	1631706	508,14
5	Kompiuteris su sistemomis	01480009	724,05
6	Kompiuteris	01380009/1	294,98
7	Kompiuterinė įranga	01380009/2	294,98
8	Kompiuteris nešiojamas Dell Inspiration N5110	1208264	731,58
9	Stacionarus kompiuteris M350/2000 G530	0146588	103,27
10	Stacionarus kompiuteris M350/2000 G530	0146589	585,32
11	Stacionarus kompiuteris M350/2000 G530	0146588	585,32
12	Stacionarus kompiuteris M350/2000 G530	0146589	103,27
13	Kompiuteris „Darbui“ pelė, klaviatūra	1208265	169,99
14	Kompiuteris „Darbui“ pelė, klaviatūra	1208266	169,99
15	Kompiuteris „ASUS“	1208268	349,99
16	Multimedijos įrangos komplektas	0199279-3	737,48
17	Multimedijos įranga	0198279-3	128,10
18	Kompiuteris „Dell“	1208267	239,99
19	Šiluminis skaitiklis WSD4-3	130393	599,51
20	Signalizacijos įranga	130394	1785,51
21	Fontano siurblys su valdymo įrenginiais	1630131	452,39
22	Posėdžių stalas	1630045	341,75
23	Sekcija	1208101	1264,48
24	Spinta dokumentams	1631135	334,80
25	Lentyna	1631250	317,75
26	Lentyna	1631251	317,75
27	Spinta dokumentams	1630067	393,02
28	Spinta dokumentams	1630066	328,08
29	Spinta dokumentams	1631083	307,58
30	Vadovo kėdė Senator	1631400	367,82
31	Spinta plakatinei	01630005	651,07
32	Traktoriukas žoliapjovė	161740	1708,76

33	Medžio apdirbimo stakliukės Eglutė	01380001	401,12
34	Aušintuvas Clover didelis	0160045	289,62
35	Televizorius SONI	01380002	541,59
36	Foto-didintuvas	01380200	292,52
37	Foto aparatas Nikon D40X	01016046	755,91
38	Blykstė Nikon SB-600	01016047	304,97
39	Video kamera Sony DCR PVD 405E	01016049	597,78
40	Įgarsinimo aparatūra	01016050	2896,20
41	Lauko prekystalis	01016054	318,58
42	Lauko prekystalis	01016056	318,58
43	Lauko prekystalis	01016057	318,58
44	Lauko prekystalis	01016058	318,58
45	Lauko prekystalis	01016059	318,58
46	Lauko prekystalis	01016060	318,58
47	Lauko prekystalis	01016061	318,58
48	Lauko prekystalis	01016062	318,58
49	Lauko prekystalis	01016063	318,58
50	Autentiškos rankinės girkos	1205401	1448,10
51	Mediniai supami žaislai 2vnt	01016065	289,62
52	Mediniai supami žaislai 2 vnt.	01016066	289,62
53	Mediniai supami žaislai 2 vnt.	01016067	289,62
54	Projektorius Bend MP 622	01016048	826,86
55	Lietaus nuotekų tinklai	0130201-5	13438,00
56	Kiemo statiniai (Akmenų nuogrinda)	0130201-6	394,00
57	Kiemo aikštelė (Akmenų grindinys)	0130201-7	452,00
58	Drenažo tinklai	0130201-8	1315,00
59	Kiemo aikštelė	01021115	85,00
60	Mūro nusausinimo įrangos komplektas	01631741	616,00
	Viso:		45296,01

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS 7 priede.

2023 m. Kultūros centro-muziejaus per vienerius metus gautinos sumos sudarė 83855,90 Eur, t. y. 41911,97 Eur. daugiau negu 2022 metais.

Per vienerius metus gautinas sumas sudarė sukauptos gautinos sumos iš biudžeto – 83200,68 Eur.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis 129,06 Eur.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos

Informacija apie Kultūros centro-muziejaus finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20 VSAFAS 4 priede.

Finansavimo sumos gautos iš valstybės biudžeto 124710,00 Eur., iš jų 113710,00 Eur netiesioginiai pinigų srautai (nebaigta gamyba), iš savivaldybės biudžeto 520000 Eur, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų nėra, iš Vilkaviškio rajono savivaldybės administracijos 54892,44 Eur, iš jų kultūriniais renginiams 4200,00 Eur, 49845,44 Eur Paežerių dvaro sodybos kiaulidžių restauravimui, konteinerinio tualetu įrengimui finansuoti 847,00 Eur. Gauta parama per 2023 metus yra 11800,84 Eur. Iš jų didžiausią dalį sudarė Asociacija „Suvalkijos renginiai“ (9190,0 Eur).

Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui padidėjo 113710,00 Eur., savivaldybės biudžeto padidėjo – 177480,87 Eur, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų sumažėjo – 2021,40 Eur, iš kitų šaltinių padidėjo – 45934,37 Eur.

Pastaba Nr. P15. Atidėjiniai

Vadovaujantis 18-uoju VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ įstaiga paskaičiavo darbuotojams, kuriems sukako 2023 m. pensijinis amžius ilgalaikius atidėjinius – 13324,40 Eur. Lyginant su ataskaitinio laikotarpio pradžia 9644,83 Eur, padidėjo 3679,57 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.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikės mokėtinų sumos

Informacija apie Kultūros centro-muziejaus trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17 VSAFAS 12 priede.

2023 m. pabaigoje trumpalaikės mokėtinų sumos buvo 56955,29 Eur, iš jų 37,08 proc. sudarė tiekėjams mokėtinų sumos, 62,07 proc. sukauptos atostogų sąnaudos, 0,85 proc. sodrai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinų sumos tiekėjams sudarė 21116,36 Eur (2023 m. gruodžio 31 d. – 7667,5 Eur).

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas

Kultūros centro-muziejaus grynasis turtas apskaičiuojamas aritmetiškai – iš viso turto balansinės vertės atimama visų įsipareigojimų ir finansavimo sumų balansinė vertė. Kultūros centro-muziejaus grynasis turtas 2023 metų pabaigoje sudarė 22792,97 Eur.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie Kultūros centro-muziejaus 2023 m. kitas pajamas pateikta 10-ojo VSAFAS 2 priede.

2023 m. Kultūros centro-muziejaus pagrindinės veiklos kitos pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 31198 Eur. Reikšmingos kitų pajamų sumos susidarė dėl suteiktų paslaugų, Paežerių dvaro lankymo.

Pastaba Nr. P02, P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

2023 m. Kultūros centro-muziejaus pagrindinės veiklos sąnaudų detalizavimas pagal veiklos segmentus pateikta 25-ojo VSAFAS 1 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį Kultūros centro-muziejaus darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos sudarė 376101,08 Eur (79,95 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 4765,44 Eur (1,02 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 27798,32 Eur (5,91 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Komandiruočių sąnaudos 56,00 Eur. (0,01 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Transporto sąnaudos – 372,05 Eur (0,08 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 654,00 Eur. (0,14 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 2223,62 Eur (0,47 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos 17409,85 Eur (3,7 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Kitų paslaugų sąnaudos – 41032,65 Eur (8,72 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Pastaba Nr. 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 (300,42 Eur) už vėluojantį atsiskaitymą su UAB “Vilkaviškio šilumos tinklai”.

Pastaba Nr. P12. Informacija apie paramos gavimą ir panaudojimą

Vadovaujantis 6-ojo VSAFAS 25 punkto reikalavimus, teikia informaciją apie gautą ir panaudotą 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		10690,0	3000,0			13690,0
1.1.	UAB EGLĖ	185191615	350,0				350,0
1.2.	UAB MEDIANA	304230197	800,0				800,0
1.3.	UAB VIPOLINA	300147836	200,0				200,0
1.4.	UAB NATURUS	305770132		3000,0			3000,0
1.5.	UAB GELANGA	185607782	150,0				150,0
1.6.	ASOCIACIJA SUVALKIJOŠ RENGINIAI	305434555	9190,0				9190,0
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
2.1.						
2.2.						
3.	Fiziniai asmenys*	X	1000,0				1000,0
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	110,84	X	X	X	110,84
5.	Anonimiškai	X					
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
6.1.						
6.2.						
7.	Iš viso	X	11800,84	3000,0			14800,84

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	417,0	11800,84		-12088,78			129,06
2.	Turtu, išskyrus pinigus		3000,0		-3000,0			0,0
3.	Paslaugo mis							
4.	Turto panauda							
5.	Iš viso	417,0	14800,84		-15088,78			129,06

Pastaba. Užbalansinė sąskaita

Per 2023 metus įsigyta ūkinio inventoriaus už 5045,87 Eur, kuris perduotas naudojimui ir išskeltas į užbalansinę sąskaitą. Nurašyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. 2023 m. gruodžio 31 d. užbalansinėje sąskaitoje ūkinio inventoriaus yra už 56573,44 Eur.

2023 m. gruodžio 31 d. užbalansinėje sąskaitoje pramoginių bilietų likutis nominaliaja verte – 31260,0 Eur

Pastaba. Kiti svarbūs veiksniai

Suvalkijos (Sūduvos) kultūros centre-muziejuje 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. 10-ojo VSAFAS 2 priedas „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“;
10. 6-ojo VSAFAS 4 priedas „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“;
11. 25-ojo VSAFAS priedas „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“;
12. 25-ojo VSAFAS priedas „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

Direktorė



Odeta Riklienė

Vyr. finansininkė

Sonata Gražulienė

Vilkauskio rajono Savivaldybės Kultūros centras-muziejus, 300001094, Pačezerių k., Šeimėnos sen., Vilkauskio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: 2147369932
D/L: 2024-03-14 15:05:20

P3 Nematerialiniai turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildėms darbui	Programinės įrangos ir jos licencijos	Kitas nematerialinis turtas			Nebaigti projektai ir		Iš viso	
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nuodėmys 4 stulpelyje)	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiosis turtas	Nebaigti projektai ir	Išskaitinti apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išvairinto ar pasigaminamo savikainos ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.744,21			400,00				3.144,21
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo sąvokina									
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo sąvokina									
3	Parduoto, perduoto ir surašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Parduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pagrąpavimai (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kitų pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		2.744,21			400,00				3.144,21
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.650,46		X	-400,00	X	X		-2.050,46
8	Neatlyginimai gauto turto sukauptas amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-375,00		X		X	X		-375,00
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Parduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pagrąpavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptas amortizacijos sumos kitų pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukauptas amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)	X	-2.025,46		X	-400,00	X	X		-2.425,46
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginimai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Pasiekta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Vilkaviškio rajono Savivaldybės (Sudavos) kultūros centro-muziejus, 300001094, Paučerių k., Šeimėnos sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos euro, jai nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: 2347269932
DML: 2024-03-14 15:05:20

F3 Nematerialiasis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildytos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Pristažas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 straipsnyje)	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18	Sukaugė perdarinti, perduoto ir namšyco turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoti									
18.2	Perduoti									
18.3	Nuabėgti									
19	Pergrupavimas (+/-)									
20	Nuvertėjimo suma kitais pokyčiais									
21	Nuvertėjimo suma atsakaitinio laikotarpio pabaigoje (14-15+16-17-18-(-19-(-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		718,75			0,00				718,75
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		1.093,75			0,00				1.093,75

X pašlyneti ataskaitos lauka nepildomi.

* Kitos subjekto sukrauga turto nuvertėjimo arba zovertėjimo suma iki perdaritimo.

194-1 Ilgalaikis materialioji turas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pasidalai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitos ilgalaikis materialioji turas	Nebaigta statyba ir finansiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	6 907,47	32 554,00		4 899,50		66 573,14	75 434,76	186 318,87
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)						6 674,00	302 656,93	312 330,93
2.1	pirkto turto (išskyrus nuorodą 2.3 ir 2.4 paaiškinančiai) įsigijimo savikaina						6 674,00	302 656,93	312 330,93
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansines naudas (lizingo) pabrėžtas atitinkantis sumas įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turto, dėl kurio sudarytos sąlyšios ar privalaus sektorių partnerystės sutartys								
3	Pardavimų, perdavimų ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								
3.1	pardavimų								
3.2	perdavimų								
3.3	nurašyto								
4	Pergauginimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)	6 907,47	32 554,00		4 899,50		73 197,14	381 091,69	498 648,80
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėjęs, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sąkaupa nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-768,46	-27 116,77		-3 121,78		-54 354,01	X	-85 359,02
8	Neatlygintinai gauto turto sąkaupa nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-91,08	-1 432,31		-166,68		-2 700,37	X	-4 390,44
10	Sąkaupa pardavimų, perdavimų ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	pardavimų							X	
10.2	perdavimų							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergauginimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sąkaupa nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7-8+9-10+/-11+/-12)	-859,54	-28 547,08		-3 288,46		-57 054,38	X	-89 749,46
14	Nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sąkaupa nusidėvėjimo suma								
16	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sąkaupa pardavimų, perdavimų ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	pardavimų								
18.2	perdavimų								
18.3	nurašyto								
19	Pergauginimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	6 047,93	4 006,92		1 611,04		16 142,76	381 091,69	408 808,34
22.1	Iš jos: pagal finansines naudas (lizingo) pabrėžtas atitinkantis sumas įsigyto turto, kurio finansines naudas (lizingo) sumavimas laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos sąlyšios ar privalaus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė ribota sutartys ar teisės aktais, ir turto, išskyrus kaip įsipareigojimų įvykdymo garantiją, likutinė vertė								
22.4	nebeįnašijama viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	likutinė neįnašijama viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pardavimų, kurio neįnašijama įmonės veikloje, bei yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	6 139,01	5 439,23		1 777,72		12 168,13	75 434,76	105 859,83
23.1	Iš jos: pagal finansines naudas (lizingo) pabrėžtas atitinkantis sumas įsigyto turto, kurio finansines naudas (lizingo) sumavimas laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos sąlyšios ar privalaus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė ribota sutartys ar teisės aktais, ir turto, išskyrus kaip įsipareigojimų įvykdymo garantiją, likutinė vertė								

p4.1 **Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo suvokimu**

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mušilas ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	B viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebaigtojo darbo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	likutinė nebaigtojo darbo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pasirūšavimas, kuriame nenurodoma grąžinti veikloje, bet yra lygiamis vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti atsaskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskaitinamajame rašyme.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukauptas turto nuosavybėms arba nuosavybėms suma iki pildymo.

P8 Atsargos
 ATSAUGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	3	4	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarčys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos pardavimui		Iš viso	
				5	6	7	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-15 845,93						15 845,93
2	Įsigyta atsarga per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		12 301,94						12 301,94
2.1	Įsigyto turto įsigijimo sąvokama		3 343,99						3 343,99
2.2	Nemokama gautų išrašų įsigijimo sąvokama		-15 845,93						-15 845,93
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)								
3.1	Pardoma								
3.2	Perkestis (paskirstymas)								
3.3	Sumažėta vertė		-15 845,93						-15 845,93
3.4	Kiti mažėjimai								
4	Pergauginimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		0,00						0,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nuokomai arba už sambūvį užlygi gautų atsargų sukumpo nuvertėjimo suma (su perdavimu)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perbūvusių (paskirstytų), sumonių ar nuomų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduoti								
11.2	Perkestis (paskirstyti)								
11.3	Sumonių sąlygoje								
11.4	Kiti mažėjimai								
12	Nuvertėjimo pagraipavimas (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11-12+13)		0,00						0,00
15	Atsargų balansas vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)								
16	Atsargų balansas vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)								

* Reikšmingos sumos turi būti dešimtainios naktinančiojo rašo taksas.

Vilkaiviškio rajono Savivaldybės (Sudavos) kultūros centras-muziejus, 300001094, Pacėrių k., Šeimenos sen., Vilkaiviškio r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147369932
D/L: 2024-03-14 15:05:20

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 metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	83.855,90	83.200,68		41.943,93	41.896,43	
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, turtą, paslaugas	324,50			47,50		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	324,50			47,50		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už komiškuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	83.531,40	83.200,68		41.896,43	41.896,43	
1.5.1	Iš biudžeto	83.200,68	83.200,68		41.896,43	41.896,43	
1.5.2	Kitos	330,72					
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	83.855,90	83.200,68		41.943,93	41.896,43	

Vilkaviškio rajono Suvalkijos (Sūduvos) kultūros centras-muziejus, 300001094, Paežerių k., Šeimenos sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369932
D/L: 2024-03-14 15:05:20

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	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose 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)	129,06		417,45	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	129,06		417,45	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose 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)	129,06		417,45	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vilkaviškio rajono Savivaldybės (Sėdūros) kultūros centras-muziejus, 300001094, Paežerių k., Šeimenos sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	6	7	8	9	
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	50.000,00	124.710,00	0,00	239,99				-11.239,99
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	50.000,00	124.710,00	113.710,00	239,99				-239,99
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-113.710,00					-11.000,00
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	339.059,01	574.892,44	0,00					-397.412,57
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	339.059,01	7.672,97	171.385,02					-1.578,12
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		567.219,47	-171.385,02					-395.834,45
3	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžeto ES projektams finansuoti)	20.190,37							-2.021,40
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	20.190,37							-2.021,40
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	IS kitų šaltinių	485.480,91	11.800,84	0,00	44.124,00				-9.990,47
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	485.063,46	800,00	7.207,00	44.124,00				-5.888,86
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	417,45	11.000,84	-7.207,00					-4.101,61
5	IS viso finansavimo sumų	894.730,29	711.403,28	0,00	44.363,99				-420.664,43

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

Vilkaviškio rajono Suvalkijos (Sūdavos) kultūros centras-muziejus, 300001094, Paežerių k., Šeimenos sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147369932
DL: 2024-03-14 15:05:20

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	14	
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					163.710,00	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					163.710,00	
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)					516.538,88	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					516.538,88	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
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)					18.168,97	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					18.168,97	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
4	Iš kitų šaltinių					531.415,28	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					531.305,60	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					109,68	
5	Iš viso finansavimo sumų					1.229.833,13	

Vilkaviškio rajono Savivaldybės (Sąduvos) kultūros centras-muziejus, 3000001094, Paežerių k., Šeimenos sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369932

D/L: 2024-03-14 15:05:20

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautos)	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)		50.000,00	50.000,00		163.710,00	163.710,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	4.720,81	334.338,20	339.059,01	4.720,81	511.818,07	516.538,88
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)	882.422,09	-862.231,72	20.190,37	882.422,09	-864.253,12	18.168,97
4	Iš kitų šaltinių	2.462,93	483.017,98	485.480,91	2.462,93	528.952,35	531.415,28
5	Iš viso	889.605,83	5.124,46	894.730,29	889.605,83	340.227,30	1.229.833,13

Vilkaviškio rajono Sovalkijos (Soduvos) kultūros centras-muziejus, 300001094, Paežerių k., Šcimenos sen., Vilkaviškio r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147369932
D/L: 2024-03-14 15:05:20

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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems 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	485,06	485,06				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	21.116,36	12,52		7.667,54		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	35.353,87			20.654,06		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	35.353,87			20.654,06		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokėčiai						
5.2	Gauti išmokstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	56.955,29	497,58		28.321,60		

Vilkaviškio rajono Suvalkijos (Sūduvos) kultūros centras-muziejus, 300001094, Paežerių k., Šeimenos sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369932
D/L: 2024-03-14 16:05:20

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	54.277,00	23.079,50
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	54.277,00	23.079,50
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	54.277,00	23.079,50

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Vilkaviškio rajono Suvalkijos (Sūduvos) kultūros centras-muziejus, 300001094, Paežerių k., Šeimenos sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369932
D/L: 2024-03-14 16:05:20

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-300,42	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-300,42	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-300,42	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus miesto savivaldybės (Šaltinis: kultūros centrai ir muziejus, 30001094, Pasdėrių k., Šaltinės sen. Vilniaus m. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
 ID: 214786932
 DM: 2024-03-14 15:05:20

PRAEJUSIO ATASKAITIMO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEKMENTIS

Kod. Nr.	Išsamūs ataskaitų straipsniai	Segmentai						Iš viso					
		Bendras valstybės pastogas	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Įstaigų ir komunaliniai ūkiai		Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Sveikatos	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-417 985,36				-417 985,36
1.2	Diebų ir kultūros ir socialinio diademo								-333 077,32				-333 077,32
1.3	Kitos viešosios ir savivaldybės								-4 290,53				-4 290,53
1.4	Komunaliniai pastogai ir ūkiai								-30 008,58				-30 008,58
1.5	Teritorijos								-338,69				-338,69
1.6	Kvartalinės kelios								-1 451,00				-1 451,00
1.7	Pažastinio remonto ir atstatymo												
1.8	Nuostolių ir nuostolių sąnaudos								-13 137,71				-13 137,71
1.9	Socialiniai ūkiai												
1.10	Sveikatos												
1.11	Finansiniai												
1.12	Kitos paslaugos												
1.13	Kitos paslaugos												
1.14	Kitos								45 747,41				45 747,41
2	Apykardos politikos kėlimo ir remimo, atstatymo kėlimo ir atstatymo taktika												
3	Pagrindinės veiklos pajamos												
3.1	Įstaigos												
3.1.1	Dirbų, išmokų ir pensijų atlyginimas								-395 726,36				-395 726,36
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ūkių								-310 488,00				-310 488,00
3.1.3	Komunaliniai								-29 437,69				-29 437,69
3.1.4	Transporto								-338,69				-338,69
3.1.5	Kvartalinės kelios								-1 394,00				-1 394,00
3.1.6	Pažastinio remimo ir atstatymo												
3.1.7	Atskaitų įrašymas								-13 137,71				-13 137,71
3.1.8	Socialiniai ūkiai												
3.1.9	Nuomos												
3.1.10	Kitos paslaugos ir pajamos								40 910,47				40 910,47
3.1.11	Sunkiosios pajamos												
3.1.12	Kitos išmokos												

