

ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS 2024 M. III KETVIRČIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas : Alytaus rajono savivaldybės kultūros centras
Įmonės kodas: 304562801
Adresas: adresas Pulko g. 21, Alytus
El. paštas: alytausrkc@gmail.com.
2. Veikla: kultūrinių renginių organizavimas.
Įstaiga turi šiuos filialus, vykdančius tokią pačią veiklą – kultūrinių renginių organizavimas
Įstaigą sudaro administracija ir 10 skyrių:
 - Alovės skyrius, Alovėlės g. 23, Alovės sen., Alytaus r.
 - Butrimonių skyrius, Vytauto g. 30, Butrimonys, Alytaus r.
 - Daugų skyrius, Ežero g. 30, Daugai, Daugų sen., Alytaus r.
 - Krokialaukio skyrius, Vytauto g. 1, Krokialaukio k., Krokialaukio sen., Alytaus r.
 - Luksnėnų skyrius, Luksnėnų k., Alytaus sen. Alytaus r.
 - Miroslovo skyrius, Dainavos g. 7, Miroslovo k., Miroslovo sen., Alytaus r.
 - Nemunaičio skyrius, Nemunaitis, Nemunaičio sen., Alytaus r.
 - Pivašiūnų amatų centras, Trakų g. 33, Pivašiūnų k., Pivašiūnų sen., Alytaus r.
 - Punios skyrius, Margirio g. 58, Punios k., Punios sen., Alytaus r.
 - Simno skyrius, Vytauto g. 38, Simnas, Simno sen., Alytaus r.
3. Įstaiga yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas banke. Įstaigos steigėjos funkcijas vykdo Alytaus rajono savivaldybės taryba.
4. Biudžetinės įstaigos apskaitos politika aprašyta ir patvirtinta 2017 m. liepos 31 d. Alytaus rajono savivaldybės kultūros centro direktorės įsakymu K2-8
5. Biudžetinė įstaiga Alytaus rajono savivaldybės kultūros centro neturi kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų.
6. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti tolesnę Alytaus rajono savivaldybės kultūros centro veiklą nėra.
7. Alytaus rajono savivaldybės kultūros centro neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo 2024 m. sausio 1 d. iki 2024 m. birželio 30 dienos neturėjo.
8. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2024-09-30) įstaigoje dirbo 29 darbuotojai.
9. Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2019-10-24 sprendimu Nr. K-210 nuo 2019-11-04 patvirtinta Alytaus rajono savivaldybės kultūros centro struktūra ir patvirtinti 33 darbuotojų etatai.

10. Alytaus rajono savivaldybės kultūros centro finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal visus VSAFAS, taikomus biudžetinei įstaigai.
11. Finansinės ataskaitos teikiamos už 2024 metų III ketvirtį. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

12. Įstaigos apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais teisės aktais:

- 12.1. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212.
- 12.2. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu Nr. IX 574;
- 12.3. Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, patvirtintomis 2005-05-25 Finansų ministro įsakymu Nr.1K – 170;
- 12.4. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais patvirtintais Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymais.
- 12.5. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr.719 „Dėl inventorizacijos tvarkos“.
- 12.6. Įstaigos direktoriaus 2010-10-22 įsakymu Nr. V- 54 patvirtintu įstaigos apskaitos vadovu.

13. 2024 metais apskaitos politika nebuvo keičiama. Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos. Įstaigos apskaita tvarkoma dvejybinio įrašu, naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą litą. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

14. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami biudžetinės įstaigos sąskaitų plano sąskaitose taikant biudžetinės įstaigos apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

III. AIŠKINAMO RAŠTO PASTABOS

Pastaba Nr.1 Nematerialus turtas. 2024 m. rugsėjo 30 d. nematerialaus turto likutinė vertė – 0,00 Eur.

Pastaba Nr.2. Ilgalaikis materialusis turtas. 2024 m. rugsėjo 30 d. naudojamo kultūros centro veikloje materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sudaro 2 006 574,27 Eur., vertė lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio diena yra sumažėjusi dėl turto nusidėvėjimo. Pagal panaudos sutartis naudojamo ilgalaikio turto vertė – 656 417,96 Eur.

Pastaba Nr. 3. Atsargos. Atsargų balansinė vertė 2024 m. rugsėjo 30 d. yra 453,68 Eur. šią sumą sudaro: dyzelinas ir benzinai – 100,36 Eur., medienos granulės – 353,32 Eur. Atiduotas naudoti ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. 2024 m. rugsėjo 30 d. dienai naudojamo ūkinio inventoriaus buvo už 124 386,54 Eur., iš jų pagal panaudos sutartis naudojamo ūkinio inventoriaus yra už 855,17 Eur.

Pastaba Nr.4. Per vienerius metus gautinos sumos. Gautinas sumas 60 974,96 Eur.

sudaro:

1. Debitorinis įsiskolinimas už suteiktas paslaugas – 651,56 Eur.;
2. Sukauptas atostogų rezervas – 53 319,30 Eur.;
3. Gautinos spec. programų lėšos pervestos į biudžetą – 3696,41 Eur.
4. Kitos sukauptos gautinos sumos (kreditorinis įsiskolinimas) – 3 307,69 Eur.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ekvivalentai. 2024 m. rugsėjo 30 dienai pinigų likutis viso: 9 455,29 Eur. Šią sumą sudaro: gautos paramos lėšos – 0,00 Eur.; gautos pajamos – 9 378,97 Eur., projektų lėšos – 76,32 Eur., biudžeto lėšos – 0,00 Eur.

Pastaba Nr.6. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFO 4 priede.

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 2 007 039,37 Eur. Šią sumą sudaro:

- Iš savivaldybės biudžeto – 933 467,00 Eur: sudaro ilgalaikis turtas – 932845,44 Eur. , atsargų likutis – 453,68 Eur. ir gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 91,56 Eur., projekto lėšų likutis – 76,32 Eur..
- Iš valstybės biudžeto – 371 400,94 Eur. ilgalaikis turtas
- Iš Europos Sąjungos – 702 171,43 Eur. ilgalaikis turtas.
- Iš kitų šaltinių – 0,00 Eur. pinigai banke.

Pastaba Nr.7. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Įsipareigojimus – 57 143,85 Eur.

sudaro:

1. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus – 236,52 Eur., tai darbdavio socialinio draudimo įmokos.
2. Tiekėjams mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas – 3 588,03 Eur.
3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 0,00 Eur.
4. Sukauptos mokėtinos sumos (atostogų kaupiniai) – 53 319,30 Eur.
5. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (darbuotojų važiavimo į darbą ir atgal kompensavimas) – 0,00 Eur.

Pastaba Nr.8. Grynasis turtas 2024 m. rugsėjo 30 d. sudaro – 13 274,98 Eur.

(perviršis)

Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto – 2 077 458,20 Eur.

Kultūrinės veiklos vadybininkė,
vykdanti direktoriaus funkcijas

Ramunė Žėkaitė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

Lina Ribokienė

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

304562801, Pulko g. 21, 62135 Alytus

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

Alytaus rajono savivaldybės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. spalio 29 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 006 574,27	2 109 547,79
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 006 574,27	2 109 547,79
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 628 768,52	1 688 107,54
II.3.	Infrastruktūros statiniai		158 883,45	176 345,79
II.4.	Kiti statiniai		71 968,21	75 631,12
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		41 793,80	46 467,96
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		99 804,28	117 639,37
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		5 356,01	5 356,01
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		70 883,93	75 712,93
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		453,68	1 138,60
I.	Atsargos			
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		453,68	1 138,60
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		60 974,96	70 607,10
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			

III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		651,56	1 445,02
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		60 323,40	69 162,08
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9 455,29	3 967,23
	IŠ VISO TURTO:		2 077 458,20	2 185 260,72
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 007 039,37	2 098 065,19
I.	Iš valstybės biudžeto		371 400,94	372 177,64
II.	Iš savivaldybės biudžeto		933 467,00	988 154,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		702 171,43	737 298,88
IV.	Iš kitų šaltinių			434,26
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		57 143,85	76 054,74
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57 143,85	76 054,74
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		236,52	
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		236,52	
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		3 588,03	8 443,44
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		53 319,30	67 611,30
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		13 274,98	11 140,79
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		13 274,98	11 140,79
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 134,19	1 741,96
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11 140,79	9 398,83
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 077 458,20	2 185 260,72

Kultūrinės veiklos vadybininkė, vykdanči direktoriaus

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Ramunė Žekaitė

(vardas ir pavardė)

Lina Ribokienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Alytaus rajono savivaldybės kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304562801, Pulko g. 21, 62135 Alytus

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. spalio 29 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		683 940,76	623 027,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		661 234,76	602 575,46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		15 068,70	20 775,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		586 904,35	530 983,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		35 127,45	35 260,76
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		24 134,26	15 554,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		22 706,00	20 452,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		22 706,00	20 452,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		681 806,57	614 522,87
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		350 269,78	339 945,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		94 370,50	94 637,29
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		67 752,66	48 378,12
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		6 855,82	8 464,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		199,50	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		12 399,26	98,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23 033,25	18 269,02
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		924,00	840,00
XI.	NUOMOS			309,76
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		125 824,22	103 531,53
XIV.	KITOS		177,58	49,11
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 134,19	8 505,06
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2 134,19	8 505,06
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 134,19	8 505,06
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Kultūrinės veiklos vadybininkė, vykdanči direktoriaus
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Ramunė Žekaitė

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Ribokienė

(vardas ir pavardė)

3304562801, Pulko g. 21, 62135 Alytus Alytaus rajono savivaldybės kultūros centras (viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas, kodas)

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

PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

[illegible]

[illegible]