
DRUSKININKŲ KULTŪROS CENTRAS

**2023 METŲ II KETVIRČIO
FINANSINĖS ATASKAITOS**

DRUSKININKŲ KULTŪROS CENTRAS

Sutrumpintas aiškinamasis raštas
prie 2023 m. II ketvirčio finansinių
ataskaitų

Pagal 23-ojo VSAFAS nuostatas

1. Druskininkų kultūros centras – Druskininkų savivaldybės įsteigta kultūros įstaiga, įregistruota LR įstatymais, steigėjo sprendimais, įstaigos nuostatais, darbo reglamentu, pareigybių nuostatais.

Druskininkų kultūros centras sudaro sąlygas mėgėjų meno vystimuisi ir jų veiklos tęstinumui, naujų kultūros formų plėtrai ir sklaidai, laisvai visuomenės kultūros raiškai ir dalyvavimui kultūrinėje veikloje, kultūros vertybių apsaugai, formuoti ir padėti atskleisti visuomenės dvasines ir medžiagines vertybes, padėti plėtoti ir ugdyti kūrybišką, demokratinę, laisvą ir atvirą bendruomenę. Druskininkų kultūros centras kaip kultūrinė įstaiga siekia sudaryti sąlygas Druskininkų savivaldybės gyventojams naudotis kultūros paslaugomis, dalyvauti kultūriniame gyvenime. Savivaldybės gyventojų kultūrinė veikla, dalyvavimas mėgėjų kūrybinėje veikloje išreiškia visuomenės aktyvumą, jos poreikius ir vertybines nuostatas.

2. Nuo 2010 m. pradžios įsigaliojus viešojo sektoriaus apskaitos standartams, apskaitą tvarkome pagal VSAFAS standartus. Vadovaujamės 2009-12-31 patvirtintais ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvais, likvidacinėmis vertėmis, sąskaitų planu ir apskaitos vadovu, atnaujinti 2020 metais.

3. Druskininkų kultūros centras neturi kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų.

Druskininkų kultūros centras turi keturis filialus, neturinčius juridinio statuso savivaldybėje:

1. Alėjos g.3, Leipalingis, Druskininkų savivaldybė,
2. Jaunystės g. 17, Viečiūnai, Druskininkų savivaldybė,
3. M. K. Čiurlionio g. 27, Druskininkai,
4. Alėjos 30, Leipalingis, Druskininkų savivaldybė.

Filialų veikla atitinka visos įstaigos veiklą.

5. Lėšos, gautos pagal patvirtintą biudžeto lėšų sąmatą, naudojamos pagal paskirtį.

Per 2023 metų II ketvirčius kultūros centras paramos gavo 87740 EUR renginių ir festivalių organizavimui. Pagal parašytus projektus iš Kultūros tarybos gauta 42500 EUR.

Per 2023 metų II ketvirčius kultūros centras pagrindinės veiklos kitų pajamų surinko 13625 EUR lėšų.

Sukauptas perviršis susidaro dėl įsigyto ilgalaikio turto iš uždirbtų pajamų, o einamaisiais metais susidaro deficitas dėl ankstesniais metais uždirbtų ir šiais metais apmokėtų išlaidų.

Pridedama: pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedas ir Didžioji knyga iš Labbis programos.

Direktorė

Rimutė Viniarskaitė

Parengė L.Krancevičienė, tel.Nr.860769632

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

Druskininkų kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188211432 Vilniaus al. 24, LT-66119 Druskininkai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2023 m. birželio 30 d.

2023 m. liepos 27 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4,315,739.87	4,358,184.14
I.	Nematerialusis turtas		0.00	0.00
I.1	Plėtros darbai		0.00	0.00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0.00	0.00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0.00	0.00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0.00	0.00
I.5	Prestižas		0.00	0.00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4,315,739.87	4,358,184.14
II.1	Žemė		0.00	0.00
II.2	Pastatai		1,672,575.32	1,538,040.42
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0.00	0.00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2,384,719.82	2,384,719.82
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0.00	0.00
II.6	Transporto priemonės		0.58	0.58
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		7,350.35	8,330.21
II.8	Baldai ir biuro įranga		27,887.25	30,016.79
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		223,206.55	246,480.92
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0.00	150,595.40
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0.00	0.00
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0.00	0.00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0.00	0.00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		177,403.56	80,765.22
I.	Atsargos		206.03	689.71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0.00	0.00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		176.01	133.30
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0.00	0.00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		30.02	556.41
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0.00	0.00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		11,860.84	948.24
III.	Per vienus metus gautinos sumos		125,298.50	78,114.95
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0.00	0.00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0.00	0.00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0.00	0.00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		-34.76	136.34
III.5	Sukauptos gautinos sumos		126,038.23	76,546.80
III.6	Kitos gautinos sumos		-704.97	1,431.81
IV.	Trumpalaikės investicijos		0.00	0.00
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		40,038.19	1,012.32
	IŠ VISO TURTO:		4,493,143.43	4,438,949.36
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4,343,794.06	4,349,225.38
I.	Iš valstybės biudžeto		294,345.58	262,050.90
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1,478,728.16	1,486,312.71
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2,530,555.85	2,559,323.70
IV.	Iš kitų šaltinių		40,164.47	41,538.07
E.	IŠIPAREIGOJIMAI		132,904.08	76,511.62

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0.00	0.00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		132,904.08	76,511.62
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0.00	0.00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0.00	0.00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0.00	0.00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0.00	0.00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0.00	0.00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0.00	14,826.95
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0.00	14,826.95
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0.00	0.00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0.00	0.00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0.00	0.00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		31,338.95	13,772.01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		40,236.77	-0.04
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		60,605.59	47,912.70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		722.77	0.00
F.	GRYNASIS TURTAS		16,445.29	13,212.36
I.	Dalininkų kapitalas		0.00	0.00
II.	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0.00	0.00
II.2	Kiti rezervai		0.00	0.00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0.00	0.00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		16,445.29	13,212.36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3,232.93	4,389.48
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13,212.36	8,822.88
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4,493,143.43	4,438,949.36

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

(parašas)

Rimutė Viniarskaitė
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Laima Krancevičienė
(vardas ir pavardė)

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

Druskininkų kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vilniaus al. 24, LT-66119 Druskininkai 188211432

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023 m. liepos 27 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		874,236.45	660,939.57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		874,236.45	644,876.08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10,205.32	5,079.91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		746,149.68	580,201.06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		28,767.85	14,070.96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		89,113.60	45,524.15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0.00	16,063.49
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0.00	16,063.49
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0.00	0.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNUDOS		884,426.25	654,593.99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		298,687.49	264,910.15
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		50,092.79	23,329.98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19,545.21	19,341.06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2,098.27	414.40
V.	TRANSPORTO		1,918.63	2,695.00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		985.64	344.16
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0.00	0.00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0.00	0.00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28,348.27	31,542.32
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0.00	730.00
XI.	NUOMOS		0.00	0.00
XII.	FINANSAVIMO		0.00	0.00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		482,623.55	311,186.02
XIV.	KITOS		126.40	100.90
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-10,189.80	6,345.58
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		13,422.91	16,063.49
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		13,422.91	0.00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0.00	-16,063.49
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNUDOS		0.00	0.00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0.18	0.00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		0.00	0.00
G.	PELNO MOKESTIS		0.00	0.00
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		3,232.93	22,409.07
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0.00	0.00
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		3,232.93	22,409.07
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Rimutė Viniarskaitė
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Laima Krancevičienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
1	2																
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	262,050,90	42,500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,205,32	0,00	0,00	0,00	0,00	294,345,58
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	262,050,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6,340,77	0,00	0,00	0,00	0,00	255,710,13
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	42,500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3,864,55	0,00	0,00	0,00	0,00	38,635,45
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1,486,312,71	676,512,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-684,097,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1,478,728,16
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1,486,312,71	4,572,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12,157,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1,478,728,16
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	671,940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-671,940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	IS 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):	2,559,323,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28,767,85	0,00	0,00	0,00	0,00	2,530,555,85
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2,559,323,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28,767,85	0,00	0,00	0,00	0,00	2,530,555,85
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	IS kitų šaltinių:	41,538,07	87,740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-89,113,60	0,00	0,00	0,00	0,00	40,164,47
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	40,569,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-510,18	0,00	0,00	0,00	0,00	40,058,97
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	968,92	87,740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-88,603,42	0,00	0,00	0,00	0,00	105,50
5.	IS viso finansavimo sumų	4,349,225,38	806,752,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-812,184,05	0,00	0,00	0,00	0,00	4,343,794,06

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis