

ŠILUTĖS KULTŪROS IR PRAMOGŲ CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Lietuvininkų g. 6, Šilutė LT-99185

Tel. 8 671 28200, el. p. info@silutekpc.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 177414328

2024 METŲ I KETV. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-04-22

I. BENDROJI DALIS

Šilutės kultūros ir pramogų centras (toliau – įstaiga) Juridinių asmenų registre įregistruota 2002 m. vasario 12 d. registracijos kodas – 17741328.

Įstaigos steigėjas yra Šilutės rajono savivaldybės taryba. Kultūros ir pramogų centras yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti antspaudą su pavadinimu ir Šilutės rajono savivaldybės herbu. Įstaiga yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Ji priklauso Šilutės rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei.

Pagrindinė veikla – kultūros paslaugų tiekimas.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2024 metų įstaigos veiklai nebuvo.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

2024 metais I ketv. vidutiniškai dirbo 26 darbuotojai.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Kultūros ir pramogų centras apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Šilutės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2018 m. birželio 01 d. įsakymu Nr. A1-177 „Dėl apskaitos politikos patvirtinimo“ 2022 m. lapkričio 07 d. įsakymu Nr. A1-1992 „Dėl apskaitos politikos tvirtinimo pakeitimo“.

Įstaigos tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Apskaitai tvarkyti naudojama finansų valdymo ir apskaitos sistema „BiudžetasVS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus. Apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą - eurą.

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2023 metų Finansinių ataskaitų Aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje informacija pateikta pagal 2024 metų kovo 31 d. duomenis.

01 pastaba. Nematerialusis turtas

Įstaigos nematerialiojo turto likutinė vertė 6333,00 Eur. Turto kuris yra visiškai amortizuotas, bet dar naudojamas veikloje įsigijimo savikaina 1448,00 Eur.

02 pastaba. Ilgalaikis materialus turtas

Turto, naudojamo įstaigos veikloje, likutinė vertė 5912645,00 Eur. Turto, kuris yra visiškai nusidėvėjęs, bet dar naudojamas veikloje įsigijimo savikaina 91406,00 Eur.

03 pastaba. Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi.

04 pastaba. Atsargos

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 304,00 Eur. Inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

05 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Įstaigos išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudarė 192,00 Eur.

06 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos:

Gautinos sumos už turto nuomą ir paslaugas 5780,00 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos 62491,00 Eur.

Kitos gautinos sumos 14929,00 Eur.

07 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis sąskaitose – 22640,00 Eur.

Savarankiškos lėšos – 605,93 Eur.

Specialiosios lėšos – 190,02 Eur.

Pavedimų lėšos – 7225,89 Eur.

Specialios lėšos, surenkamoji sąskaita – 13065,93 Eur.

Kortelė – 1551,17 Eur.

Valstybės lėšos – 0,00 Eur.

Grynieji pinigai kasoje – 1,00 Eur.

08 pastaba. Finansavimo sumos

Informacija pateikiama lentelės forma, 20 VSAFAS “Finansavimo sumos“ 4 priede.

09 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikės mokėtinos sumos – tiekėjams mokėtinos sumos – 8534,00 Eur., su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 42158,00 Eur., sukauptos mokėtinos sumos atostogų rezervui – 17435,00 Eur., gauti išankstiniai apmokėjimai (pradiniai įnašai už nuomą) – 3801,00 Eur.

10 pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos: valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, ES lėšų, kitų finansavimo šaltinių ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. 2024 m. kovo 31 d. veiklos pajamos sudarė 224876,00 Eur. Palyginus ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos pajamos padidėjo 19,24 proc.

11 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį – 212914,00 Eur. Didžiąją dalį veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Palyginus ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 17,81 proc.

12 pastaba. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis sudaro 11962,00 Eur.

Direktorė

Jūratė Pancerova

Rengė
Buhalterė

Sandra Krutikovienė

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

177414328, Lietuvininkų g.6, Šilutė

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

Šilutės kultūros ir pramogų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024 m. balandžio 22 d. Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5 918 978	5 705 028
I.	Nematerialusis turtas	P01	6 333	8 724
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		2 083	4 224
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		4 250	4 500
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	5 912 645	5 696 304
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		5 859 872	5 661 235
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		17 780	3 058
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		34 993	32 011
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P03		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		106 336	37 613
I.	Atsargos	P04	304	441
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		304	441
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	P05	192	310
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P06	83 200	22 590
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		5 780	11 928
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		62 491	7 097
III.6.	Kitos gautinos sumos		14 929	3 565

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P07	22 640	14 272
	IŠ VISO TURTO:		6 025 314	5 742 641
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P08	5 922 199	5 707 042
I.	Iš valstybės biudžeto		1 815 738	1 824 456
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 709 374	2 480 729
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 393 776	1 398 993
IV.	Iš kitų šaltinių		3 311	2 864
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		71 928	16 374
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P09	71 928	16 374
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinės sumos		8 534	4 215
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		42 158	
II.11.	Sukauptos mokėtinės sumos		17 435	8 358
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 801	3 801
F.	GRYNASIS TURTAS		31 187	19 225
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		31 187	19 225
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11 962	10 755
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		19 225	8 470
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6 025 314	5 742 641

_____ Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	_____ (parašas)	_____ Jūratė Pancerova (vardas ir pavardė)
_____ Buhalterė (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	_____ Sandra Krutikovienė (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Šilutės kultūros ir pramogų centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

177414328, Lietuvininkų g.6, Šilutė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 m. balandžio 22 d. Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P10	224 876	188 579
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		202 524	175 077
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9 238	17 097
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		187 766	152 636
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 217	4 931
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		303	413
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		22 352	13 502
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		22 352	13 502
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P11	212 914	180 729
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		133 382	104 684
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		25 036	22 669
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20 139	18 116
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		682	500
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		110	85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4 873	4 991
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		28 692	29 684
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P12	11 962	7 850
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 KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		11 962	7 850
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11 962	7 850
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Jūratė Pancerova

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Sandra Krutikovienė

(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)

177414328, Lietuvinių g.6, Šilutė Šilutės kultūros ir pramogų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 824 456,00	500,00					(9 218,00)				1 815 738,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 824 456,00						(8 718,00)				1 815 738,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		500,00					(500,00)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2 480 729,00	141 395,00		219 642,00			(132 392,00)				2 709 374,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 480 729,00		20 719,00	219 642,00			(13 169,00)				2 707 921,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		141 395,00	(20 719,00)				(119 223,00)				1 453,00	
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):	1 398 993,00						(5 217,00)				1 393 776,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 398 993,00						(5 217,00)				1 393 776,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	2 864,00	750,00					(303,00)				3 311,00	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	974,00	40,00					(303,00)				711,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 890,00	(40,00)									2 600,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	5 707 042,00	142 645,00		219 642,00			(147 130,00)				5 922 199,00	

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Šilutės rajono savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	KPC finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-04-24 Nr. CB2-39
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Sandra Krutikovienė Buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-04-24 11:51
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-01-23 14:56 - 2028-01-22 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jūratė Pancerova Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-04-24 12:06
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-08-01 18:16 - 2024-07-30 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240418.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-04-26)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-04-26 nuorašą suformavo Sandra Krutikovienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-