

MARIJAMPOLĖS KULTŪROS CENTRAS
190496013, Vilkaviškio g. 2, Marijampolė

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

2024-02- Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4 697 294,52	4 754 342,96
I.	Nematerialusis turtas	P03	2 868,27	2 222,85
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 890,51	1 692,25
I.3	Kitas nematerialusis turtas		977,76	530,60
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	4 694 426,25	4 752 120,11
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4 025 697,97	4 086 255,13
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		26 213,85	28 453,61
II.5	Mašinos ir įrenginiai		469 674,63	538 448,54
II.6	Transporto priemonės		96 208,23	21 942,35
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		54 642,60	56 843,52
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		20 176,96	20 176,96
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1 812,01	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		232 798,92	212 137,78
I.	Atsargos	P08	5 805,92	13 464,81
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5 805,92	13 464,81
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	15 671,53	4 275,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	199 152,80	182 262,35
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, turta, paslaugas	P10	21 541,84	29 317,47
III.5	Sukauptos gautinos sumos		163 016,83	137 097,10
III.6	Kitos gautinos sumos		14 594,13	15 847,78
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	12 168,67	12 135,16
	IŠ VISO TURTO:		4 930 093,44	4 966 480,74
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	4 673 127,01	4 735 626,08
I.	Iš valstybės biudžeto		205 790,94	209 160,92

II.	Iš savivaldybės biudžeto		4 220 873,91	4 231 305,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		245 010,28	293 147,30
IV.	Iš kitų šaltinių		1 451,88	2 012,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		176 628,80	157 877,18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		36 412,86	27 613,58
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	36 412,86	27 613,58
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		140 215,94	130 263,60
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		602,50	965,20
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		602,50	965,20
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	360,29	276,40
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17		23,24
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	127 636,17	104 630,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	11 616,98	24 367,97
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	80 337,63	72 977,48
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		80 337,63	72 977,48
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7 360,15	35 639,74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		72 977,48	37 337,74
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4 930 093,44	4 966 480,74

Direktorė

Aistė Bakaitė-Stanaitienė

Vyr.buhalterė

Vaida Jasaitienė

MARIJAMPOLĖS KULTŪROS CENTRAS

190496013, Marijampolė, Vilkaviškio g. 2

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

2024-02- Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2 857 245,62	2 421 448,80
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2 702 859,50	2 317 294,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		69 293,98	112 859,38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2 581 861,37	2 135 913,62
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		48 137,02	50 854,19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 567,13	17 666,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		154 386,12	104 154,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	154 386,12	104 154,75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	2 857 175,58	2 403 731,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 939 391,45	1 573 508,22
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		225 561,98	217 794,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		109 014,24	107 354,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 714,33	1 227,65
V.	TRANSPORTO		29 849,31	22 341,31
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 881,85	787,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		30 448,22	15 936,16
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		2 400,19	11,89
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		150 488,75	85 993,71
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3 360,00	6 570,00
XI.	NUOMOS		78,00	18,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		362 912,26	372 113,13
XIV.	KITOS		75,00	75,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		70,04	17 717,37
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P21	7 390,30	2 603,72
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		7 734,26	2 655,59
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-343,96	-51,87
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI	P23	-100,19	899,98
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7 360,15	21 221,07
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7 360,15	21 221,07
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

Aistė Bakaitė-Stanaitienė

Vyr.buhalterė

Vaida Jasaitienė

MARIJAMPOLĖS KULTŪROS CENTRAS

Kodas 190496013 Vilkaviškio g. 2, Marijampolė

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS 2024-02- Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		33,51		33,51	4 361,02		4 361,02
I.	Išplaukos		2 956 345,03		2 956 345,03	2 371 978,07		2 371 978,07
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		2 476 911,05		2 476 911,05	2 069 742,46		2 069 742,46
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		65 924,00		65 924,00	110 285,00		110 285,00
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		2 410 587,05		2 410 587,05	1 943 006,00		1 943 006,00
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00	1 200,00		1 200,00
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		400,00		400,00	15 251,46		15 251,46
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		164 157,20		164 157,20	97 932,68		97 932,68
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		154 200,00		154 200,00	90 600,00		90 600,00
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos išplaukos		161 076,78		161 076,78	113 702,93		113 702,93
II.	Pervestos lėšos		163 189,27		163 189,27	92 833,28		92 833,28
II.1.	Iš valstybės biudžetą		343,96		34,96	51,87		51,87
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus		159 505,31		159 505,31	90 813,41		90 813,41
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Iš kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		3 340,00		3 340,00	1 968,00		1 968,00
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		2 793 122,25		2 793 122,25	2 274 783,77		2 274 783,77
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		1 921 970,45		1 921 970,45	1 539 654,39		1 539 654,39
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		116 526,00		116 526,00	120 541,23		120 541,23
III.3.	Komandiruočių		1 714,33		1 714,33	1 227,65		1 227,65
III.4.	Transporto		23 745,58		23 745,58	21 116,99		21 116,99
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		1 881,85		1 881,85	787,00		787,00
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		32 706,95		32 706,95	18 228,79		18 228,79
III.7.	Atsargų įsigijimo		186 273,26		186 273,26	124 482,74		124 482,74
III.8.	Socialinių išmokų		3 360,00		3 360,00	6 570,00		6 570,00
III.9.	Nuomos		78,00		78,00	18,00		18,00
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		374 984,68		374 984,68	350 324,80		350 324,80
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		129 881,15		129 881,15	91 832,18		91 832,18
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-134 922,95		-134 922,95	-52 000,00		-52 000,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		134 922,95		134 922,95	52 000,00		52 000,00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		134 922,95		134 922,95	52 000,00		52 000,00
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		134 922,95		134 922,95	52 000,00		52 000,00

IV.1	Iš valstybės biudžeto						
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto	134 922,95		134 922,95	52 000,00		52 000,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų						
IV.4	Iš kitų šaltinių						
V.	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VI.	Gauti dalininko įnašai						
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai						
D.	PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI						
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	33,51		33,51	4 361,02		4 361,02
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	12 135,16		12 135,16	7 774,14		7 774,14
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	12 168,67		12 168,67	12 135,16		12 135,16

Direktorė

Aistė Bakaitė-Stanaitienė

Vyr. buhalterė

Vaida Jasaitienė

MARIJAMPOLĖS KULTŪROS CENTRAS

Įmonės kodas 190496013, Marijampolė, Vilkaviškio g.2

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

2024-02- Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.						37337,74	37337,74	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x	x	x		x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x	x	x		x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas	7.	x	x	x		21221,07	21221,07	
9.	Kiti pokyčiai (jungimai)						14418,67	14418,67	
10.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	8.					72977,48	72977,48	
11.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x	x	x		x
12.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x	x	x		x
13.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x
14.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
15.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
16.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		
17.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		7360,15	7360,15	
18.	Kiti pokyčiai								
18.	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.						80337,63	80337,63	

Direktorė

Aistė Bakaitė-Stanaitienė

Vyr. buhalterė

Vaida Jasaitienė

MARIJAMPOLĖS KULTŪROS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2024-02- Nr.
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės kultūros centras (toliau – Kultūros centras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Marijampolės miesto savivaldybės biudžeto, kodas 190496013, registracijos adresas: Vilkaviškio g. 2, Marijampolė, Lietuvos Respublika, buveinės adresas: Vilkaviškio g. 2, Marijampolė. Kultūros centras yra atskiras juridinis vienetas, turintis anspaudą ir atsiskaitomąsias sąskaitas banke. Sudaro teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Marijampolės miesto savivaldybė koordinuoja įstaigos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia įstaigos nuostatus, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Kultūros centras neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

Įstaiga turi 13 skyrių: **Baraginės skyrius**-Marijampolės sav., Marijampolės sen., Baraginės k., Sodų g. 3, **Daukšių skyrius**-Marijampolės sav., Igliaukos sen., Daukšių k., Sodybinė g. 3, **Gavaltuvos skyrius**-Marijampolės sav., Sasnavos sen., Gavaltuvos k., Sodo g. 29-1, **Igliaukos skyrius** - Marijampolės sav., Igliaukos sen., Igliaukos k., Vytauto g. 4, **Igliškėlių skyrius**-Marijampolės sav., Marijampolės sen., Igliškėlių mstl., M. Krupavičiaus g. 36, **Liudvinavo skyrius**-Marijampolės sav., Liudvinavo sen., Liudvinavo mstl., Vytauto g. 6, **Meškučių skyrius**-Marijampolės sav., Marijampolės sen., Meškučių k., Žiedo g. 33, **Sasnavos skyrius**-Marijampolės sav., Sasnavos sen., Sasnavos mstl., Sūduvos g. 46, **Šunskų skyrius**-Marijampolės sav., Šunskų sen., Šunskų mstl. Varpo g. 32, **Tautkaičių skyrius**-Marijampolės sav., Sasnavos sen., Džencialaukos k., Liepų g. 20, **Želsvos skyrius**-Marijampolės sav., Liudvinavo sen., Želsvos k., V. Marazo g. 6., **Gudelių skyrius**-Marijampolės sav., Gudelių sen.,Gudelių k., Vytauto g. 8, **Dramos teatras**-P.Armino 2, Marijampolė.

Skyrių veikla ir funkcijos tokios pačios kaip ir įstaigos.

Kultūros centro funkcijos:

- sudaro sąlygas etninės kultūros sklaidai, populiarina senąsias kultūros tradicijas, papročius, laiduoja etninės kultūros perimamumą;
- organizuoja mėgėjų meno kolektyvų, studijų, būrelių veiklą;
- rūpinasi mėgėjų meno kolektyvų parengimu ir dalyvavimu dainų šventėse, vietiniuose, regioniniuose, respublikiniuose ir tarptautiniuose renginiuose;
- organizuoja pramoginius, edukacinius ir kitus renginius;
- organizuoja valstybinių švenčių, atmintinų datų, kalendorinių švenčių paminėjimą;
- rūpinasi vaikų ir jaunimo užimtumu, meniniu ugdymu;
- kuria ir įprasmina šiuolaikines modernias meno veiklos formas;
- organizuoja etninę kultūrą, mėgėjų meną populiarinančius renginius, tenkina kitus bendruomenės kultūrinius poreikius;

- sudaro sąlygas profesionalaus meno sklaidai;
- tenkina sociokultūrinius bendruomenės poreikius;
- kuria ir įgyvendina meninio ugdymo programas;
- organizuoja mokymus ir kvalifikacijos kėlimą;
- formuoja ir pristato visuomenei šiuolaikinio teatro tendencijas;
- teikia techninę pagalbą mieste vykstantiems kultūros renginiams;
- organizuoja Kultūros centro teikiamų paslaugų reklamą;
- vykdo ir kitas teisės aktuose nustatytas funkcijas.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 129.

Įstaiga yra paramos gavėja.

Įstaigos veiklos nutraukimas nenumatomas.

Finansinės ataskaitos pateikiamos už pilnus 2023 metus. Pateikimo valiuta-eurai.

Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka 13059,17 Eur iš praėjusio laikotarpio.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis LR Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS, LR Biudžeto sandaros įstatymu ir kitais normatyviniais dokumentais, galiojusiais 2023 m. gruodžio 31d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Marijampolės kultūros centro direktoriaus 2012 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. V-24 patvirtinta apskaitos politika užtikrina, kad finansinių ataskaitų duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau –VSAFAS). Kiekvienam finansinių ataskaitų straipsniui taikytas konkretus apskaitos principas ir tam straipsniui įvertinti taikytų apskaitinių įverčių nustatymo metodai ir būdai. Įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus finansinės atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais teisės aktais.

Apskaitai tvarkyti naudojamos buhalterinės apskaitos programos „Finet“, „Finas“ ir „Finalga“, kurios pritaikytos apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčiai nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. gruodžio 31 d. Marijampolės kultūros centre nefiksuojaami.

Ataskaitiniu laikotarpiu sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.

Kultūros centro finansiniai metai prasideda sausio 1 d., o baigiasi gruodžio 31 d.

Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant importo ir kitus negražintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos nematerialiojo turto įsigijimo išlaidoms ir susijusios su nematerialiojo turto paruošimu naudoti, taip pat yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą, jeigu jos reikšmingos.

Visos išlaidos, susijusios su nematerialiojo turto priežiūra pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas gali būti ribotas ir neribotas. Nematerialiojo turto, turinčio neribotą tarnavimo laiką, amortizacija neskaičiuojama. Visas Kultūros centro nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas.

Amortizuojamoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Marijampolės kultūros centro direktoriaus 2022 m. spalio mėn. 31 d. įsakymu Nr. V-27.

Finansinėse ataskaitose nematerialusis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo sumą.

Įstaigoje yra šios pagrindinės nematerialiojo turto grupės, kurioms direktoriaus įsakymu nustatytas amortizacijos laikas:

- | | |
|---|---------|
| - Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija | 2 metai |
| - Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės | 4 metai |
| - Kitas nematerialusis turtas | 4 metai |

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kuris naudojamas įstaigos veikloje ilgiau nei vienus metus.

Minimalią vertę, nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu, nustato Vyriausybė (šiuo metu 500 Eur). Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą (jei toks buvo). Likvidacinė vertė -0.

Gavus ilgalaikį materialųjį turtą pagal panaudos ar nuomos sutartį, jis registruojamas nebalansinėse sąskaitose, nurodant kiekvieno ilgalaikio materialiojo turto vieneto nuomotoją ar panaudos davėją

Neatlygintinai ar už simbolinį atlygį iš kitų ne iš viešojo sektoriaus subjektų gautas turtas įvertinamas ir registruojamas jo tikrąja verte, kuri laikoma jo įsigijimo savikaina. Jei tikrosios vertės patikima nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir nuvertėjimas (jei toks yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Materialiojo turto nuvertėjimo požymiai tikrinami kiekvienais metais atliekant metinę inventurizaciją.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Nustatytos tokios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir nusidėvėjimo normatyvai (metais):

- Pastatai	10-90 metų;
- Infrastruktūros statiniai	10-60 metų;
- Kiti statiniai	10-60 metų;
- Mašinos ir įrenginiai	3-15 metų;
- Transporto priemonės	5-9 metai;
- Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis turtas	4-20 metų.

Atsargos

Atsargos skirstomos į šias grupes:

- Medžiagos ir žaliavos
- Ūkinis inventorių

Registruojant atsargas apskaitoje, jos turi būti įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.

Į atsargų įsigijimo ar pasigaminimo savikainą įtraukiamos visos įsigijimo, perdirbimo ir kitos išlaidos, susidariusios gabenant atsargas į jų buvimo vietą ir suteikiant joms būtiną tinkamam naudojimui būklę.

Atsargų įsigijimo savikainą sudaro mokėtina suma, pakoreguota nuolaidų ir nukainojimų, jei jų buvo, sumomis.

Į atsargų įsigijimo savikainą neįskaitomas:

- sumokėtas pridėtinės vertės mokestis tais atvejais, kai šis mokestis gražinamas;
- skolinimosi išlaidos, jei jų būtų;
- viešųjų pirkimų organizavimo išlaidos;
- konfiskuoto, valstybės paveldėto, šeimininkų daiktų saugojimo ir tvarkymo išlaidos.

Atiduoto naudoti viešojo sektoriaus subjekto veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Atsargos nurašomos FIFO metodu.

Gautinos sumos

Apskaitoje registruojama išankstinių apmokėjimų suma, nurodyta banko išrašė.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą ar kitą dokumentą, pagal kurį sąnaudos bus patiriamos ateinančiais laikotarpiais.

Kiekvieno mėnesio pabaigoje, apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Sąnaudos pripažįstamos proporcingomis dalimis per tiek mėnesių, kiek jos faktiškai bus patirtos.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina.

Gauti išankstiniai apmokėjimai už parduotas prekes, turtą ir paslaugas yra registruojami tuomet, kai gaunamos lėšos į sąskaitą.

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

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje BĮ turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikimybė (didesnė negu 50 proc.), kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtą įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, turinčias įtakos dabartiniam įvertinimui.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos.

Finansavimo sumos pagal šaltinius skirstomos į:

- finansavimo sumas iš valstybės biudžeto;
- finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto;
- finansavimo sumas iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;
- finansavimo sumas iš kitų šaltinių.

Pajamos

Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, pripažįstamos tą patį ataskaitinį laikotarpį.

Suteiktų paslaugų pajamų įplaukos naudojamos Marijampolės kultūros centro išlaidoms pagal specialiąsias programas finansuoti.

Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas visos pajamų ir sąnaudų grupės sąskaitos uždaromos. Visos per ataskaitinius metus užregistruotos pajamų ir sąnaudų sumos paskutinę ataskaitinių metų dieną perkeliamos į sąskaitą „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Kultūros centras finansinėse ataskaitose pateikia informaciją pagal segmentus priklausomai nuo atliekamų valstybės funkcijų (kultūros centro valstybės funkcija – kitos kultūros ir meno įstaigos – 08.02.01.08).

Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai pirminiams segmentams pagal valstybės funkcijas priskiriami pagal tai, kokioms programoms vykdyti skiriami ir naudojami išteklių. Jei turto, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, šios sumos turi būti priskiriamos didžiausią Kultūros centro veiklos dalį apimančiam segmentui.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Kultūros centro finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, 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

Pasirinktą apskaitos politiką Kultūros centras taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto pokyčių ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Pakeista nauja apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška yra didesnė nei 0,5 % per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalais nematerialus turtas (P03)

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas I priede. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos nematerialiojo turto likutis sudaro 2868,27 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialus turtas įsigytas už 2417,01 iš jų: programinė įranga ir jos licencijos 1817,01 Eur ir kitas nematerialus turtas 600,00 Eur. Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį buvo 792,00 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (P04)

Materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 2 ir 3 prieduose.

Kultūros centre nėra turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, nėra užstatyto turto. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį naujo ilgalaikio materialiojo buvo turto įsigyta už 166684,71 Eur iš jų: mašinos ir įrenginiai 59448,14 Eur, transporto priemonės 80413,79 Eur, baldai ir biuro įranga 3821,65 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas 21815,33 Eur ir kiti statiniai 1185,80 Eur. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turta – 1812,01 Eur. Nurašyta turto už 80558,50 Eur, iš jų 64837,07 Eur mašinos ir įrenginiai, 5274,08 Eur baldai biuro įranga, 9412,65 Eur transporto priemonės ir 1034,70 Eur kitas ilgalaikis materialusis turtas.

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ilgalaikis materialusis panaudos teise valdomas turtas.

3. Atsargos (P08)

Trumpalaikiui turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai.

Atiduotas naudoti ūkinis inventorių yra nurašomas iš balanso, jo vertė iš karto įtraukta į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Sumažintos atsargų vertės nebuvo, atkurtos sumažintos atsargų vertės nebuvo.

Atsargų vertė pagal grupes pateikiama 1 lentelėje. Nėra atsargų, laikomų pas trečiuosius asmenis.

1 lentelė. Atsargų vertė pagal grupes Eur

Eil. Nr.	Atsargos pagal grupes	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	5805,92	13464,81
3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4.	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
6.	Atsargų, iš viso	5805,92	13464,81

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 4 priede.

4. Išankstiniai apmokėjimai (P09)

Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams. Informacija pateikiama 2 lentelėje.

2 lentelė. Išankstiniai apmokėjimai Eur

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	15671,53	4275,46
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	12545,21	1791,68
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3126,32	2483,78
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	15671,53	4275,46

Išankstiniai mokėjimai tiekėjams – 12545,21 eurų, tai sudaro išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas, komunalines paslaugas.

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos, tai pastatų, automobilių draudimas.

5. Gautinos sumos (P10)

Per vienerius metus gautinose sumose registruojamos sukauptos gautinos sumos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų bei gautinos sumos už paslaugas. Informaciją apie per vienus metus gautinas sumas pateikiame 3 lentelėje.

3 lentelė. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas Eur

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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)	199152,80	172281,45		182262,35	138307,27	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						

1.2.1.	Gautini mokesčiai					
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos					
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	21541,84		29317,47	668,00	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	1207,90				
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes					
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	20333,94		29317,47	668,00	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta					
1.3.5.	Kitos					
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos					
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	163016,83	163016,83	137097,10	1307097,10	
1.5.1.	Iš biudžeto	163016,83	163016,83	137097,10	137097,10	
1.5.2.	Kitos					
1.6.	Kitos gautinos sumos	14594,13	9264,62	15847,78	542,17	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	199152,80	172281,45	182262,35	138307,27	

Gautinose sumose už suteiktas paslaugas užregistruotas 21541,84 euro debitorinis įsiskolinimas t. y. įsiskolinimas už paslaugas.

Sukauptose gautinose sumose užregistruota 163016,83 euro, t.y. sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui dengti ir atostoginių kaupiniai, ilgalaikiai atidėjiniai.

Kitos gautinos sumos: 6121,22 Eur - 2023 metais uždirbtos įstaigos pajamos pervestos į savivaldybės biudžetą; 1308,52 Eur – už komunalinius patarnavimus; 7164,39 Eur – permokos tiekėjams.

Pinigai ir jų ekvivalentai (P11)

Informaciją apie pinigus ir jų ekvivalentus pateikiame 4 lentelėje.

4 lentelė. Informacija apie įstaigos pinigus ir pinigų ekvivalentus Eur

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				

2.2.	Pinigai kasoje			
2.3.	Pinigai kelyje			
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose			
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas			
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	12168,67		12135,16
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	9389,34		9951,60
3.2.	Pinigai kasoje	2743,33		2183,56
3.3.	Pinigai kelyje	36,00		
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose			
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas			
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių			
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai			
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	12168,67		12135,16
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos			

Pinigai banke ir įstaigos kasoje 2023-12-31 tai kitų renginius organizuojančių subjektų surinktos lėšos 11580,98 Eur už parduotus bilietus, kurios bus pervestos į užsakovų banko sąskaitas ir 587,69 Eur įstaigos pajamos.

6. Finansavimo sumos (P12)

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 5 priede.

Finansavimo sumų likučiai pateikiami 5 lentelėje.

5 lentelė. Finansavimo sumų likučiai Eur

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		209160,92	209160,92		205790,94	205790,94
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		4231305,55	4231305,55		4220873,91	4220873,91
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)		293147,30	293147,30		245010,28	245010,28

4.	Iš kitų šaltinių		2012,31	2012,31		1451,88	1451,88
5.	Iš viso		4735626,08	4735626,08		4673127,01	4673127,01

8. Ilgalaikiai įsipareigojimai (P15)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikius įsipareigojimus sudaro 36412,86 Eur, tai – kiti ilgalaikiai atidėjiniai.

Informacija apie ilgalaikius finansinius įsipareigojimus pateikta 6 priede.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai (P17)

6 lentelėje pateikiama informacija apie mokėtinas sumas.

6 lentelė. Informacija apie mokėtinas sumas Eur

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				23,24	24,23	
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	360,29			276,40		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	127636,17			104630,79		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	127636,17			104630,79		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11616,98			24367,97		
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	6,00			551,88		
5.2.1	Mokesčių, gautų avansu, sumos						
5.2.2	Socialinių įmoku, gautų avansu, sumos						
5.2.3	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai	6,00					
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	11610,98			23816,09		

6.	Kai trumpalaikių mokėtinų balansinė (1+2+3+4+5)	kurių sumų vertė	139613,44			129298,40	23,24	
----	---	------------------	-----------	--	--	-----------	-------	--

Trumpalaikius išsipareigojimus 2023-12-31 sudaro skolos tiekėjams, ir atostoginių kaupiniai, kitų renginių organizuojančių subjektų surinktos lėšos už parduotus bilietus, kurios bus pervestos į užsakovų banko sąskaitas. Sukauptose mokėtinose sumose registruojamos sukauptos mokėtinės atostoginių sumos.

10. Grynasis turtas (P18)

Sukauptas visas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 80337,63 Eur:
ilgalaikio turto, įsigyto iš įstaigos pajamų, likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 39933,57;
debitorių įsiskolinimas už suteiktas paslaugas 21541,84;
nenurašytos atsargos įsigytos iš įstaigos lėšų 2617,97;
išankstiniai apmokėjimai iš įstaigos lėšų 9832,17;
kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos iš įstaigos lėšų 395,64;
kitos gautinos sumos 5518,72;
pinigai banke ir įstaigos kasoje 587,69;
gauti išankstiniai apmokėjimai -6;
tiekėjams mokėtinės sumos – 83,97 Eur.

11. Pajamos (P21)

Pagrindinės veiklos pajamos 2023 m. gruodžio 31 dienai – 2857245,62 Eur. Veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos – 2702859,50 Eur bei pagrindinės veiklos kitos pajamos – 154386,12 Eur.

Finansavimo pajamos 2702859,50 Eur, iš jų:

Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui	48137,02
Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos kitoms išlaidoms	-
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui	17662,58
Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms	51631,40
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui	251583,71
Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms	2330277,66
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui	3567,13
Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms	-

7 lentelėje pateikiama informacija apie Kultūros centro pagrindinės veiklos kitas pajamas.

7 lentelė. Pagrindinės veiklos kitos pajamos Eur

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	154386,12	104154,75
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	154386,12	104154,75
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	154386,12	104154,75

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (P02)

Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nusidėvėjimo, komunalinių paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, kvalifikacijos kelimo, paprastojo remonto, nuomos, sunaudotų atsargų ir kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas 7 priede.

13. Kitos veiklos pajamos (P21)

Kitos veiklos pajamos - tai pajamos iš išplatintus plakatus, įrangos nuomą ir kitos pajamos

8 lentelėje pateikiama informacija apie kitos veiklos pajamas ir kitos veiklos rezultata.

8 lentelė. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Kitos veiklos pajamos	7734,26	2655,59
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	343,96	51,87
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	3790,30	93,72
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	3500,00	2510,00
1.6	Kitos	100,00	
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-343,96	-51,87
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio ir biologinio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	7390,30	2603,72

14. Finansinė ir investicinė veikla (P23)

9 lentelėje pateikiame informaciją apie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas.
9 lentelė. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos Eur

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,10	900,05
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,10	0,05
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		900,00
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	100,29	0,07
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,29	
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	100,00	0,07
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	100,19	899,98

15. Informacija apie segmentus.

Marijampolės kultūros centras finansinėse ataskaitose pateikia informaciją pagal segmentus priklausomai nuo atliekamų valstybės funkcijų (valstybės funkcija – poilsis, kultūra ir religija, kodas – 08.02.01.08.- Kitos kultūros ir meno įstaigos).

Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikiama 8 priede.

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikiama 9 priede

16. Įstaigos gauta (ne)finansinė parama.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo paramos 3006,70 Eur. **10 lentelėje** pateikiame informaciją apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą.

10 lentelė. Informaciją apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą Eur

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		400,00	2606,70			3006,70
1.1.	Dovinės ŽŪB	165668169	400,00				400,00
1.2.	Mantingos labdaros ir paramos fondas	300664698		2500,26			2500,26
1.3.	UAB Euroautomatai	300504786		106,44			106,44
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3.	Fiziniai asmenys	X					
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X		X	X	X	
5.	Anonimiškai	X					
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
6.1.						
6.2.						
7.	Iš viso	X	400,00	2606,70			3006,70

Paramos panaudota – 3006,70 Eur. **11 lentelėje** pateikiame informaciją apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį.

11 lentelė. Informaciją apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį. Eur

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	0,00	400,00		400,00			0,00
2.	Turtu, išskyrus pinigus		2606,70		2606,70			0,00
3.	Paslaugomis							
4.	Turto panauda							
5.	Iš viso	0,00	3006,70		3006,70			0,00

17. Nebalansinės sąskaitos.

Ištaigos nebalansinėse sąskaitose yra apskaitomas išduotas naudoti ūkinis inventorių ir pagal panaudos sutartis gautas turtas-žemė, kurios vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 34723,54 Eur, turtas trečiųjų šalių – 18302,05 Eur. Išduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė yra 530674,72 Eur.

PRIDEDAMA:

- 1 priedas. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą
- 2 priedas. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą.
- 3 priedas. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą.
- 4 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 5 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.
- 6 priedas. Atidėjiniai pagal jų paskirtį.
- 7 priedas. Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte.
- 8 priedas. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus.
- 9 priedas. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus.

Direktorė

Aistė Bakaitė-Stanaitienė

Vyr.buhalterė

Vaida Jasaitienė

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialus turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12 488,65			561,20			13 049,85
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		1 817,01			600,00			2 417,01
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		1 817,01			600,00			2 417,01
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina								
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-792,00						-792,00
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto		-792,00						-792,00
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai (jungimai)								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		13 513,66			1 161,20			14 674,86
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		11 466,65						11 466,65
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-10 796,40		X	-30,60	X	X	-10 827,00
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X	
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-1 618,75		X	-152,84	X	X	-1 771,59
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	792,00		X		X	X	792,00
10.1	parduoto	X			X		X	X	
10.2	perduoto	X			X		X	X	
10.3	nurašyto	X	792,00		X		X	X	792,00
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X	
12	Kiti pokyčiai (jungimai)	X			X		X	X	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-11 623,15		X	-183,44	X	X	-11 806,59
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai (jungimai)								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)								
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21)		1 890,51			977,76			2 868,27
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14)		1 692,25			530,60			2 222,85
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X			X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X		X		X	X	

Pastabos:

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

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

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						20 176,96	20 176,96
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina							
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	parduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai (jungimai)							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)						20 176,96	20 176,96
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai (jungimai)	X	X	X			X	
12	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8+9+10+11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai (jungimai)	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14+15+16+17+18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)							
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai (jungimai)							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+22+23+24+25)							
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+12+19+26)						20 176,96	20 176,96
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							

27.1.2	vidutinė rinkos vertė							
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina						20 176,96	20 176,96
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+13+20)						20 176,96	20 176,96
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė							
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina						20 176,96	20 176,96
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs,							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		13 464,81						13 464,81
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		169 513,13						169 513,13
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		166 906,43						166 906,43
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2 606,70						2 606,70
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-177 172,02					-58 176,15	-235 348,17
3.1	Parduota							-58 176,15	-58 176,15
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-177 172,02						-177 172,02
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)							58 176,15	58 176,15
5	Kiti pokyčiai (jungimai)								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		5 805,92					0,00	5 805,92
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Kiti pokyčiai (jungimai)								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		5 805,92					0,00	5 805,92
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)		13 464,81						13 464,81

* Reikšmingos sumos turi būti papildomai paaiškintos aiškinamojo rašto tekste.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygininai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai (junginiai)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14=3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	209 160,92	65 924,00	0,00				-69 293,98					205 790,94
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	209 160,92	8 690,24	5 602,36				-17 662,58					205 790,94
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		57 233,76	-5 602,36				-51 631,40					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	4 231 305,55	2 545 510,00	0,00				-2 555 941,64					4 220 873,91
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4 226 367,60	208 977,08	24 534,83				-251 583,71					4 208 295,80
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4 937,95	2 336 532,92	-24 534,83				-2 304 357,93					12 578,11
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)	293 147,30						-48 137,02					245 010,28
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	293 147,30						-48 137,02					245 010,28
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	2 012,31	400,00	0,00	2 606,70			-3 567,13					1 451,88
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2 012,31		400,00	2 606,70			-3 567,13					1 451,88
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		400,00	-400,00									0,00
5	Iš viso finansavimo sumų	4 735 626,08	2 611 834,00	0,00	2 606,70			-2 676 939,77					4 673 127,01

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaką pinigų likučiui, susijusiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų delis, pripažinto fondo finansavimo pajūmoms.

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikintų atidėjinių suma	Kiti pokyčiai (jungimai)	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+4+5+6+7+8
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santūpoms atkurti							
11	Kita*	27 613,58	13 474,98		-4 675,70			36 412,86
12	Iš viso atidėjinių	27 613,58	13 474,98		-4 675,70			36 412,86

* Reikšmingos sumos turi būti papildomai paaiškintos aiškinamojo rašto tekste.

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareigjinė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatus ir jų šeimų nariams		Kita	Pareigjinė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatus ir jų šeimų nariams
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai											
2	Telėėjai											
3	Valstybės tarnautojai											
3.1	einantys vadovaujamas pareigas											
3.2	patarėjai											
3.3	specialistai											
4	Kariai											
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	123	-1 530 326,81	-108 145,92			-234 780,84	116	-1 241 215,21	-88 080,80		-192 878,31
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	4,0	-90 956,92	-5 711,46			-24 541,25	4,0	-99 319,31	-6 998,26		-12 470,46
5.2	kiti darbuotojai	119,0	-1 439 369,89	-102 434,46			-210 239,59	112,0	-1 141 895,90	-81 082,54		-180 407,85
6	KMI	6,0	-63 111,36				-3 026,52	6,0	-47 214,74	-751,83		-3 367,33
7	Iš viso:	129	-1 593 438,17	-108 145,92			-237 807,36	122	-1 288 429,95	-88 832,63		-196 245,64
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-27 968,36	-1 545,70			-3 422,96	X	-23 129,34	-1 279,84		-2 809,92

* Apskaičiuojant vidutinį darbuotojų skaičių rekomenduojama taikyti Vidutinio metinio darbuotojų skaičius pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklės, patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. gegužės 15 d. įsakymu Nr. 134 „Dėl Vidutinio metinio darbuotojų skaičius pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklių patvirtinimo“

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	123	-1 530 326,81	-108 145,92			-234 780,84	116	-1 241 215,21	-88 080,80			-192 878,31
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	4,0	-90 956,92	-5 711,46			-24 541,25	4,0	-99 319,31	-6 998,26			-12 470,46
5.2	kiti darbuotojai	119,0	-1 439 369,89	-102 434,46			-210 239,59	112,0	-1 141 895,90	-81 082,54			-180 407,85
6	Kiti	6,0	-63 111,36				-3 026,52	6,0	-47 214,74	-751,83			-3 367,33
7	Iš viso:	129	-1 593 438,17	-108 145,92			-237 807,36	122	-1 288 429,95	-88 832,63			-196 245,64
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-27 968,36	-1 545,70			-3 422,96	X	-23 129,34	-1 279,84			-2 809,92

* Apskaičiuojant vidutinį darbuotojų skaičių rekomenduojama taikyti Vidutinio metinio darbuotojų skaičius pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklės, patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. gegužės 15 d. įsakymu Nr. 134 „Dėl Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklių patvirtinimo“

2023 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Iš viso (pateikta ataskaitose)	Segmentai										Iš viso
			Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-2 857 175,58								-2 857 175,58			-2 857 175,58
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1 939 391,45								-1 939 391,45			-1 939 391,45
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-225 561,98								-225 561,98			-225 561,98
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-109 014,24								-109 014,24			-109 014,24
1.4	Komandiruočių	-1 714,33								-1 714,33			-1 714,33
1.5	Transporto	-29 849,31								-29 849,31			-29 849,31
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-1 881,85								-1 881,85			-1 881,85
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-30 448,22								-30 448,22			-30 448,22
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-2 400,19								-2 400,19			-2 400,19
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-150 488,75								-150 488,75			-150 488,75
1.10	Socialinių išmokų	-3 360,00								-3 360,00			-3 360,00
1.11	Nuomos	-78,00								-78,00			-78,00
1.12	Finansavimo												
1.13	Kitų paslaugų	-362 912,26								-362 912,26			-362 912,26
1.14	Kitos	-75,00								-75,00			-75,00
1.14.1	Veiklos mokėsių sąnaudos												
1.14.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	-75,00								-75,00			-75,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka												
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai												
3.1	Išmokos	-2 770 949,40								-2 770 949,40			-2 770 949,40
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1 921 970,45								-1 921 970,45			-1 921 970,45
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-116 526,00								-116 526,00			-116 526,00
3.1.3	Komandiruočių	-1 714,33								-1 714,33			-1 714,33
3.1.4	Transporto	-23 745,58								-23 745,58			-23 745,58
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-1 881,85								-1 881,85			-1 881,85
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-32 706,95								-32 706,95			-32 706,95
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-186 273,26								-186 273,26			-186 273,26
3.1.8	Socialinių išmokų	-3 360,00								-3 360,00			-3 360,00
3.1.9	Nuomos	-78,00								-78,00			-78,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-374 984,68								-374 984,68			-374 984,68
3.1.11	Sumokėtos palūkanos												
3.1.12	Kitos išmokos	-129 881,15								-129 881,15			-129 881,15

2022 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Iš viso (pateikta ataskaitose)	Segmentai										Iš viso
			Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-2 403 731,43								-2 403 731,43			-2 403 731,43
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1 573 508,22								-1 573 508,22			-1 573 508,22
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos	-217 794,62								-217 794,62			-217 794,62
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-107 354,74								-107 354,74			-107 354,74
1.4	Komandiruočių	-1 227,65								-1 227,65			-1 227,65
1.5	Transporto	-22 341,31								-22 341,31			-22 341,31
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-787,00								-787,00			-787,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-15 936,16								-15 936,16			-15 936,16
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-11,89								-11,89			-11,89
1.9	Sunaudotų ir perduotų atsargų savikaina	-85 993,71								-85 993,71			-85 993,71
1.10	Socialinių išmokų	-6 570,00								-6 570,00			-6 570,00
1.11	Nuomos	-18,00								-18,00			-18,00
1.12	Finansavimo												
1.13	Kitų paslaugų	-372 113,13								-372 113,13			-372 113,13
1.14	Kitos	-75,00								-75,00			-75,00
1.14.1	Veiklos mokesčių sąnaudos												
1.14.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos (įvedimo formose)	-75,00								-75,00			-75,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka												
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai												
3.1	Išmokos	-2 274 783,77								-2 274 783,77			-2 274 783,77
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1 539 654,39								-1 539 654,39			-1 539 654,39
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-120 541,23								-120 541,23			-120 541,23
3.1.3	Komandiruočių	-1 227,65								-1 227,65			-1 227,65
3.1.4	Transporto	-21 116,99								-21 116,99			-21 116,99
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-787,00								-787,00			-787,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-18 228,79								-18 228,79			-18 228,79
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-124 482,74								-124 482,74			-124 482,74
3.1.8	Socialinių išmokų	-6 570,00								-6 570,00			-6 570,00
3.1.9	Nuomos	-18,00								-18,00			-18,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-350 324,80								-350 324,80			-350 324,80
3.1.11	Sumokėtos patikamos												
3.1.12	Kitos išmokos	-91 832,18								-91 832,18			-91 832,18

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Marijampolės kultūros centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2023 metų Finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-02-29 Nr. AT-330 (3.1 E)
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	Vaida Jasaitienė Vyr. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-29 11:52
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-04-30 14:52 - 2025-04-29 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Aistė Bakaitė - Stanaitienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-29 12:54
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-03-21 09:01 - 2024-03-19 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.20240213.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Pasibaigė el. parašo pasirašymo sertifikato "G=AISTĖ,SN=BAKAITĖ,CN=AISTĖ\,BAKAITĖ,C=LT" galiojimo laikas "2024-03-19 23:59:59"
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-04-11 nuorašą suformavo Vaida Jasaitienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-