AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 METŲ

METINĖS ATSKAITOMYBĖS

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

Varėnos kultūros centras yra Varėnos rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti viešojo juridinio asmens statusą. Kultūros centras savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Civiliniu kodeksu, Biudžetinių įstaigų, Kultūros centrų įstatymais ,Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos kultūros ministro įsakymais, Varėnos rajono savivaldybės tarybos sprendimais ir kitais teisės aktais.

Kultūros centro steigėja –Varėnos rajono savivaldybės taryba, steigėjo adresas: Vytauto g. 12, 65184,Varėna.

Veiklos pobūdis : etninė kultūra, mėgėjų meno puoselėjimas, meninių programų kūrimas, bendruomenės kultūrinių poreikių tenkinimas, profesionaliojo meno sklaida.

Kultūros centro adresas: J. Basanavičiaus g.2, Varėna, įmonės kodas 188207010.

Kultūros centras neturi kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų.

Ataskaitinio laikotarpio vidutinis metinis darbuotojų skaičius –101.

Kultūros centro finansinės ataskaitos teikiamos už 2018 metus.

II. APSKAITOS POLITIKA

Varėnos kultūros centro buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais. Varėnos kultūros centro apskaitos politika parengta ir patvirtinta 2013 m. gruodžio 31d.direktoriaus įsakymu Nr.V-41.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialus turtas

Nematerialus turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiojo turto

naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normos nustatytos ir patvirtintos 2013m. liepos 4 d. Kultūros centro direktorės įsakymu Nr. V-26

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)	Metinė turto nusidėvėjimo (amortizacijos) norma (proc.)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija *	1	100
2.	Patentai, licencijos, įsigytos kitos teisės*	6	16,67
3.	Kitas nematerialusis turtas	2	50

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, nurodytus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas". Ilgalaikis materialusis turtas registruojamas ir apskaita tvarkoma pagal turto vienetus. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Varėnos kultūros centro materialiojo turto grupės ir taikomi turto nusidėvėjimo normatyvai:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)	Metinė turto nusidėvėjimo (amortizacijos) norma (proc.)
	MATERIALUSIS TURTAS		
4.	Pastatai		
4.1.	Mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, perdengimai ir denginiai gelžbetoniniai ir betoniniai	90	1,11
4.2	Tašytų rąstų pastatai	40	2.5
5.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
5.1	Kiti statiniai	15	6,6667
6.	Įranga ir įrenginiai		
6.1.	Apsaugos įranga	10	10
6.2.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5	20
6.3.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	10	10
6.4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	7	14,29
7.	Transporto priemonės		
7.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10	10
7.2.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7	14,29
7.3.	Kitos transporto priemonės	7	14,29
8.	Baldai ir biuro įranga		
8.1.	Baldai	10	10

8.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4	25
8.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4	25
8.4.	Kita biuro įranga	4	25
9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
8.1.	Ūkinis inventorius ir kiti reikmenys	5	20
8.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	20
8.3.	Muzikos instrumentai	10	10

Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka 8-ajame VSAFAS pateiktą atsargų apibrėžimą. Atsargos registruojamos apskaitoje įsigijimo savikaina. Sunaudotos veikloje atsargos nurašomos FIFO metodu, atiduotas naudoti ūkinis inventorius nurašomas, pripažįstant nurašymo sąnaudas ir apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Finansinis turtas

Finansinis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje tada, kai yra įvykdomos visos 17 ajame VSAFAS nustatytos sąlygos. Finansinis turtas apskaitoje registruojamas pagal jo įsigijimą pagrindžiančius dokumentus. VKC trumpalaikį finansinį turtą sudaro: per vienus metus gautinos sumos, pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai įgyjama teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-tą VSAFAS. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos" pateiktą sąvoką ir kriterijus. Finansavimo sumos gautos, gautinos, perduotos, panaudotos ir grąžintos grupuojamos pagal finansavimo šaltinius ir pagal paskirtį.

Finansiniai įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti pagal 17-ąjį VSAFAS. Pirmojo pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjinys yra įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai apibrėžti, tačiau galima patikimai įvertinti, ir kuris kyla dėl praeities ūkinio įvykio. Tuo jis skiriasi nuo sukauptų sąnaudų, kadangi sukauptos sąnaudos jau būna padarytos, tiesiog dar nėra

gautas jų pagrindimo dokumentas. Atidėjiniai pripažįstami apskaitoje, kai atitinka visus 18-ajame VSAFAS išvardytus pripažinimo kriterijus.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Suteiktų paslaugų ir kitos pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje vadovaujantis 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos" nuostatomis.

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje vadovaujantis 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos" nuostatomis.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pagrindinės veiklos pajamoms priskiriamos pajamos, gautos vykdant kultūros centro nuostatuose nustatytą veiklą . Pajamos gautos iš veiklos , kuri pagal nuostatus nepriskiriama pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaita tvarkoma vadovaujantis 11-ajame VSAFAS nustatytais reikalavimais.

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Prie pagrindinės veiklos sąnaudų priskiriamos sąnaudos, patirtos įgyvendinant veiklas, kurios priskiriamos pagrindinėms VKC funkcijoms. Sąnaudos, patirtos vykdant veiklą, kuri nepriskirta pagrindinėms VKC funkcijoms, yra priskiriamos prie kitos veiklos sąnaudų.

III.PASTABOS

P04. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimas per 2018 metus pateiktas 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas" 1 priede. 2018 metais VKC įsigijo įrangos ir muzikos instrumentų iš biudžetinių įstaigų pajamų lėšų už 2795,04 € . 2018 metais pradėta Žilinų kultūros centro pastato rekonstrukcija, atlikta darbų už 92780,65 €. Aukcione už 1200,00 € buvo parduotas negalimas naudoti dėl techninės būklės autobusas MB 0303. Pagal panaudos sutartis Kultūros centrui perduotas neatlygintinai naudotis valstybinės žemės sklypas Žilinų kaime (1091,00 €) ir perduoti iki 2027 metų lapkričio 30 d. naudotis pastatai Matuizų kaime (84478,14 €).

P08. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį ir balansinė atsargų vertė pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos" 1 priede. Atsargos įsigytos ir panaudotos kultūros centro reikmėms , renginiams organizuoti. Lietuvos nacionalinis kultūros centras pagal panaudos sutartį perdavė Varėnos kultūros centrui tautinių drabužių už 2000,00 €. Varėnos rajono savivaldybė neatlygintinai perdavė tautinių drabužių už 3967,78 €. Atsargų likutį sudaro kuras šildymui, degalai ir reprezentaciniai maišeliai.

Atsargų nuvertėjimo ar nuostolių dėl atsargų praradimo ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

P10. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 10 priede. Gautinas sumas sudaro: už turto nuomą-1816,75 €, už kitas paslaugas -72,60 €. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro 43054,20 € (iš jų sukaupti atostoginiai - 38006,49 €) , gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už pervestas lėšas-10300,00 €, gautinos sumos iš NVŠ programos-900,00 € , gautinos sumos iš darbo biržos užimtumo programos - 260,96 € ir kitos gautinos sumos (už komunalines paslaugas) - 7601,75 €.

P11. Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus pateikta 11 priede. Pinigai banko sąskaitose: paramos lėšos – 5935,21€ , NMA skirtos lėšos Žilinų pastato rekonstrukcijai -56649,48 € ir 26,75 € kasoje už salės nuomą.

P12. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos" 4 priede. Ataskaitiniu laikotarpiu kultūros centras gavo finansavimą:

Valstybės biudžeto lėšos: iš Liaudies kultūros tarybos kultūros projektams vykdyti –12600 €, už pagrindinės sesijos brandos egzaminų vykdymą -15,79 €, iš NMA Žilinų pastato rekonstrukcijai - 13719,51€,

Savivaldybės biudžeto lėšos: savivaldybės biudžeto asignavimų -1021401,11€, iš savivaldybės administracijos kultūros projektams vykdyti -11450,00 €,

ES: 6000,00 € neformaliojo vaikų švietimo programoms, iš darbo biržos užimtumo programoms-223,68 €, iš NMA Žilinų pastato rekonstrukcijai-77743,89 €,

Informacija apie finansavimo sumas laikotarpio pabaigoje pateikta 20-ojo VSAFAS 5 priede.

P17. Mokėtinos sumos: tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje- 18075,72 €, socialinio draudimo įmokos-333,16 €, darbo užmokestis- 397,40 € . Sukauptas mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos-38006,20 €.

P18. Grynąjį turtą sudaro ilgalaikio turto, įsigyto iš įstaigos pajamų, likutinė vertė- 13053,38 €, nepanaudotų pajamų likutis- 10300,00 €, gautinos sumos už nuomą ir paslaugas-1889,35 € ir pinigai kasoje už salės nuomą-26,75 €.

P21. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos, gautos už kultūros renginių organizavimą, kino filmų rodymą. Per ataskaitinį laikotarpį gauta 44678,89 € pajamų. Kitos veiklos pajamas VKC sudaro pajamos už patalpų nuomą. Per ataskaitinį laikotarpį už nuomą gauta 18318,71 €. Nepanaudotų pajamų laikotarpio pabaigoje liko 10300 €. Už nuomą metų pabaigoje liko gautina suma 1889,35 €.

P22. Kultūros centras ataskaitiniu laikotarpiu patyrė 1183786,76 € pagrindinės veiklos sąnaudų. Sąnaudos priskirtos segmentui – „Kultūra". Kultūros centro sąnaudos ir asignavimai pagal valstybės

funkcijų klasifikaciją priskirti funkcijoms: „Kitos kultūros ir meno įstaigos“ (kodas 08.02.01.08), „Kultūros tradicijų ir mėgėjų meninės veiklos rėmimas“ (kodas 08.02.01.06). Detali informacija apie sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį pateikta 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitoje“ 2 priede ir 25- ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.

Direktorė Jurgita Žukienė

Vyr. buhalterė Daiva Banevičienė

Varėnos kultūros centras, 188207010, J. Basanavičiaus g. 2, Varėnos m., Varėnos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426840
D/L: 2019-03-19 11:28:23

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tūkstamas *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**4.914.330,76**	**4.924.421,15**
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	4.914.330,76	4.924.421,15
II.1	Žemė			0,00
II.2	Pastatai		4.705.596,28	4.774.204,36
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2.704,83	3.852,87
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybes			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		82.530,41	105.096,32
II.6	Transporto priemonės		8.803,27	10.624,63
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybes			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13.638,80	19.935,68
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6.656,52	9.087,29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		94.400,65	1.620,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**143.523,53**	**59.599,02**
I	Atsargos	P08	16.602,28	8.709,56
I.1	Strategines ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		16.602,28	8.709,56
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	303,55	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	64.006,26	50.292,63
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	P10	1.889,35	2.177,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		54.515,16	42.532,64
III.6	Kitos gautinos sumos		7.601,75	5.582,35
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	62.611,44	596,83
	IŠ VISO TURTO:		5.057.854,29	4.984.020,17

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	**FINANSAVIMO SUMOS**	P12	4,975,630,88	4.920,783,03
I	Iš valstybės biudžeto		1.170.464,48	1.171.016,52
II	Iš savivaldybės biudžeto		3.022.402,51	3.039.112,97
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		776.827,88	710.293,11
IV	Iš kitų šaltinių		5.935,21	360,43
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		56.950,48	47.598,50
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		56.950,48	47.598,50
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	18.075,72	6.983,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		730,62	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	38.088,20	40.614,39
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	137,94	
F	**GRYNASIS TURTAS**	P18	25.273,73	15.638,64
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		25.273,73	15.638,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9.635,09	-3.850,90
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		15.638,64	19.489,54
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5.057.854,29	4.984.020,17

VKC direktorė — Jurgita Žukienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė — Daiva Banevičienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

Varėnos kultūros centras, 188207010, J. Basanavičiaus g. 2, Varėnos m., Varėnos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426810
D/L: 2019-03-19 11:28:23

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Patekimo valiuta ir tūkstantinės: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		1.177.462,41	1.096.481,28
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.132.842,43	1.059.990,53
I.1	Iš valstybės biudžeto		30.855,12	35.463,40
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.051.883,13	903.350,19
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18.593,76	9.922,76
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		31.510,42	24.254,18
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IŠMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		44.619,98	36.491,25
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	44.678,89	36.498,46
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-58,91	-37,21
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-1.183.786,76**	**-1.115.263,24**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-793.160,77	-761.057,25
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-105.666,08	-107.385,31
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-73.089,11	-68.591,29
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.425,30	-1.286,42
V	TRANSPORTO		-29.011,55	-18.103,48
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-1.636,75	-1.140,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.144,50	-14.164,83
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			10.837,11
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-84.574,14	-70.657,32
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-90.408,56	-51.914,45
XIV	KITOS		-600,00	-1.800,00
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-6.324,35**	**-18.811,46**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**15.959,44**	**14.960,56**
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	18.318,71	15.050,05
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-2.359,27	-89,49
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**			
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**9.635,09**	**-3.850,90**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**9.635,09**	**-3.850,90**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

VKC direktorė		Jurgita Židavienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė		Daiva Banevičienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Varėnos kultūros centras, 188207910, J. Basanavičiaus g. 2, Varėnos m., Varėnos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426840
D/L: 2019-03-19 11:28:23

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnis	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs 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		15.058,46	0,00	15.058,46	544,13	0,00	544,13
I	Įplaukos		1.200.956,98	0,00	1.200.956,98	1.104.554,07	0,00	1.104.554,07
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atskaitymams		1.093.816,30	0,00	1.093.816,30	1.016.588,59	0,00	1.016.588,59
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		14.335,30	0,00	14.335,30	21.165,85	0,00	21.165,85
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.026.933,43	0,00	1.026.933,43	970.647,74	0,00	970.647,74
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15.967,57	0,00	15.967,57	730,00	0,00	730,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		36.580,00	0,00	36.580,00	24.045,00	0,00	24.045,00
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		63.495,54	0,00	63.495,54	50.286,58	0,00	50.286,58
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		43.645,14	0,00	43.645,14	37.678,90	0,00	37.678,90
II	Pervestos lėšos		-63.495,54	0,00	-63.495,54	-50.286,58	0,00	-50.286,58
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-63.495,54	0,00	-63.495,54	-50.286,58	0,00	-50.286,58
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.122.402,98	0,00	-1.122.402,98	-1.053.723,36	0,00	-1.053.723,36
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-794.439,47	0,00	-794.439,47	-760.256,81	0,00	-760.256,81
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-107.244,27	0,00	-107.244,27	-95.686,90	0,00	-95.686,90
III.3	Komandiruočių		-4.400,00	0,00	-4.400,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
III.4	Transporto		-31.760,36	0,00	-31.760,36	-19.121,80	0,00	-19.121,80
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.676,75	0,00	-1.676,75	-1.086,99	0,00	-1.086,99
III.6	Patalpų ir turimo ir eksploatavimo		-1.326,00	0,00	-1.326,00	-14.164,83	0,00	-14.164,83
III.7	Atsargų įsigijimo		-73.697,35	0,00	-73.697,35	-70.341,01	0,00	-70.341,01
III.8	Socialinių išmokų		-1.198,87	0,00	-1.198,87			
III.9	Nuomos							
III.10	Kito paslaugų įsigijimo		-91.702,01	0,00	-91.702,01	-81.006,23	0,00	-81.006,23
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-14.951,00	0,00	-14.951,00	-10.558,70	0,00	-10.558,70

(vadovo kitame puslapyje)

Varėnos kultūros centras, 188207010, J. Basanavičiaus g. 2, Varėnos m., Varėnos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs 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
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-91.538,89	0,00	-91.538,89	-6.820,00	0,00	-6.820,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-91.538,89	0,00	-91.538,89	-6.820,00	0,00	-6.820,00
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		138.495,04	0,00	138.495,04	6.820,00	0,00	6.820,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		138.495,04	0,00	138.495,04	6.820,00	0,00	6.820,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		12.000,00	0,00	12.000,00			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		58.495,04	0,00	58.495,04	6.820,00	0,00	6.820,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		68.000,00	0,00	68.000,00			
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininkės įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		62.014,61	0,00	62.014,61	544,13	0,00	544,13
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		596,83		596,83	52,70		52,70
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		62.611,44		62.611,44	596,83		596,83

VKC direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jurgita Žukienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalterė))

(parašas)

Dalva Banevičienė
(vardas ir pavardė)

Varėnos kultūros centras, 188207010, J. Basanavičiaus g. 2, Varėnos m., Varėnos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426840
D/L: 2019-03-19 11:28:23

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Patvirtinto valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontrolinojančiajam 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 užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						19.489,54	19.489,54	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidejimo (sumažejimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidejimo (sumažejimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio įgrynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-3.850,90	-3.850,90	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praejusio laikotarpio paskutinę dieną						15.638,64	15.638,64	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidejimo (sumažejimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidejimo (sumažejimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio įgrynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		9.635,09	9.635,09	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						25.273,73	25.273,73	

X pažymeti ataskaitos laukai nepildomi.

VKC direktorė
(teisei aktais pareigoms paraižyti asmens parėnių pavadinimas)

Vyr. buhalterė
(ekvivalentinos buhalterio (buhalterio), teisei pavaliuma pagal tiriesi aktiesi)

(parašas)

(parašas)

Jurgita Žukienė
(vardas ir pavardė)

Daiva Banevičienė
(vardas ir pavardė)