

**IGNALINOS RAJONO KULTŪROS CENTRO
2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS**

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

Visos sumos pateiktos eurais

Igalinos rajono kultūros centras, Ateities g, 23, Igalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)Patvirtinta
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENISNr. _____
(data)

<i>Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai</i>				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		984.372,15	952.525,54
I	Nematerialusis turtas	P03	1.422,25	930,15
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		398,65	930,15
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.023,60	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	982.949,90	951.595,39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		866.447,25	880.118,13
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		9.520,04	10.710,08
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		105.138,02	58.922,59
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		1.844,59	1.844,59
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekčiai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		66.710,63	47.532,52
I	Atsargos	P08	2.678,59	2.950,22
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.678,59	2.950,22
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			1.503,93
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	63.369,10	42.969,09
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			283,21
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	7.093,81	564,14
III.5	Suakauptos gautinos sumos		56.275,29	42.121,74
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	662,94	109,28
	IŠ VISO TURTO:		1.051.082,78	1.000.058,06

(tęsinys kitame puslapyje)

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g, 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 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	989.553,65	953.768,72
I	Iš valstybės biudžeto		49.540,48	51.559,98
II	Iš savivaldybės biudžeto		688.242,63	644.715,32
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		251.546,87	257.384,14
IV	Iš kitų šaltinių		223,67	109,28
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		51.326,71	36.441,65
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9.487,48	4.734,67
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai	P15	9.487,48	4.734,67
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		41.839,23	31.706,98
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos / Europos Sąjungos biudžetui			
II.6	Mokėtinos sumos / biudžetui ir fondus		483,41	22,07
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		483,41	22,07
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjama mokėtinos sumos	P17	431,72	107,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		277,60	168,12
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P17	40.646,50	31.409,43
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	10.202,42	9.847,69
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		10.202,42	9.847,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		354,73	1.892,08
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9.847,69	7.955,61
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.051.082,78	1.000.058,06

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

(parašas)

Giedrė Katilienė
(vardas ir pavardė)

Finansų specialistė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Nijolė Maskolionienė
(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Ignalinos rajono kultūros centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-03-13 Nr. FA-8
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	Nijolė Maskoliūnienė Finansų specialistas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-13 13:34
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-03-13 13:35
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-07-08 09:36 - 2027-07-07 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Giedrė Katinienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-13 15:59
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-03-13 15:59
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-09-16 15:38 - 2027-09-15 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.20230313.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-03-13)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-03-13 nuorašą suformavo Nijolė Maskoliūnienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g, 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)Patvirtinta
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENISNr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		743.345,11	605.832,68
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		736.176,98	603.244,68
I.1	Iš valstybės biudžeto		6.219,50	20.750,64
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		698.355,27	574.862,47
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		28.889,27	5.893,68
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.712,94	1.737,89
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.168,13	2.588,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	7.168,13	2.588,00
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-742.990,38	-603.946,60
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-502.607,70	-430.721,11
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-24.177,81	-23.964,36
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-34.828,29	-27.453,41
IV	KOMANDIRUOJIMŲ		-913,30	-213,00
V	TRANSPORTO		-3.542,98	-1.435,85
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-609,30	-948,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTIŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-39.912,96	-36.461,88
X	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-136.398,04	-82.742,99
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		354,73	1.892,08
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	242,77	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-242,77	
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNŲ MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		354,73	1.892,08
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		354,73	1.892,08
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Giedrė Katnienė
(vardas ir pavardė)Finansų specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Nijolė Maskoliūnienė
(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Ignalinos rajono kultūros centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-03-13 Nr. FA-9
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	Nijolė Maskoliūnienė Finansų specialistas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-13 13:38
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-03-13 13:38
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-07-08 09:36 - 2027-07-07 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Giedrė Katinienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-13 15:57
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-03-13 15:57
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-09-16 15:38 - 2027-09-15 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.20230313.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-03-13)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-03-13 nuorašą suformavo Nijolė Maskoliūnienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

Ignalinos rajono kultūros centras, Aiešties g. 23, Ignalina
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147378671
 D/L: 2023-03-10 14:20:02

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Struktūriniai	Puslapis Nr.	Ataskaitinio laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis			Eis viso
			6	5	7	8	9	
I	A	3						
I.1	I.1		553,66	0,00	109,28	0,00	109,28	
I.1.1	I.1.1		713,067,21	0,00	596,416,89	0,00	596,416,89	
I.1.2	I.1.2		702,214,52	0,00	593,185,75	0,00	593,185,75	
I.1.3	I.1.3		3,600,00	0,00	21,580,33	0,00	21,580,33	
I.1.4	I.1.4		673,268,22	0,00	567,457,57	0,00	567,457,57	
I.2	I.2		23,052,00	0,00	2,498,57	0,00	2,498,57	
I.3	I.3		2,294,30	0,00	1,709,28	0,00	1,709,28	
I.4	I.4		6,742,69	0,00	2,852,84	0,00	2,852,84	
I.5	I.5		6,110,00	0,00	378,30	0,00	378,30	
I.6	I.6							
I.7	I.7							
II	II		-7,437,11	0,00	-5,721,74	0,00	-5,721,74	
II.1	II.1		-6,634,34	0,00	-5,456,90	0,00	-5,456,90	
II.2	II.2							
II.3	II.3							
II.4	II.4							
II.5	II.5							
II.6	II.6							
II.7	II.7							
III	III		-802,77	0,00	-264,84	0,00	-264,84	
III.1	III.1		-707,076,44	0,00	-590,585,87	0,00	-590,585,87	
III.2	III.2		-483,225,13	0,00	-428,725,57	0,00	-428,725,57	
III.3	III.3		-42,368,28	0,00	-28,926,43	0,00	-28,926,43	
III.4	III.4		-913,30	0,00	-213,00	0,00	-213,00	
III.5	III.5		-6,597,22	0,00	-2,919,52	0,00	-2,919,52	
III.6	III.6		-609,30	0,00	-849,00	0,00	-849,00	
III.7	III.7							
III.8	III.8		34,278,31	0,00	-37,473,14	0,00	-37,473,14	
III.9	III.9							
III.10	III.10							
III.11	III.11		-134,084,90	0,00	-91,479,21	0,00	-91,479,21	
III.12	III.12							

(eurais iki tūkstančių)

Ignalines rajono kultūros centras, Aliešies g. 23, Ignalina
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūkst.€)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęs ataskaitinis laikotarpis	
			Tyestoginiai pinigų srautai	Netyestoginiai pinigų srautai	Tyestoginiai pinigų srautai	Netyestoginiai pinigų srautai
			5	6	7	8
I	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I.1	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto pirkimas		-54,924,42	-54,924,42		
I.2	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto pardavimas		0,00	0,00		
I.3	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		-56,024,42	-56,024,42		
I.4	Ilgalaikio finansinio turto pardavimas					
I.5	Terminuotųjų indėlių (pajūgėjimas) sumažėjimas					
I.6	Gauti dividendai					
I.7	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		1,100,00	1,100,00		
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
C.1	Išaukės iš gamybos		54,924,42	54,924,42		
C.2	Gauti paskolų grąžinimas					
C.3	Finansinės autonomos (biologinio) įstaigų pajamų sumokėjimas					
C.4	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti		54,924,42	54,924,42		
C.5	Iš valstybės biudžeto		600,00	600,00		
C.6	Iš savivaltės biudžeto					
C.7	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		54,324,42	54,324,42		
C.8	Iš kity šaltinių					
V	Grąžintos ir pertusotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti					
V.1	Gauti dalininko įnašai					
V.2	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					
D	VALIUTOS KURSU PASKERTIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LUKUČIUI					
D.1	Pinigi ir pinigų ekvivalentai padidėjimas (sumažėjimas)		553,66	553,66		
D.2	Pinigi ir pinigų ekvivalentai sumažėjimo laikotarpio pradžioje		109,28	109,28		
D.3	Pinigi ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		662,94	662,94		

(viesoji sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
 (vyrinusiasis buhalteris (buhalteris))
 (parasas)
 (parasas)
 (vardas ir pavardė)
 (vardas ir pavardė)
 Giedrė Katnienė
 Nijolė Moskolūnienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Ignalinos rajono kultūros centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Pinigų srautų ataskaita pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-03-13 Nr. FA-10
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	Nijolė Maskoliūnienė Finansų specialistas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-13 13:42
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-03-13 13:43
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-07-08 09:36 - 2027-07-07 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Giedrė Katinienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-13 15:45
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-03-13 15:46
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-09-16 15:38 - 2027-09-15 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.20230313.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-03-13)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-03-13 nuorašą suformavo Nijolė Maskoliūnienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

Ignalinos rajono kultūros centras, Alėdžių 6, 23, Ignalina
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147378671
 D/L: 2023-03-10 14:20:02

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Prašomos Nr.	Tieska kontroliuojančiam subjektui				Patikimo veltus ir šaltinius: eurais	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas pertvėlis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	13 viso
1		3	4	5	6	7	8	9
1	Likutis užpraeitusio laikotarpio paskutinė diena		X				7.955,61	7.955,61
2	Perimto ilgalaikio turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
3	Perimto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
4	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
5	Kiti sandėrybi rezervai		X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X			
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas pertvėlis ar deficitas		X		X		1.892,08	1.892,08
9	Kiti pokyčiai							
10	Likutis praejusio laikotarpio paskutinė diena		X				9.847,69	9.847,69
11	Perimto ilgalaikio turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
12	Perimto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
13	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
14	Kiti sandėrybi rezervai		X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X		X			
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas pertvėlis ar deficitas		X		X		354,73	354,73
18	Kiti pokyčiai							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena						10.202,42	10.202,42

X pažymėti ataskaitos laisvai užpildomi.

 (tėsis arba pareigotojo parašas) Direktorė

 (vyrininko arba buhalterio parašas) Finansų specialistė

 (vyrininko arba buhalterio parašas) Nėjė Mėškolaitienė

 (vyrininko arba buhalterio parašas) (vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Ignalinos rajono kultūros centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-03-13 Nr. FA-11
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	Nijolė Maskoliūnienė Finansų specialistas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-13 13:58
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-03-13 13:58
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-07-08 09:36 - 2027-07-07 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Giedrė Katinienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-13 15:44
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-03-13 15:44
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-09-16 15:38 - 2027-09-15 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.20230313.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-03-13)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-03-13 nuorašą suformavo Nijolė Maskoliūnienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

IGNALINOS RAJONO KULTŪROS CENTRO
2022 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-03-__ Nr.

I. BENDROJI DALIS

Ignalinos rajono kultūros centras (toliau Centras) yra viešasis juridinis asmuo įsteigtas 2020 m. rugsėjo 1 d. Buveinės adresas: Ateities g. 43, LT-30119 Ignalina, įstaigos kodas - 305616878. Centras yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Ignalinos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės asignavimų valdytoja, turinti viešojo juridinio asmens statusą. Centras turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu ir įstaigos pavadinimu, atsiskaitomasias sąskaitas banke.

Centras savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos kultūros centrų įstatymu, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymu, Lietuvos Respublikos autorių teisių ir gretutinių teisių įstatymu ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos darbo kodeksu, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos kultūros ministro įsakymais, Ignalinos rajono savivaldybės tarybos sprendimais, Ignalinos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais ir kitais teisės aktais.

Centras pagal veiklos pobūdį yra įvairias kultūros sritis, žanrus puoselėjantis ir skleidžiantis daugiafunkcis centras. Pagrindiniai veiklos tikslai - įgyvendinti valstybės ir savivaldybės kultūros politiką; saugoti ir puoselėti Ignalinos krašto etninės kultūros tapatumą ir bendrosios kultūros unikalumą bei išskirtinumą; tenkinti vietos bendruomenės kultūrinius poreikius.

Centras įgyvendindamas veiklos tikslus, atlieka šias funkcijas: organizuoja ir įgyvendina gyventojų kultūrinių, kūrybinių, meninių ir pan. poreikių bei paslaugų teikimo apklausas, tyrimus, rengia ilgalaikę veiklos strategiją ir metines veiklos programas, kitas strategijas ir programas pagal centro specialistų kompetenciją. Kaupia, sistemina ir skleidžia informaciją apie centro veiklą ir teikiamas paslaugas, kitą informaciją apie kultūrinę, kūrybinę, meninę, istorinę, turistinę, pramoginę ir pan. veiklą ir paslaugas. Organizuoja ir įgyvendina mėgėjų meno kolektyvų, studijų, būrelių, klubų, kultūrinių, kūrybinių, meninių, pramoginių, edukacinių ir kitų grupių veiklą, jų dalyvavimą centro veiklose, kurias centras įgyvendina savarankiškai arba su partneriais arba kurias įgyvendina kitos institucijos, įstaigos, organizacijos, kiti fiziniai ir juridiniai asmenys pagal susitarimus su centru, bei kitas Centro nuostatuose nustatytas funkcijas.

Centro struktūra – centrinė įstaiga ir 15 padalinių: Ceikinių, Didžiasalio, Dūkšto, Kaniūku, Kazitiškio, Linkmenų, Mažėnų, Mielagėnų, Naujojo Daugėlišio, Rimšės, Strigailišio, Šiulėnų,

Taujūnų, Tverečiaus, Vidiškių. Centras ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų neturėjo.

Centras teikia žemesnio lygio finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Finansiniai metai prasideda sausio 1 d., baigiasi gruodžio 31 d. ir trunka 12 mėnesių.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centre buvo patvirtinti 38,00 etatai, darbuotojų skaičius - 43. Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 41.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų forma

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS) ir kitais teisės aktais. Centro apskaitos politika patvirtinta direktoriaus 2020 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V- 60 „Dėl Ignalinos rajono kultūros centro apskaitos politikos patvirtinimo“.

Centro apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos 1C: Organizacija, viešojo sektoriaus finansų apskaitos programa, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybės funkciją;
2. programą;
3. lėšų šaltinį;
4. valstybės ir savivaldybių biudžetų išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Centras visas ūkines operacijas ir ūkinius įvykius apskaitoje registruoja dvejybinio įrašu vieną kartą. Taikomi veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Finansinių ataskaitų valiuta

Centro finansinėse ataskaitose visi duomenys pateikiami eurais ir euro centais.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitoje.

Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant negražintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos prie nematerialiojo turto įsigijimo išlaidų ir susijusios su nematerialiojo turto paruošimu naudoti (testavimo, parengimo naudoti išlaidos), taip pat yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingas tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė lygi nuliui. Nematerialiojo turto grupės, rūšys ir turto amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Centro direktoriaus 2022 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr. V-96 „Dėl Ignalinos rajono kultūros centro ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ir nematerialiojo turto amortizacijos normatyvų nustatymo“.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus, pateiktus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybės, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė lygi nuliui. Kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Centro direktoriaus 2022 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr. V-96 „Dėl Ignalinos rajono kultūros centro ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ir nematerialiojo turto amortizacijos normatyvų nustatymo“.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma Centre priskiriama veiklos sąnaudoms kiekvieną ataskaitinį laikotarpį. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra nuvertėjimas, nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

Ilgalaikio turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama: po vienerių metų gautinos sumos, kitas ilgalaikis finansinis turtas. Centras ilgalaikio finansinio turto neturi. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai, kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos ir registruojamos įsigijimo savikaina. Pinigams priskiriami bankų sąskaitose laikomi pinigai eurais ir užsienio valiuta.

Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8 VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, arba grynąją realizavimo vertę, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Nemokamai arba už simbolinę mokestį gautų atsargų įsigijimo savikaina laikoma jų grynoji galimo realizavimo vertė.

Centro apskaitoje atsargos skirstomo į šias grupes: medžiagos ir žaliavos: kanceliarinės prekės (pavyzdžiui, popierius, segtuvai, rašikliai); ūkinės medžiagos (pavyzdžiui, statybinės medžiagos, dažai); kuras, degalai (pavyzdžiui, benzinai, dyzelinas); transporto priemonių atsarginės dalys ir tepalai (pavyzdžiui, padangos, akumulatoriai); maisto produktai, prizai ir dovanos (pavyzdžiui, suvenyrai); kitos medžiagos ir žaliavos ir kt.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo ūkinio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Iš nebalansinių sąskaitų ūkinis inventorių nurašomas kai jis pilnai nusidėvi.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus. Finansavimo sumos – Centro iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Centro nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, dengiamos iš finansavimo sumų. Panaudotos finansavimo sumos registruojamos tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį patiriamos sąnaudos, dengiamos iš finansavimo sumų, jeigu finansavimo sumos gautos arba mokėjimo paraiška pateikta. Jei finansavimo sumos nebuvo gautos arba mokėjimo paraiška nebuvo pateikta, registruojamos sukauptos finansavimo pajamos (2 klasė), o panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos tik tą ataskaitinį laikotarpį, kurį pateikiama mokėjimo paraiška arba gaunami pinigai (finansavimo sumos).

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami apskaitoje, kai atitinka visus 18 VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ išvardytus pripažinimo kriterijus. Atidėjinys yra įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai apibrėžti, tačiau galima patikimai įvertinti ir kuris kyla dėl praeities ūkinio įvykio.

Centro atidėjinio suma registruojama apskaitoje pagal buhalterinės pažymos datą. Jei registruojamas ilgalaikis atidėjinys, einamųjų metų ilgalaikių atidėjinių dalį būtina išskirti, jeigu tikimasi, kad įsipareigojimą, dėl kurio sudarytas ilgalaikis atidėjinys, reikės apmokėti per 12 mėnesių nuo paskutinės finansinių metų dienos.

Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

Segmentai

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymai pagal segmentus“. Segmentai – įstaigos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Ignalinos rajono kultūros centro veiklos segmentas pagal valstybės funkciją – poilsis, kultūra ir religija. Centras tvarko turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų apskaitą pagal segmentą taip, kad galėtų rodomas pagrindines veiklos sąnaudas ir išmokas tinkamai priskirti prie šio segmento. Prie segmento nepriskiriamos finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos ir kitos veiklos pajamos ir sąnaudos. Apie segmentą pateikiama tokia informacija: segmento sąnaudos ir segmento pinigų srautai.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamos skirstomos į pagrindinės veiklos pajamas, kitos veiklos pajamas ir finansinės ir investicinės veiklos pajamas.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios išlaidos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas nurodoma, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai įstaiga gali patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės, ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

III. PASTABOS

Centro finansinės ataskaitos, aiškinamasis raštas ir aiškinamojo rašto priedai pateikta už ataskaitinį laikotarpį nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. gruodžio 31 d.

P02 Informacija pagal segmentus. Informacija apie pinigų srautus yra pateikta Pinigų srautų ataskaitoje pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis. Ataskaitinio laikotarpio informacija apie sąnaudų judėjimus pagal veiklos segmentus pateikiama aiškinamojo rašto 2 priede „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“. Centro veiklos segmentas pagal valstybės funkciją – poilsis, kultūra ir religija.

P03 Nematerialusis turtas. Ataskaitinio laikotarpio informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 3 priede „Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą“. Centras per ataskaitinį laikotarpį įsigijo nematerialiojo turto už 1100,00 Eur (internetinė svetainė). Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos sukaupta amortizacijos suma – 607,90 Eur, likutinė vertė – 1422,25 Eur. Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje nėra.

P04 Ilgalaikis materialusis turtas. Ataskaitinio laikotarpio informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 5 priede „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą“ ir 6 priede „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą“. Centro turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1480600,44 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 497650,54 Eur, likutinė vertė – 982949,90 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto nenurašyta. Įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 54924,42 Eur (kitas ilgalaikis materialusis turtas). Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina yra 99182,25 Eur (transporto priemonė, kitas ilgalaikis materialusis turtas).

P08 Atsargos. Ataskaitinio laikotarpio informacija apie atsargų vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 8 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta atsargų už 39108,39 Eur, nemokamai gauta už 532,94 Eur (parama Centro organizuojamiems renginiams) ir sunaudota veikloje už 39912,96 Eur (iš jų 22418,44 Eur ūkinis inventorių, kuris buvo nurašytas ir perkeltas į užbalansines sąskaitas). Atsargų likutis metų pabaigoje – 2678,59 Eur, iš jų: ūkinės medžiagos – 583,76 Eur, kanceliarinės prekės –

424,70 Eur, transporto kuras – 192,23 Eur, reprezentacinės prekės – 934,17 Eur, bilietai į centro renginius – 542,57 Eur, SIM kortelė – 1,16 Eur.)

P10 Per vienus metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio informacija apie gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto 9 priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“. Centro per vienus metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 63369,10 Eur, iš jų:

- gautinos sumos už turto naudojimą – 6865,51 Eur;
- gautinos sumos už suteiktas paslaugas– 228,30 Eur (trumpalaikė salės nuoma, edukacijos);

- sukauptos gautinos sumos iš biudžeto – 55836,02 Eur (nepanaudotų atostogų rezervas su socialinio draudimo įmokomis – 40646,50 Eur; pensijų atidėjiniai – 9487,48 Eur; pervestos, bet dar nesusigrąžintos lėšos už suteiktas paslaugas – 4992,72 Eur; sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui padengti - 709,32 Eur. Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu, pastebima, kad padidėjo sukauptų gautinų sumų iš biudžeto. Padidėjimą lėmė didesni sukaupti pensijų atidėjiniai.

- sukauptos gautinos sumos už suteiktas paslaugas dar nepervestos - 439,27 Eur,

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto 10 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lėšų likutį Centro banko sąskaitose sudarė – 662,94 Eur, iš jų – 223,67 Eur, lėšos gautos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos, gyventojams skyrus 1,2 proc. savo gyventojų pajamų mokesčio dalies ir 439,27 Eur, lėšos už suteiktas paslaugas.

P12 Finansavimo sumos. Ataskaitinio laikotarpio informacija apie finansavimo sumas pateikiama aiškinamojo rašto 11 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir 12 priede „Finansavimo sumų likučiai“. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui ir kitoms išlaidoms kompensuoti laikotarpio pradžioje sudarė – 953768,72 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto gautas finansavimas – 4200,00 Eur iš kurių: Lietuvos kultūros tarybos finansuoti projekto „Regioninis liaudiškų šokių festivalis „Ežerų šėltinis 2022“ – 1000,00 Eur; Lietuvos nacionalinio kultūros centro skirtas finansavimas tautiniams kostiumams įsigyti – 2600,00 Eur, ir muzikos instrumentui – 600, 00 Eur. Iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimas – 727592,64 Eur, iš Europos Sąjungos – 23052,00 Eur (projektui „Kultūra kuria bendruomenę“ finansuojamam pagal „Erasmus+“ programą), iš kitų šaltinių – 2294,39 Eur (gauta parama renginiams). Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto suma sudarė – 532,94 Eur. Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai iš valstybės biudžeto buvo 6219,50 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 683931,55 Eur, iš Europos Sąjungos – 28889,27, iš kitų šaltinių – 2712,94 Eur. Gražintos finansavimo sumos sudarė 133,78 Eur. Suma gražinta Ignalinos rajono savivaldybės išdui, (nepanaudoto darbo užmokesčio ir socialinio draudimo). Finansavimo

sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 989553,65 Eur, iš jų didžiąją dalį sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė – 982062,07 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį pagal labdaros ir paramos įstatymą apie gautą paramą informacija pateikiama aiškinamojo rašto 13 priede „Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą“ ir jos panaudojimą 14 priede „Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį“.

P15 Atidėjiniai. Ataskaitinio laikotarpio informacija apie atidėjinius pateikiama aiškinamojo rašto 15 priede „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ir 16 priede „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“. Centras turi tik pensijų atidėjinius – 9487,48 Eur. Lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu atidėjiniai padidėjo 4752,81 Eur. 2022 m. panaudoti nebuvo. Atidėjiniai suformuoti dėl darbuotojų, kuriems jau suėjo pensijinis amžius, bet jie dar dirba.

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos. Ataskaitinio laikotarpio informacija apie trumpalaikės mokėtinų sumas pateikiama aiškinamojo rašto 17 priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikės mokėtinų sumas“. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centras turėjo 41355,82 Eur trumpalaikių mokėtinų sumų, iš jų už elektros energiją – 425,49 Eur, už ryšių paslaugas - 1,00 Eur, už kitas paslaugas – 5,23 Eur, dėl apskaičiuotų papildomų draudžiamųjų pajamų ir VSD įmokas iki MMA – 277,60 Eur, sukaupta nepanaudotų atostogų kompensacija – 40041,08 Eur, sukauptos socialinio draudimo įmokos nuo sukauptos nepanaudotų atostogų kompensacijos – 605,42 Eur.

P18 Grynojo turto pokyčiai. Ataskaitinio laikotarpio grynojo turto pasikeitimas yra pateikiamas „Grynojo turto pokyčių ataskaitoje“. 2022 m. gruodžio 31 d. Centro veiklos rezultatas yra perviršis – 10202,42 Eur, ataskaitinio laikotarpio perviršis – 354,73 Eur. Perviršį sudaro kitos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto ir ilgalaikio turto, įsigyto ne iš finansavimo sumų, likutinė vertė.

P21 Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos. Ataskaitinio laikotarpio informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama aiškinamojo rašto 18 priede „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“ ir apie kitos veiklos pajamas pateikiama aiškinamojo rašto 19 priede „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro Centro suteiktų paslaugų pajamos, pagal patvirtintus įkainius. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centras turi sukaupęs 7168,13 Eur pajamų. Per ataskaitinį laikotarpį gautos pajamos – 6939,83 Eur (už parduotus bilietus į Centro renginius, pravestas edukacijas ir kitas paslaugas). Kitos veiklos pajamas sudaro Centro nuomojamos patalpos, pagal nuomos sutartį. Per ataskaitinį laikotarpį gautos kitos veiklos pajamos – 242,77 Eur ir pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos – 242,77 Eur.

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 502607,70 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 24177,81 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 34828,29 Eur, komandiruočių sąnaudos – 913,30 Eur, transporto sąnaudos – 3542,98 Eur, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 609,30 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos – 39912,96 Eur, kitų paslaugų sąnaudos – 136398,04 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto 20 priede „Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“.

P24 Finansinės rizikos valdymas. Ataskaitinio laikotarpio informacija apie finansinės rizikos valdymą pateikiama aiškinamojo rašto 21 priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis“.

PRIDEDAMA:

1. 1 priedas „Viešojo sektoriaus subjektų privalomasis bendrasis sąskaitų planas pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis“, 4 lapai.
2. 2 priedas „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“, 2 lapai.
3. 3 priedas „ Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą“, 2 lapai.
4. 4 priedas „Nematerialiojo turto grupėms taikomi amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais)“, 1 lapas.
5. 5 priedas „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą“, 2 lapai.
6. 6 priedas „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą“, 2 lapai.
7. 7 priedas „Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais), 1 lapas.
8. 8 priedas „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.
9. 9 priedas „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“, 1 lapas.
10. 10 priedas „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“, 1 lapas.
11. 11 priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai.
12. 12 priedas „Finansavimo sumų likučiai“, 1 lapas.
13. 13 priedas „ Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą“, 1 lapas.

14. 14 priedas „Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį“, 14 priedas.
15. 15 priedas „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“, 2 lapai.
16. 16 priedas „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“, 1 lapas.
17. 17 priedas „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“, 1 lapas.
18. 18 priedas „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“, 1 lapas.
19. 19 priedas „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, 1 lapas.
20. 20 priedas „Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“, 1 lapas.
21. 21 priedas „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis“, 1 lapas.

Patvirtinta
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

EIL Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
1KL	Ilgalaikis turtas	984.372,15	952.525,54	31.846,61
11	Nematerialusis turtas	1.422,25	930,15	492,10
111	Pilėtos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	398,65	930,15	-531,50
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas	1.023,60		1.023,60
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	982.949,90	951.595,39	31.354,51
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	866.447,25	880.118,13	-13.670,88
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	866.447,25	880.118,13	-13.670,88
1203	Infrastruktūros statiniai			
1204	Nekilnojamoji kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai			
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			
1206	Transporto priemonės	9.520,04	10.710,08	-1.190,04
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės	1.844,59	1.844,59	0,00
12071	Muziejines vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės	1.844,59	1.844,59	0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	5.703,03	7.105,83	-1.402,80
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	5.703,03	7.105,83	-1.402,80
12083	Kita biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	99.434,99	51.816,76	47.618,23
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	99.434,99	51.816,76	47.618,23
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g, 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti tie indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	66.710,63	47.532,52	19.178,11
20	Atsargos	2.678,59	2.950,22	-271,63
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	2.677,43	2.950,22	-272,79
202	Ūkinis inventorių	1,16		1,16
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai		1.503,93	-1.503,93
211	Išankstiniai apmokėjimai		1.503,93	-1.503,93
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			
22	Per vienus metus gautinos sumos	63.369,10	42.969,09	20.400,01
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos		283,21	-283,21
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	44,14	22,07	22,07
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	7.049,67	542,07	6.507,60
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	56.275,29	42.121,74	14.153,55
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti tie indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	662,94	109,28	553,66
241	Pinigai bankų sąskaitose	662,94	109,28	553,66
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-10.202,42	-9.847,69	-354,73
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-10.202,42	-9.847,69	-354,73
32	Rezervai			
321	Tikrusios vertės rezervai			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-989.553,65	-953.768,72	-35.784,93
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-989.553,65	-953.768,72	-35.784,93
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g, 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

EIL. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-251.546,87	-257.384,14	5.837,27
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-251.500,12	-257.384,14	5.884,02
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-46,75		-46,75
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-49.540,48	-51.559,98	2.019,50
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-49.540,48	-50.059,98	519,50
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		-1.500,00	1.500,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-688.242,63	-644.715,32	-43.527,31
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-681.021,47	-644.111,10	-36.910,37
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-7.221,16	-604,22	-6.616,94
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-223,67	-109,28	-114,39
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-223,67	-109,28	-114,39
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-9.487,48	-4.734,67	-4.752,81
51	Ilgalaikiai atidėjiniai	-9.487,48	-4.734,67	-4.752,81
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-41.839,23	-31.706,98	-10.132,25
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikių atidėjinių			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinės subsidijos			
642	Mokėtinės dotacijos			
643	Mokėtinės finansavimo sumos			
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			
65	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinės socialinės išmokos			
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			
671	Grąžintini mokesčiai			
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos grąžintinos permokos			
68	Pervestinos sumos	-483,41	-22,07	-461,34
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos	-483,41	-22,07	-461,34
686	Grąžintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla	-41.355,82	-31.684,91	-9.670,91
691	Tiekėjams mokėtinės sumos	-431,72	-107,36	-324,36
692	Mokėtinės sumos darbuotojams	-277,60	-168,12	-109,48
693	Mokėtinė veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-40.646,50	-31.409,43	-9.237,07
7KL	Pajamos	-729.008,85	-600.656,68	-128.352,17
70	Finansavimo pajamos	-736.176,98	-603.244,68	-132.932,30
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-63.335,72	-59.734,68	-3.601,04

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g, 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-672.841,26	-543.510,00	-129.331,26
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išd. ir savivaldybės išd.			
715	Grgžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	0,00		0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-242,77		-242,77
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus	242,77		242,77
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išd. ir savivaldybės išd.			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	7.168,13	2.588,00	4.580,13
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	7.168,13	2.588,00	4.580,13
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išd. ir savivaldybės išd.			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinklinių pajamos			
772	Kitos pajamos			
ØKL.	Sąnaudos	742.990,38	603.940,60	139.049,78
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių įmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos			
822	Socialinių įmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių įmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių įmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių įmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	742.990,38	603.940,60	139.049,78
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	492.522,19	422.355,26	70.166,93
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	10.085,51	8.365,85	1.719,66
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	24.177,81	23.964,36	213,45
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	34.828,29	27.453,41	7.374,88
8705	Komandiruočių sąnaudos	913,30	213,00	700,30
8706	Transporto sąnaudos	3.542,98	1.435,85	2.107,13
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	609,30	948,00	-338,70
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	39.912,96	36.461,88	3.451,08
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	136.398,04	82.742,99	53.655,05
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
ØKL.	Specialiosios sąnaudos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuojamų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateidies g. 23, Ignalina
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
 ID: -2147378671
 D/L: 2023-03-10 14:20:02

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai			Iš viso		
		Bendrės valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir viešonamės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būtnės ir komunalinės ūkis	Sveikatos apsauga	Policija, kultūra ir religija		Švietimas	Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pajaminių veiklos išlaidos								-742,990,38			-742,990,38
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-502,607,70			-502,607,70
1.2	Nustatytinio ir amorizacijos								-24,177,81			-24,177,81
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-34,828,29			-34,828,29
1.4	Komandiruočių								-913,30			-913,30
1.5	Transporto								-3,542,98			-3,542,98
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-609,30			-609,30
1.7	Pajamų įmokos ir mokesčiai											
1.8	Nuostoliai ir nuostolių sumažinimas											
1.9	Suinteresuotųjų asmenų atlyginimai											
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos								-136,398,04			-136,398,04
2	Arvykstančių politikos kėlimo ir esančių apskaitos klaidų taisymo įmokos											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-707,076,44			-707,076,44
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-488,225,13			-488,225,13
3.1.3	Komandiruočių								-42,368,28			-42,368,28
3.1.4	Transporto								-913,30			-913,30
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-6,597,22			-6,597,22
3.1.6	Pajamų įmokos ir mokesčiai								-609,30			-609,30
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-34,278,31			-34,278,31
3.1.11	Sumokėtos patalpos											
3.1.12	Kitos išmokos								-134,084,90			-134,084,90

Igmalines rajono kultūros centras, Ateities g. 23, Iguaina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos surašs, jei nemuodyta kitaip)

Paviršius
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso	
		Brendros vadybos paslaugos	Grynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Sveikimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Pagrindinis veiklos sąnaudų								-603,940,60				-603,940,60
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-430,721,11				-430,721,11
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-23,964,36				-23,964,36
1.3	Komandirinių paslaugų ir ryšių								-27,453,41				-27,453,41
1.4	Komandiruočių								-213,00				-213,00
1.5	Transporto								-1,435,85				-1,435,85
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-948,00				-948,00
1.7	Patalpų remonto ir eksploatavimo												
1.8	Nuvertėjimo ir nušėvių sumaž.												
1.9	Sunaudojti ir rachonų atsargų savikaina												
1.10	Socialinių išmokų								-36,461,88				-36,461,88
1.11	Nuomos												
1.12	Finansavimo												
1.13	Kitų paslaugų												
1.14	Kitos								-82,742,99				-82,742,99
2	Apykautos politikos kėlimo ir esminių sąnaudų klaidų pasyros įtakos												
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai												
3.1	Atmokos												
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-590,585,87				-590,585,87
3.1.2	Komandirinių paslaugų ir ryšių								-428,725,57				-428,725,57
3.1.3	Komandiruočių								-28,926,43				-28,926,43
3.1.4	Trasų								-213,00				-213,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-2,919,52				-2,919,52
3.1.6	Patalpų remonto ir eksploatavimo								-849,00				-849,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo												
3.1.8	Socialinių išmokų								-37,473,14				-37,473,14
3.1.9	Nuomos												
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo												
3.1.11	Sumokėtos palūkanos								-91,479,21				-91,479,21
3.1.12	Kitos išmokos												

P3 Nemateriabilūs turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilėtos darbai	Programinės įrangos ir jos licencijos	Kitas nemateriabilus turtas			Nebaigti projektai ir Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai	Prešžizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nemateriabilus turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.594,50							1.594,50
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį					1.100,00				1.100,00
2.1	perkto nematerialiojo turto išgijimo savikaina					1.100,00				1.100,00
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto išgijimo savikaina									
2.3	nemateriabilus turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizinų) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		1.594,50			1.100,00				2.694,50
6.1	Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išgijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-664,35		X		X	X		-664,35
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto suakaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-591,50		X	-76,40	X	X		-607,90
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	perduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.195,85		X	-76,40	X	X		-1.272,25
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto suakaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Patrinkta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g. 23, Ignalina
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta, kitaip)

Pasvirinama
 ID: -2147378671
 D/L: 2023-03-10 14:20:02

F3 Nematerialiasis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinės įrangos ir jos licencijos	Kitas nematerialiasis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	įarduoto									
18.2	įerdoto									
18.3	nurašymo									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		398,65			1.023,60				1.422,25
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		930,15							930,15
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaituotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X		X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaituotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti pasiūkinėti aiškinajamame rašic.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupia nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g, 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	3	3
Kitas nematerialusis turtas	6	6

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PAŠIKIEITIMĄ

Kil. Nr.	Stralpeniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir šankstiniai apmokėjimai	Į viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.229.708,39				40.974,66	152.607,38		1.423.290,43
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)						54.924,42		54.924,42
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						54.924,42		54.924,42
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
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 (+/-)						541,00		541,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.229.708,39				40.974,66	208.072,80		1.478.755,85
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina					29.074,66	70.107,59		99.182,25
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-349.590,26				-30.264,58	-93.684,79	X	-473.539,63
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apkeičiūta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-13.670,88				-1.190,04	-8.708,99	X	-23.569,91
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)						-541,00	X	-541,00
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-363.261,14				-31.454,62	-102.934,78	X	-497.650,54
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16	Apkeičiūta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	866.447,25				9.520,04	105.138,02		981.105,31
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutartis laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebeuždomo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniai nebeuždomo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	880.118,13				10.710,08	58.922,59		949.750,80
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutartis laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g. 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

Eil. Nr.	Stralspaliai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir banksiniai sprendžiamai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	neberaudojamo 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, bei 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 atskirame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikrąja verte

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					1.844,59		1.844,59
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išsigijimo savikaina							
2.3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	perduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)					1.844,59		1.844,59
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	perduoto	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	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	perduoto	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	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	perduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)							
26.1	Iš jos: vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
26.2	vidutinė rinkos vertė							
26.3	vertė, nustatyta remiantis išsigijimo savikaina įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
26.4	nustatyta vertė							
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)					1.844,59		1.844,59
27.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpiu nematavimas likutinė vertė turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							
27.2	likutinė vertė turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							
27.3	likutinė vertė turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							
27.4	likutinė vertė turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė 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)					1.844,59		1.844,59

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g. 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

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
28.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties							
28.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:

- X pažymėti laukai nepildomi.
- Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
- Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir išsinėjimo savikainos.

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g, 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	75	115
Transporto priemonės	7	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	7	10

Ignalinos rajono kultūros centras, Akėtkės g. 23, Ignalina
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
 ID: -2147378671
 D/L: 2023-03-10 14:20:02

P8 Atsargos
 ATSAUGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nedidžiausios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir atliekos inventoriai		Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarės		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti			Iš viso
			4	3	5	6	7	8	9	
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2	2.950,22							2.950,22
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		39.641,33							39.641,33
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		39.108,39							39.108,39
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		532,94							532,94
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-39.912,96							-39.912,96
3.1	Pardavimai									
3.2	Perleista (paskirstyta)									
3.3	Sunaudoota veikloje									
3.4	Kiti nurašymai		-39.912,96							-39.912,96
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai									
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.678,59							2.678,59
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (tik per laikotarpį)									
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
10	Atsargų nuvertėjimo atėmimo per ataskaitinį laikotarpį suma									
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduoti, perleisti (paskirstyti), sunaudoti ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)									
11.1	Pardavimai									
11.2	Perleista (paskirstyta)									
11.3	Sunaudoota veikloje									
11.4	Kiti nurašymai									
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)									
13	Atsargų nuvertėjimas kiti pokyčiai									
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+12+13)									
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		2.678,59							2.678,59
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.950,22							2.950,22

* Reikšmingos sumos turi būti dešalinuojamos suškinamojo rašto tekste.

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g. 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378671

D/L: 2023-03-10 14:20:02

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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)	63.369,10	55.836,02		42.969,09	42.236,83	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos				283,21	115,09	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos				283,21	115,09	
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	7.093,81			564,14		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	7.093,81			564,14		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
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	56.275,29	55.836,02		42.121,74	42.121,74	
1.5.1	Iš biudžeto	55.836,02	55.836,02		42.121,74	42.121,74	
1.5.2	Kitos	439,27					
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	63.369,10	55.836,02		42.969,09	42.236,83	

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	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+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	662,94		109,28	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	662,94		109,28	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	662,94		109,28	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g. 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	51.559,98	4.200,00					-6.219,50
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	50.059,98	3.200,00					-3.719,50
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.500,00	1.000,00					-2.500,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	644.715,32	777.592,64					-683.931,55
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	644.111,10	90.009,63					-53.099,26
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	604,22	637.583,01					-630.832,29
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)	257.384,14	23.052,00	23.052,00				-28.889,27
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	257.384,14	23.052,00					-5.884,02
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2.294,39					-23.005,25
4	Iš kitų šaltinių	109,28	214,39			532,94		-2.712,94
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	109,28	214,39			532,94		-632,94
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2.080,00					-2.080,00
5	Iš viso finansavimo sumų	953.768,72	757.139,03			532,94		-751.753,26

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likdams; susijusiems su finansavimo sumomis; pripažinta fondo finansavim

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g. 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147378671

D/L: 2023-03-10 14:20:02

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					49.540,48
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					49.540,48
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-133,78			688.242,63
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					681.021,47
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-133,78			7.221,16
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)					251.546,87
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					251.500,12
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					46,75
4	Iš kitų šaltinių					223,67
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					223,67
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
5	Iš viso finansavimo sumų		-133,78			989.553,65

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g. 23, Ignalina

12 priedas

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147378671

D/L: 2023-03-10 14:20:02

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)		51.559,98	51.559,98		49.540,48	49.540,48
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		644.715,32	644.715,32		688.242,63	688.242,63
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)		257.384,14	257.384,14		251.546,87	251.546,87
4	Iš kitų šaltinių		109,28	109,28		223,67	223,67
5	Iš viso		953.768,72	953.768,72		989.553,65	989.553,65

Igmalnes rajona kultūras centras, Atēites g. 23, Igmalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSIŅŪ ATASKAITŪ RĪNKĪNYS
(Visos sumas eurais, jei nenurodyta kitaip)

13 prieds

Pasvīcinta
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINE IR NEFINANSINE PARAMA

Eil. Nr.*	Paramas teikējs, suteikuso parama, pavadinimas	Kodas	Gautas paramas daļykas			Iš viso gauta paramas per ataskaitini laikotarpj ***	
			Pinjais	Turtu, iškryrus pinigus	Paslaugoms		Turto panauda**
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1	Lietuvos Republikas juridiniai asmenys Viesojo sektorias subjektai		2.180,00	492,94			2.672,94
1.2	Ne viesojo sektorias subjektai		2.180,00	492,94			2.672,94
2	Uzsteno valstybu juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X		40,00			40,00
4	Gyventojai, skyrē gyventoju pajamju mokesio dalj	X	223,67	X	X	X	223,67
5	Anonimiskai	X					
6	Gauta iš paramas lēsu igyto turto						
7	Iš viso	X	2.403,67	532,94			2.936,61

X pažymēti ataskaitas laukai nepildorni.

* Fiziniu asmenju duomenys neatskleidziami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamaiss turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialuss turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kamos nėra, -- panaudos davējo nurodyta

mercēto turtā savāvērtē, sarakstā

- liknis inventoriuss, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpeliso sklyse nurodytu lēsu sumā turi sutapti su 6-ojo viesojo sektorias apskaitos ir finansines atskaitomybes standarto „Finansiņu ataskaitu aiškinamais raštas“ 8 priedo lentelēs 4. stulpeliso nurodytu lēsu sumā.

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g, 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147378671

D/L: 2023-03-10 14:20:02

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	7			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Pinigais		2.403,67		-2.180,00				223,67	
2	Turtu, išskyrus pinigų		532,94		-532,94				0,00	
3	Paslaugomis									
4	Turto panauda									
5	Iš viso		2.936,61		-2.712,94				223,67	

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g, 23, Ignalina

15 priedas

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JU PASKIRTI

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams	4.734,67	4.752,81		
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantių įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojama 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	Santaukoms atkurti				
11	Kita*				
12	Iš viso atidėjinių	4.734,67	4.752,81		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g, 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147378671

D/L: 2023-03-10 14:20:02

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			9.487,48
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantių įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojama turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliėčiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaušoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			9.487,48

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINTŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	9.487,48	9.487,48
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	9.487,48	9.487,48

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g. 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147378671

D/L: 2023-03-10 14:20:02

P17 Trumpalaikės mokėtinios sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų viešojo sektoriaus ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų viešojo sektoriaus ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	277,60	277,60		168,12		
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	431,72			107,36		
4	Sukauptos mokėtinios sumos	40.646,50			31.409,43		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	40.646,50			31.409,43		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinios sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinios sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	41.355,82	277,60		31.684,91		

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.168,13	2.588,00
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**	7.168,13	2.588,00
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.168,13	2.588,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:20:02

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR ŠAUNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	242,77	
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	242,77	
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-242,77	
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
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	0,00	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g. 23, Ignalina

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378671
D/L: 2023-03-10 14:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis											
		Darbo užmokesčio sąnaudos				Praėjęs ataskaitinis laikotarpis							
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigėnė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavima	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigėnė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavima	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	Tiesėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	Valstybės vadovaujamas pareigas einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	38	-482,056,20	-16,052,66				37	-415,249,08	-5,727,47			
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-52,428,75	-3,702,22				2,0	-40,676,01	-1,283,14			
5.2	kiti darbuotojai	36,0	-429,627,45	-12,350,44				35,0	-374,573,07	-4,444,33			
6	Kiti	3,0	-4,496,84					2,0	-9,744,56				
7	Iš viso:	41	-486,555,04	-16,052,66				39	-424,993,64	-5,727,47			
8	Iš jų: socialinio draudimo sąnaudos	X	-9,856,08	-229,43				X	-8,283,99	-81,86			

Ignalinos rajono kultūros centras, Ateities g, 23, Ignalina

21 priedas

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147378671

D/L: 2023-03-10 14:20:02

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	31.706,98	41.839,23
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	31.706,98	41.839,23

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Ignalinos rajono kultūros centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-03-13 Nr. FA-12
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	Nijolė Maskoliūnienė Finansų specialistas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-13 14:03
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-03-13 14:04
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-07-08 09:36 - 2027-07-07 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Giedrė Katinienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-13 15:43
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-03-13 15:43
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-09-16 15:38 - 2027-09-15 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.20230313.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-03-13)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-03-13 nuorašą suformavo Nijolė Maskoliūnienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-