

PRIEKULĖS KULTŪROS CENTRO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Prie 2020 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų

2020-04-14

I. BENDROJI DALIS

Išsami bendra informacija apie įstaigą pateikta 2019 m. gruodžio 31 d. Priekulės kultūros centro metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per 2020 metų pirmą ketvirtį pakitimų nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2019 m. gruodžio 31 d. Priekulės kultūros centro metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo pakeista.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS PASTABOS

P03. Nematerialusis turtas

Įstaiga turi ilgalaikio nematerialaus turto grupę – programinę įrangą. Tai buhalterinė ir kompiuterinė programos, kurių įsigijimo savikaina – 908,83 Eur. Programinė įrangą visiškai amortizuota, tačiau naudojama veikloje.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga IMT neįsigijo. Nuo metų pradžios priskaičiuota nusidėvėjimo 6949,94 Eur. Turto, kuris nenaudojamas veikloje, įstaigoje nėra.

P08. Atsargos

Nuo metų pradžios pirka medžiagų ir trumpalaikio turto už 720,45 Eur. Iš jų už 161,50 Eur pirka ūkinio inventoriaus, kuris iškeltas į užbalansinę sąskaitą – atiduotas naudojimui. Nurašyta į sąnaudas - už 721,13 Eur. Atsargų likutis (nesunaudotas dyzelinis kuras automobilio bake) ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 24,07 Eur, ketvirčio pabaigoje – 23,39 Eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų 2020-03-31 nebuvo.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinų sumų likutį – 28427,90 Eur sudaro sukauptos gautinos sumos, iš jų kreditiniam įsiskolinimui už paslaugas padengti gautinos finansavimo sumos – 1604,92 Eur, už

sunaudotas atsargas – 0 Eur, įsiskolinimas mokesčiams ir darbuotojams - 6712,01 Eur, 19291,22 Eur - sukauptų atostoginių rezervo suma. 719,75 Eur – pervestos į Klaipėdos rajono savivaldybės išdą ir dar nesusigrąžintos įstaigos uždirbtos pajamos. 100,0 Eur - gautinos sumos už paslaugas.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo.

P12. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų detalizavimą pateikiame pagal 20-ojo VSAFAS “Finansavimo sumos” 4 priede (pridedama). Per pirmą ketvirtį finansavimo sumos gautos iš savivaldybės biudžeto – 60605,18 Eur, iš kitų šaltinių – 0 Eur.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikių įsipareigojimų sumą 27608,15 Eur sudaro : 1604,92 Eur - mokėtinos sumos tiekėjams, 6712,01 Eur – su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, 19291,22 Eur- sukauptos mokėtinos sumos – sukaupti atostoginiai.

P18. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos perviršis – 1519,84 Eur. Ataskaitinių metų perviršis 719,76 Eur. Tai specialiosios programos pajamų likučio (819,75 Eur) ir pagrindinės priemonės – kompiuterio, pirko 2017 m. iš specialiosios programos lėšų (įsigytas ne iš finansavimo sumų) sukaupto nusidėvėjimo per 2020 m. tris mėnesius (99,99 Eur) skirtumas.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITO PASTABOS

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta pagrindinės veiklos kitų pajamų 819,75 Eur. Tai specialiosios programos pajamos.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 76305,20 Eur. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų 60950,91 Eur sąnaudos sudaro didžiausią dalį (79,9 proc.) visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Palyginus su 2019 m. tuo pačiu laikotarpiu, labiausiai padidėjo komandiruočių sąnaudos.

Direktorė

Alanta Zapalskienė

Buhalterė

Vilma Monstvilienė

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

Priekulės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302296063, Klaipėdos r. sav., Priekulė, Turgaus g. 4

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020.03.31 D. DUOMENIS**

2020.04.14 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1003245.04	1010194.98
I.	Nematerialusis turtas		0.00	0.00
I.1	Pėtrios darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1003245.04	1010194.98
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		842882.16	845789.04
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		101937.20	103705.40
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mšinos ir įrenginiai		32307.29	33331.80
II.6	Transporto priemonės		20437.64	21194.60
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4492.95	4917.49
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1187.80	1256.65
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		28451.29	19986.34
I.	Atsargos	P08	23.39	24.07
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		23.39	24.07
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09		551.76
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	28427.90	19410.51
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		100.00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		28327.90	19410.51
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11		
	IS VISO TURTO:		1031696.33	1030181.32
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1002568.34	1009970.73
I.	Iš valstybės biudžeto		99697.18	100170.37
II.	Iš savivaldybės biudžeto		434120.91	438217.92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		460518.64	463323.29
IV.	Iš kitų šaltinių		8231.61	8259.15
E.	ISIPAREIGOJIMAI		27608.15	19410.51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	27608.15	19410.51
II.1	Ilgalaikiu atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikiu įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1604.92	119.29
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6712.01	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		19291.22	19291.22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	1519.84	800.08
I.	Dalinskių kapitalas			
II.	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1519.84	800.08
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		719.76	800.08
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		800.08	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1031696.33	1030181.32

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

Alanta Zapalskienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vilma Monstvilienė
(vardas ir pavardė)

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

Priekulės kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2020.03.31 D. DUOMENIS**

2020.04.14 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		77024,96	71115,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		76205,21	69549,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		473,19	575,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		72899,83	65472,35
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2804,65	3416,49
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		27,54	85,24
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	819,75	1566,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		819,75	1566,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	76305,20	69649,59
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		60950,91	50497,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6949,94	7776,60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4558,76	5509,01
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		753,48	
V.	TRANSPORTO		108,22	525,51
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			15,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		60,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		612,91	2632,48
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2310,98	2693,53
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		719,76	1466,01
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		719,76	1466,01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		719,76	1466,01
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Alanta Zapalskienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Vilma Monstvilienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

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

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

Priekulės kultūros centras, 2020-03-

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį							
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	100170,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-473,19	0,00	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	100170,37						-473,19		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	438217,92	60605,18	0,00	0,00	0,00	0,00	-64702,19	0,00	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	437666,16	720,45					-4265,70		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	551,76	59884,73					-60436,49		
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):	463323,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2804,65	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	463323,29						-2804,65		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
4.	Iš kitų šaltinių:	8259,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27,54	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8259,15						-27,54		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
5.	Iš viso finansavimo sumų	1009970,73	60605,18	0,00	0,00	0,00	0,00	-68007,57	0,00	0,00

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

sumos“

31

Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
12	13
0,00	99697,18
	99697,18
	0,00
0,00	434120,91
	434120,91
	0,00
0,00	460518,64
	460518,64
	0,00
0,00	8231,61
	8231,61
	0,00
0,00	1002568,34

| |

