

PRIEKULĖS KULTŪROS CENTRO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Prie 2021 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų

2021-04-22

I. BENDROJI DALIS

Išsami bendra informacija apie įstaigą pateikta 2020 m. gruodžio 31 d. Priekulės kultūros centro metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per 2021 metų pirmą ketvirtį pakitimų nebuvo.

II . APSKAITOS POLITIKA

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2020 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 – programinė įranga. Tai veikloje naudojama buhalterinė programa, įsigyta 2009-08-14, įsigijimo savikaina – 666,13 Eur, visiškai amortizuota.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga IMT neįsigijo. Nuo metų pradžios priskaičiuota nusidėvėjimo 6911,28 Eur. Turto, kuris nenaudojamas veikloje, įstaigoje nėra.

P08. Atsargos

Nuo metų pradžios pirkti medžiagų už 116,45 Eur, ūkinio inventoriaus neįsigyta. Nurašyta į sąnaudas - už 120,54 Eur. Atsargų likutis (nesunaudotas dyzelinis kuras automobilio bake) metų pradžioje buvo 37,31 Eur, ketvirčio pabaigoje – 33,22 Eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų 2021-03-31 nebuvo.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinų sumų likutį – 25398,70 Eur sudaro sukauptos gautinos sumos, iš jų kreditiniam įsiskolinimui už paslaugas padengti gautinos finansavimo sumos – 556,65 Eur, už sunaudotas atsargas – 0 Eur, įsiskolinimas mokesčiams ir darbuotojams - 0 Eur, 17948,89 Eur - sukauptą atostoginių rezervo suma, 6893,16 Eur – ilgalaikiai atidėjiniai.

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 ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos gautos iš savivaldybės biudžeto – 52226,18 Eur, iš valstybės biudžeto – 400 Eur (kultūros darbuotojų atlyginimui didinti).

P15. Ilgalaikiai atidėjiniai

Ilgalaikiai atidėjiniai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 6893,16 Eur. Šią sumą sudaro trijų pensijinių amžių sulaukusių darbuotojų priskaičiuota dviejų vidutinių atlyginimų išmokos kompensacija.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikių įsipareigojimų sumą 18505,54 Eur sudaro : 556,65 Eur - mokėtinos sumos tiekėjams, 0 Eur – su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, 17948,89 Eur - sukauptos mokėtinos sumos – sukaupti atostoginiai.

P18. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos perviršis – 300,13 Eur. Ataskaitinių metų deficitas 99,99 Eur. Tai pagrindinės priemonės – kompiuterio, piršto 2017 m. iš specialiosios programos lėšų (įsigytas ne iš finansavimo sumų) sukauptas nusidėvėjimas per 2021 m. tris mėnesius (99,99 Eur).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITO PASTABOS

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį pripažintų pagrindinės veiklos kitų pajamų nebuvo. Karantino sąlygomis kultūriniai renginiai nevyko, specialiosios lėšos nebuvo renkamos.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 59702,21 Eur. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų 46562,83 Eur sąnaudos sudaro didžiausią dalį (78,0 proc.) visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Palyginus su 2020 m. tuo pačiu laikotarpiu, fiksuojamas sąnaudų sumažėjimas (16,6 tūkst. Eur). Įtakos tam turėjo besitęsiantis dėl pasaulinės pandemijos karantinas, kai kurių paslaugų (elektros ir transporto draudimo) perdavimos centralizuotam valdymui, taip pat nuolatinio vadovo nebuvimas.

Administratorė, l. e. direktoriaus pareigas

Katerina Marcinkevičienė

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 2021.03.31 D. DUOMENIS**

2021.04. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		975506,67	982417,95
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	975506,67	982417,95
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		831254,64	834161,52
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		94864,40	96632,60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mšinos ir įrenginiai		28235,03	29235,68
II.6	Transporto priemonės		17409,80	18166,76
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2795,43	3219,81
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		947,37	1001,58
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		25431,92	25275,35
I.	Atsargos	P08	33,22	37,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		33,22	37,31
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		
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	25398,70	25238,04
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		25398,70	25238,04
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11		
	IS VISO TURTO:		1000938,59	1007693,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	975239,76	982055,14
I.	Iš valstybės biudžeto		97813,99	98280,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		419956,40	423503,61
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		449347,92	452122,47
IV.	Iš kitų šaltinių		8121,45	8148,99
E.	ISIPAREIGOJIMAI		25398,70	25238,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6893,16	6893,16
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai	P15	6893,16	6893,16
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	18505,54	18344,88
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		556,65	395,99
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		17948,89	17948,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	300,13	400,12
I.	Dalininkų 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		300,13	400,12
IV.1	E inamųjų metų perviršis ar deficitas		-99,99	400,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		400,12	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1000938,59	1007693,30

Administratoriė, I. e. direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Katerina Marcinkevičienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

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 2021.03.31 D. DUOMENIS**

2021.04. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		59602,22	77024,96
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		59602,22	76205,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		866,08	473,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		55934,05	72899,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2774,55	2804,65
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		27,54	27,54
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	0,00	819,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0,00	819,75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	59702,21	76305,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		46562,83	60950,91
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6911,28	6949,94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5140,21	4558,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			753,48
V.	TRANSPORTO		4,09	108,22
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		164,81	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			60,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		116,45	612,91
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		802,54	2310,98
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-99,99	719,76
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-99,99	719,76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-99,99	719,76
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administratorė, l. e. direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Katerina Marcinkevičienė
(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, 2021-03-

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):	98280,07	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-866,08	0,00	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	98280,07						-466,08		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		400,00					-400,00		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	423503,61	52226,18	0,00	0,00	0,00	0,00	-55773,39	0,00	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	423503,61	116,45					-3663,66		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		52109,73					-52109,73		
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):	452122,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2774,55	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	452122,47						-2774,55		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
4.	Iš kitų šaltinių:	8148,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27,54	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8148,99						-27,54		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
5.	Iš viso finansavimo sumų	982055,14	52626,18	0,00	0,00	0,00	0,00	-59441,56	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	97813,99
	97813,99
	0,00
0,00	419956,40
	419956,40
	0,00
0,00	449347,92
	449347,92
	0,00
0,00	8121,45
	8121,45
	0,00
0,00	975239,76

| |