

## PRIEKULĖS KULTŪROS CENTRAS

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2022-11-16

#### 1. BENDROJI DALIS

Priekulės kultūros centras - biudžetinė įstaiga, kuri išlaikoma iš savivaldybės biudžeto. Įmonės kodas: 302296063. Registracijos adresas – Turgaus g. 4, Priekulė, Klaipėdos rajonas, tel.: +370 46 454399, +370 652 65914, el. paštas: [priekuleskc@gmail.com](mailto:priekuleskc@gmail.com)

Patvirtintas etatų skaičius: 2022 m. rugsėjo 30 d. – 13 etato. Iš jų kultūros darbuotojų 10,25 etato.

#### 2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

#### 3. PASTABOS

##### P03 ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikio nematerialiojo turto nėra.

##### P04 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikis materialusis turtas sudaro **935698,73eur.** Iš jų:

Negyvenamieji pastatai	813313,14 eur.
Infrastruktūros ir kiti statiniai	84255,32 eur.
Mašinos ir įrenginiai	22539,58 eur.
Transporto priemonės	12868,06 eur.
Baldai ir biuro įranga	2417,65 eur.
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	304,98eur.

##### P08 ATSARGOS

Atsargų likutį sudaro automobiliui nupirkti ir nenurašyti degalai **117,73eur.**

##### P09 IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

Išankstinių apmokėjimų įstaiga neturi.

##### P10 GAUTINOS SUMOS

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro **34573,35eur,** iš jų:

Sukauptos finansavimo pajamos iš sav. biudžeto	31649,85eur.
Sukauptas pajamos už parduotas prekes ir paslaugas ir turto nuoma	2923,50eur.

##### P11 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Pinigų likutį pavedimų sąskaitoje sudaro **3583,90eur.**

##### P12 FINANSAVIMO SUMOS

2022m. rugsėjo 30 dienai finansavimo sumos viso **939473,08eur.** Iš jų:

Iš valstybės biudžeto	93499,61 eur.
Iš savivaldybės biudžeto	402425,30eur.
Iš Europos Sąjungos	434034,78 eur.

Iš kitų šaltinių 9513,39 eur.

**P15 Atidėjiniai**

Ištaigos atidėjinių likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro **8465,98eur**, tai apskaičiuotos būsimos darbo užmokesčio kompensacijos darbuotojams.

**P17 TRUMPALAIKĖS MOKĖTINOS SUMOS**

Trumpalaikiai įsipareigojimai tiekėjams, darbuotojams, bei sukaupti atostoginiai ir soc. draudimo įmokos yra **23520,12eur**.

Skolas tiekėjams sudaro 855,38eur.

Kitos sukauptos mokėtinos sumos 258,18eur.

Su darbo santykiais susiję  
įsipareigojimai 765,08eur.

Sukaupti atostoginiai 21641,48eur.

**P18 GRYNASIS TURTAS**

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje **-2514,53eur**.

**P21 KITOS PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR KITOS PAJAMOS**

Pagrindinės veiklos pajamos sudaro **295949,83eur**.

**P22 PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**

Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro **293590,30eur**.

Direktorė

Rūta Steponavičienė

[rasma.balsiene@krcb.lt](mailto:rasma.balsiene@krcb.lt)

**(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, Turgaus g. 4, Priekulė, Klaipėdos rajonas,

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022-09-30 D. DUOMENIS**

2022-11 Nr. \_\_\_\_\_

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>935698,73</b>	<b>954772,67</b>
I.	Nematerialusis turtas	P03	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	935698,73	954772,67
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		813313,14	822534,00
II.3	Infrastruktūros statiniai		84255,32	89559,80
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22539,58	25233,08
II.6	Transporto priemonės		12868,06	15138,92
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2722,63	2306,87
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>38274,98</b>	<b>32114,67</b>
I.	Atsargos	P08	117,73	118,43
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		117,73	118,43
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	34573,35	31841,24
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		300,00	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34273,35	31841,24
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3583,90	155,00
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>973973,71</b>	<b>986887,34</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P12	<b>939473,08</b>	<b>954891,10</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		93499,61	96415,75
II.	Iš savivaldybės biudžeto		402425,30	409412,25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		434034,78	441024,27

IV.	Iš kitų šaltinių		9513,39	8038,83
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>31986,10</b>	<b>31841,24</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	8465,98	8465,98
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		8465,98	8465,98
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	23520,12	23375,26
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		855,38	238,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		765,08	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		21899,66	23137,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P18	<b>2514,53</b>	<b>155,00</b>
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2514,53	155,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2359,53	155,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		155,00	0
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		973973,71	986887,34

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų (parašas)

Rūta Steponavičienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Viktorija Kaprizkina

(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)

302296063, Turgaus g. 4, Priekulė, Klaipėdos rajonas,

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2022-09-30 D. DUOMENIS**

2022-11 Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>P21</b>	<b>295949,83</b>	<b>300528,83</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		290514,83	299373,83
I.1.	Iš valstybės biudžeto		13772,28	3464,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		267738,44	284525,34
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6989,49	11098,20
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2014,62	285,97
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5435,00	1155,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5435,00	1155,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>	<b>P22</b>	<b>293590,30</b>	<b>300773,95</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		183313,58	205528,60
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21073,94	27645,28
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16337,32	15031,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		455,13	345,44
V.	TRANSPORTO		1936,51	829,20
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		185,00	290,81
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3964,57	572,32
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5379,59	13419,77
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		58354,66	37110,91
XIV.	KITOS		2590,00	0,00
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2359,53</b>	<b>-245,12</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		0	0
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>2359,53</b>	<b>-245,12</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>2359,53</b>	<b>-245,12</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Rūta Steponavičienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

vyriausiasis buhalteris (bualteris)

Viktorija Kaprizkina

(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)  
Priekulės kultūros centras

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
2022-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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 (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1.</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>	<b>96 415,75</b>	<b>10 856,14</b>	<b>0,00</b>	<b>96,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13 868,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93 499,61</b>
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	96 415,75	96,14	572,92	96,14	0	0	-3 681,34	0	0	0	93 499,61
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	10 760,00	-572,92	0	0	0	-10 187,08	0	0	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>	<b>409 412,25</b>	<b>258 331,89</b>	<b>0,00</b>	<b>2 510,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-267 829,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>402 425,30</b>
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	409 412,25	5 464,04	90,83	510,85	0	0	-15 269,84	0	0	0,00	400 208,13
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	252 867,85	-90,83	2 000,00	0	0	-252 559,85	0	0	0,00	2 217,17
<b>3.</b>	<b>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):</b>	<b>441 024,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6 989,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>434 034,78</b>
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	441 024,27	0	0	0	0	0	-6 989,49	0	0	0	434 034,78
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
<b>4.</b>	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>8 038,83</b>	<b>3 493,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 018,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 513,39</b>
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8 038,83	0	0	0	0	0	-82,62	0	0	0	7 956,21
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	3 493,18	0	0	0	0	-1 936,00	0	0	0	1 557,18
<b>5.</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>954 891,10</b>	<b>272 681,21</b>	<b>0,00</b>	<b>2 606,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-290 706,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>939 473,08</b>

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.