

PALANGOS KULTŪROS IR JAUNIMO CENTRAS
Kodas 190276191 Grafų Tiškevičių al. 1 Palanga, Tel.8 460 31225, info@pkjc.lt

**ATASKAITINIO LAIKOTARPIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Palangos kultūros ir jaunimo centro veiklos pradžios data 1999 m. sausio mėn. 15 d., įstaigos kodas - 190276191, teisinė forma: savivaldybės biudžetinė įstaiga. Pagrindinė veikla- kultūros objektų veikla.
2. Palangos kultūros ir jaunimo centras kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi.
3. Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti kultūros ir jaunimo centro finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.
4. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 29, iš jų: kultūros darbuotojų 20, kiti – 9.
5. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.
6. Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.
7. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos respublikos piniginiiais vienetais- eurai.


II. PASTABOS

1. Finansavimo sumos .

Informacija apie finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatyta forma.

Direktorė

Vyr. buhalterė

Vita Petrauskienė

Agnė Jankauskienė

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

Palangos kultūros ir jaunimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
kodas 190276191, Grafų Tiškevičių al. 1, Palanga

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 -07-19 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		829728,47	9973432,79
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		829728,47	9973432,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		324856,35	8937784,19
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		257949,53	833771,93
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		167000,00	167000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5987,29	6095,42
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7058,17	7748,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		66877,13	21032,30
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		63480,20	36811,76
I.	Atsargos		59,89	34,87
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		59,89	34,87
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		816,72	76,81
III.	Per vienus metus gautinos sumos		28347,68	36577,96
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		9585,42	4392,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		18762,26	32185,82
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		34255,91	122,12
	IŠ VISO TURTO:		893208,67	10010244,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS		854939,71	9969321,70
I.	Iš valstybės biudžeto		196175,01	2188873,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto		580139,95	3679408,43
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			2843330,26
IV.	Iš kitų šaltinių		78624,75	1257709,61
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		16297,63	31294,93
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		16297,63	31294,93
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1277,81	14575,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		923,09	2542,93
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		14045,16	14125,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		51,57	51,57
F.	GRYNASIS TURTAS		21971,33	9627,92
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		21971,33	9627,92
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12343,41	1908,54
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9627,92	7719,38
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		893208,67	10010244,55

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vita Petrauskienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Agnė Jankauskienė

(vardas ir pavardė)

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

Palangos kultūros ir jaunimo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas 190276191, Grafų Tiškevičių al. 1, Palanga

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-19 Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		284204,19	339769,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		272875,39	334939,10
I.1.	Iš valstybės biudžeto		12118,09	13948,92
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		249959,67	298865,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8329,38	16658,76
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2468,25	5465,47
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11328,80	4830,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11328,80	4830,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		284731,73	333092,78
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		148311,73	129157,88
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		37798,02	64329,66
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28699,72	9974,13
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		365,07	54,66
V.	TRANSPORTO		542,00	5433,05
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		85,00	145,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7671,28	9478,97
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			166,88
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		56311,65	88236,03
XIV.	KITOS		4947,26	26116,52
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-527,54	6677,05
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		12878,84	7025,32
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		12878,84	7025,32
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-7,89	-41,18
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		12343,41	13661,19
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		12343,41	13661,19
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Vita Petrauskienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Agnė Jankauskienė

(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 ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

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 (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2188873,40	0,00	0,00	0,00	-1984580,30	0,00	-8118,09	0,00	0,00	0,00	196175,01
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2188873,40				-1984580,30		-8118,09				196175,01
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):	3679408,43	275572,00	0,00	48860,75	-3158569,26	0,00	-265051,97	0,00	-80,00	0,00	580139,95
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3679328,43	413,00		48860,75	-3158569,26		-19157,55				550875,37
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	80,00	275159,00					-245894,42		-80,00		29264,58
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):	2843330,26	0,00	0,00	0,00	-2835000,88	0,00	-8329,38	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2843330,26				-2835000,88		-8329,38				0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1257709,61	0,00	0,00	0,00	-1176616,61	0,00	-2468,25	0,00	0,00	0,00	78624,75
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1257667,49				-1176616,61		-2459,25				78591,63
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	42,12						-9,00				33,12
5.	Iš viso finansavimo sumų	9969321,70	275572,00	0,00	48860,75	-9154767,05	0,00	-283967,69	0,00	-80,00	0,00	854939,71

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