

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**

2017 m. rugsėjo 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 sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatyta forma.

Direktorė



Vita Petrauskienė

Vyr. buhalterė



Birutė Povilavičiūtė

(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)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-10-31 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 494681,69 | 1477294,06 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 486486,31 | 1457776,19 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 21918,78 | 427820,64 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 428652,31 | 854000,22 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 24988,14 | 19435,22 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 10927,08 | 156520,11 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 8195,38 | 19517,87 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 8195,38 | 19517,87 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | 485652,90 | 1496378,52 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 202108,45 | 258664,70 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 96050,59 | 81413,65 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 13735,27 | 14464,66 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 304,42 | 1457,73 |
| V. | TRANSPORTO | | 15676,85 | 7206,50 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 324,00 | 783,00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | 796392,44 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 25608,51 | 7676,89 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | 235,52 | 450,00 |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 103281,16 | 327283,79 |
| XIV. | KITOS | | 28328,13 | 585,16 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 9028,79 | -19084,46 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 10772,39 | 11281,21 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 10772,39 | 11281,21 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | -41,18 | -34,90 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | 19760,00 | -7838,15 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 19760,00 | -7838,15 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktore
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

VP
(parašas)

Vita Petrauskienė
(vardas ir pavardė)

(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)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017-10-31 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Stripsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 9990229,53 | 10152794,56 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 0,00 | 47,80 |
| I.1 | Pletros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 0,00 | 47,80 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 0,00 | 0,00 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 9990229,53 | 10152746,76 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 8960937,08 | 9030395,75 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 841120,34 | 863165,57 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | 167000,00 | 167000,00 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 8662,56 | 76779,60 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 6399,90 | 8019,27 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 6109,65 | 7386,57 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | -71091,39 | 29876,55 |
| I. | Atsargos | | 461,60 | 1169,02 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 461,60 | 1169,02 |
| 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 | | 41,61 | 4099,88 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | -91320,82 | 24607,65 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | -104317,00 | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas | | 3723,03 | 770,47 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 14438,46 | 23837,18 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | -5165,31 | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 19726,22 | |
| | IŠ VISO TURTO: | | 9919138,14 | 10182671,11 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 9828056,94 | 10152742,39 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 2198918,84 | 2216771,24 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 3512458,87 | 3791976,70 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 2851659,64 | 2876647,78 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 1265019,59 | 1267346,67 |
| E. | ISIPAREIGIJIMAI | | 63601,82 | 22209,34 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 0,00 | 0,00 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 63601,82 | 22209,34 |
| 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 | | 7408,39 | 0,00 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | 7408,39 | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės įmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 39794,66 | 12492,18 |

| Eil. Nr. | Stralpsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 6733,18 | |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 9665,59 | 9665,59 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | | 51,57 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | 27479,38 | 7719,37 |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | 0,00 | 0,00 |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | | |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 27479,38 | 7719,37 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 19760,00 | -7838,15 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | 7719,38 | 15557,52 |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 9919138,14 | 10182671,10 |

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vlita Petrauskienė
(vardas ir pavardė)

5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO MĖN. 30 D. DUOMENIS

2017-09-30 Nr. 3
(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais | |
|----------|--------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | | | | |
| I. | Iplaukos | | 329147,19 | 0,00 | 755236,85 | 0,00 |
| I.1. | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms iš: | | 316192,34 | 0,00 | 587571,00 | 0,00 |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | 3328,00 | | 34471,00 | |
| I.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 308164,34 | | 546430,00 | |
| I.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 0,00 | | 0,00 | |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | 4700,00 | | 6670,00 | |
| I.2. | Iš socialinių įmokų | | 0,00 | | 0,00 | |
| I.3 | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų | | 12954,37 | | 140526,09 | |

C

C

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | |
|----------|---------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | 0,00 | | 27059,76 | |
| I.5 | Gautos palūkanos | | 0,48 | | 0,00 | |
| I.6 | Kitos įplaukos | | 0,00 | | 80,00 | |
| II. | Pervestos lėšos | | 12954,37 | 0,00 | 31207,16 | 0,00 |
| II.1 | Į valstybės biudžetą | | 0,00 | | 107,43 | |
| II.2 | Į savivaldybių biudžetus | | 12954,37 | | 31019,73 | |
| II.3. | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms | | 0,00 | | 0,00 | |
| II.4 | Į kitus išteklių fondus | | 0,00 | | 0,00 | |
| II.5 | Asignavimų valdytojų programų vykdytojams | | 0,00 | | 0,00 | |
| II.6 | Kitiems subjektams | | 0,00 | | 80,00 | |
| III. | Išmokos | | 304956,00 | 0,00 | 727129,73 | 0,00 |
| III.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | 186979,44 | | 257480,56 | |
| III.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | 15997,77 | | 123971,02 | |
| III.3 | Komandiruočių | | 181,70 | | 1457,73 | |
| III.4 | Transporto | | 2220,71 | | 7206,50 | |
| III.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | 399,00 | | 783,00 | |
| III.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | 0,00 | | 0,00 | |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| III.7 | Atsargų įsigijimo | | 17807,57 | | 7676,89 | |
| III.8 | Socialinių išmokų | | 0,00 | | 0,00 | |
| III.9 | Nuomos | | 0,00 | | 0,00 | |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | 81369,81 | | 144172,90 | |
| III.11 | Sumokėtos palūkanos | | 0,00 | | 0,00 | |
| III.12 | Kitos išmokos | | 0,00 | | 184381,13 | |
| | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | 11236,82 | 0,00 | -3100,04 | 0,00 |
| B. | INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | | | | |
| I. | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | 0,00 | 0,00 | 29619,99 | 0,00 |
| II. | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas | | | | 29619,99 | |
| III. | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas | | | | | |
| III.1 | Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus | | | | | |
| III.2 | Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius | | | | | |
| III.3 | Investicijos į kitą finansinį turtą | | | | | |
| IV. | Ilgalaikio finansinio turto perleidimas: | | 0,00 | | | |
| IV.1 | Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus | | | | | |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | Prėjęs ataskaitinis laikotarpis | |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| IV.2 | Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius | | | | | |
| IV.3 | Investicijos į kitą finansinį turtą | | | | | |
| V. | Po vienu metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas | | | | | |
| VI. | Ilgalaikių terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas | | | | | |
| VII. | Kito ilgalaikio finansinio turto (padidėjimas) sumažėjimas | | | | | |
| VIII. | Kito ilgalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas | | | | | |
| | Investicinės veiklos pinigų srautai | | 0,00 | 0,00 | 29619,99 | 0,00 |
| C. | FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | | | | |
| I. | Iplaukos iš gautų paskolų | | | | | |
| II. | Gautų paskolų grąžinimas | | | | | |
| III. | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas | | | | | |
| IV. | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui išigyti iš: | | | | | |
| IV.1 | Valstybės biudžeto | | 0,00 | 0,00 | 29070,00 | 0,00 |
| IV.2 | Savivaldybės biudžeto | | | | | |
| IV.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | 29070,00 | |
| IV.4 | Iš kitų šaltinių | | | | | |

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | |
|----------|------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| V. | Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | |
| VI. | Gauti dividendai | | | | | |
| VII. | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | | | | |
| | Finansinės veiklos pinigų srautai | | 0,00 | 0,00 | 29070,00 | 0,00 |
| D. | VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI | | | | | |
| | Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | | 19726,22 | | -3650,03 | |
| | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | 3650,03 | |
| | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 19726,22 | | 0,00 | |

Direktore

V. Petrauskienė
(parašas)

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vita Petrauskienė