

BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA VĖŽAIČIŲ KULTŪROS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I BENDROJI DALIS

Vėžaičių kultūros centras (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Klaipėdos rajono savivaldybės ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 302324922. Registracijos adresas – Liepų g. 3a., 96210 Vėžaičiai, Klaipėdos r.

Pagrindinė veikla – kultūros paslaugų tiekimas plėtojant švietėjišką (edukacinę), pramoginę veiklą ir organizuojant profesionalaus meno sklaidą. Tenkinti Vėžaičių seniūnijos bendruomenių kultūrinius poreikius.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB Luminor banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 metų II-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

II APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III PASTABOS

Pastaba Nr. P03. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio nematerialaus turto neįsigijo. Likutinė vertė pateikta finansinės būklės ataskaitoje.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio materialaus turto neįsigijo. Likutinė vertė pateikta finansinės būklės ataskaitoje.

Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 89,11 Eur, t. y. kuro (dyzelino) likutis.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinių apmokėjimų likutis ketvirčio gale – 169,01 Eur, kuriuos sudarė ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto draudimas).

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos.

Gautinų sumų likutis 2024 m. birželio 30 d. – 34241,43 Eur, kuriuos sudarė:

- gautinos sumos už turto nuomą – 70 Eur;
- sukauptos gautinos sumos – 34171,43 Eur: mokėtinos sumos tiekėjams – 356,99 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 18299,50 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudų – 14308,84 Eur, sukauptos pajamos už turto naudojimą – 1108,52 Eur, sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas – 97,58 Eur.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banke – 5910,65 Eur, iš jų: pavedimų lėšos – 1087,97 Eur, t. y. nepanaudotas NVŠ pinigų likutis, paramos lėšos – 4822,68 Eur.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Laikotarpio pabaigoje didžiausia finansavimo sumų likučio dalis liko iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti. Likučiai pateikiami finansinės būklės ataskaitoje.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikių įsipareigojimų suma – 33274,21 Eur: tiekėjams mokėtinos sumos – 665,87 Eur už ryšius, komunalines ir kitas paslaugas, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 18299,50 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudų – 14308,84 Eur.

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Grynojo turto likutis 2024 m. birželio 30 d. – 472242,68 Eur, iš jų: Vėžaičių kultūros pastato kultūros paveldo tikrosios vertės rezervas – 470966,58 Eur, ankstesnių metų perviršis – 216,44 Eur, einamųjų metų perviršis – 1059,66 Eur.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2398,02 Eur. Tai įstaigos gautos pajamos už suteiktas paslaugas.

Per 2024 m. I pusmetį buvo gauta kitos veiklos pajamų – 1590,00 Eur (patalpų nuoma).

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su 2023 m. birželio 30 d., padidėjo 16975,35 Eur. Didžiausią sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių, bei kitų paslaugų sąnaudos.

Direktorė

Diana Ciparienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Viktorija Kaprizkina

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

Vėžaičių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k.302324922 Liepų 3a, Vėžaičiai, Klaipėdos r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024-06-30 D. DUOMENIS**

2024-07-29 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		761799,80	769909,73
I.	Nematerialusis turtas	P03	416,70	500,00
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		416,70	500,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	761383,10	769409,73
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		75184,08	75992,52
II.3	Infrastruktūros statiniai		20426,70	21407,16
II.4	Kiti statiniai		40982,27	42825,13
II.5	Mašinos ir įrenginiai		36769,20	39204,53
II.6	Transporto priemonės		4518,74	5422,43
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5131,11	6186,96
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		578371,00	578371,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		40410,20	23642,34
I.	Atsargos	P08	89,11	5437,89
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		89,11	5437,89
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	169,01	246,03
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	34241,43	15260,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		70,00	200,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34171,43	14748,54
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	311,46
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	5910,65	2698,42
	IŠ VISO TURTO:		802210,00	793552,07
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	296693,11	307620,51
I.	Iš valstybės biudžeto		5228,72	4655,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		236487,13	247795,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		50154,58	52471,12
IV.	Iš kitų šaltinių		4822,68	2698,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		33274,21	14748,54
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	33274,21	14748,54
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		665,87	11,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		18299,50	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		14308,84	14737,43
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	472242,68	471183,02
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		470966,58	470966,58
II.1	Tikrosios vertės rezervas		470966,58	470966,58
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1276,10	216,44
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1059,66	54,44
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		216,44	162,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		802210,00	793552,07

Direktorė

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

(parašas)

Diana Ciparienė

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos 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)

Vėžaičių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k.302324922 Liepų 3a, Vėžaičiai, Klaipėdos r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024-06-30 D. DUOMENIS

2024-07-29 Nr. ____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		183338,13	167242,06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		180940,11	165711,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7186,37	6371,40
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		170959,96	156131,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2316,54	2316,52
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		477,24	892,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	2398,02	1530,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2398,02	1530,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P22	183868,47	166893,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		133575,95	117387,83
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8109,93	7961,29
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16526,06	12960,41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		337,13	1206,00
V.	TRANSPORTO		993,17	470,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		90,00	64,58
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		70,00	96,80
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9645,45	13709,74
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	1590,00
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14520,78	11446,47
XIV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-530,34	348,94
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1590,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1590,00	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1059,66	348,94
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1059,66	348,94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Diana Ciparienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos 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)

Vėžaičių kultūros centras

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2024-06-30

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)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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):	4 655,09	7 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 186,37	0,00	0,00	0,00	5 228,72
1.1.	nepinigiškai turtui įsigyti	4 655,09	0,00	1 967,65	0	0	0	-2 173,11	0	0	0	4 449,63
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	7 760,00	-1 967,65	0	0	0	-5 013,26	0	0	0	779,09
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	247 795,88	141 511,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-152 743,17	0,00	-76,60	0,00	236 487,13
2.1.	nepinigiškai turtui įsigyti	247 254,83	9 122,31	0	0	0	0	-19 982,42	0	-76,60	0,00	236 318,12
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	541,05	132 388,71	0	0	0	0	-132 760,75	0	0	0,00	169,01
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):	52 471,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 316,54	0,00	0,00	0,00	50 154,58
3.1.	nepinigiškai turtui įsigyti	52 471,12	0	0	0	0	0	-2 316,54	0	0	0	50 154,58
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	2 698,42	2 601,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-477,24	0,00	0,00	0,00	4 822,68
4.1.	nepinigiškai turtui įsigyti	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 698,42	2 601,50	0	0	0	0	-477,24	0	0	0	4 822,68
5.	Iš viso finansavimo sumų	307 620,51	151 872,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-162 723,32	0,00	-76,60	0,00	296 693,11

* 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 rinkinius“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Vėžaičių kultūros centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinių ataskaitų rinkinys 2024-06-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-31 Nr. S-73
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Klaipėdos rajono savivaldybė
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Viktorija Kaprizkina Skyriaus vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-31 11:35
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-10-02 13:57 - 2026-10-01 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Diana Ciparienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-31 15:26
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-12-29 12:42 - 2026-12-28 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jolanta Polekauskienė Patarėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-31 15:47
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	KRSA-DC1-CA
Sertifikato galiojimo laikas	2023-10-21 12:23 - 2024-10-20 12:23
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2024-06-30 fin.atask.VKC.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Pasibaigė el. parašo pasirašymo sertifikato "E=jolanta.polekauskiene@klaipedos-r.lt, CN=Jolanta Polekauskienė, OU=Kultūros skyrius, OU=Savivaldybe, DC=KRSA, DC=LAN" galiojimo laikas "2024-10-20 12:23:22"
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2025-02-12 nuorašą suformavo Danutė Levanauskaitė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-