

KRETINGOS RAJONO SALANTŲ KULTŪROS CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, A. Salio g. 4, LT-97322 Salantai, Kretingos r.,
tel., faks. (8 445) 58 245, el.paštas kultura.salantai@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 300030523

Kretingos rajono savivaldybės administracijos
Ekonomikos ir biudžeto skyriui,
Kultūros ir sporto skyriui

2024-02-28 Nr. SDV-13

**DĖL KRETINGOS RAJONO SALANTŲ KULTŪROS CENTRO 2023 M. FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO**

Kretingos rajono Salantų kultūros centras siunčia:

1. 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų rinkinį, 45 lapai, 1 egz.
2. Paaiškinimą dėl nesuderintų sumų, 3 lapai, 1 egz.

Direktorius



Aurimas Rapalis

PATVIRTINTA
Kretingos rajono savivaldybės tarybos
2024 m. kovo 28 d. sprendiniu Nr. T2 -128.

Kretingos rajono Salantų kultūros centras

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**
Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-02-28 Nr. SDF-23
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		527.963,87	535.381,53
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	527.963,87	535.381,53
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		468.584,13	475.154,97
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		18.734,15	20.843,04
II.5	Mašinos ir įrenginiai		30.077,46	35.071,23
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		10.268,13	4.012,29
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		300,00	300,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		18.434,91	21.454,02
I	Atsargos	P08	2.168,69	2.144,26
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		2.168,69	2.144,26
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	463,00	330,48
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	15.191,29	17.915,74
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	P10	157,40	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		15.033,89	17.915,74
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	611,93	1.063,54
	IŠ VISO TURTO:		546.398,78	556.835,55

(tęsinys kitame puslapyje)

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	531.263,58	538.893,50
I	Iš valstybės biudžeto		53.632,53	55.394,04
II	Iš savivaldybės biudžeto		128.193,79	127.703,28
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		348.447,09	355.455,64
IV	Iš kitų šaltinių		990,17	340,54
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		15.033,89	17.915,74
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15.033,89	17.915,74
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			
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			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	763,87	906,91
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	14.270,02	17.008,83
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	101,31	26,31
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		101,31	26,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		75,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		26,31	26,31
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		546.398,78	556.835,55

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

Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Aurimas Rapalis
(vardas ir pavardė)



(parašas)

Dalia Gurkšniene
(vardas ir pavardė)

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-02-28 Nr. SDF-24
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		342.181,88	319.995,60
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		341.867,38	319.490,52
I.1	Iš valstybės biudžeto		12.651,46	26.902,86
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		320.327,97	284.361,85
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.008,55	7.154,68
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.879,40	1.071,13
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		314,50	505,08
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	314,50	505,08
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-342.181,88	-319.995,59
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-242.006,02	-213.604,66
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-14.345,29	-15.091,25
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-14.841,11	-16.150,65
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-13,16	-160,00
V	TRANSPORTO		-9.452,81	-6.469,77
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-984,70	-1.119,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4.801,79	-8.200,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2,87	-0,29
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-20.953,51	-13.766,13
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-34.780,62	-45.433,84
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,01
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		75,00	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	75,00	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-0,01
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		75,00	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		75,00	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Aurimas Rapalis
(vardas ir pavardė)

Dalia Gurkšnienė
(vardas ir pavardė)

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Sainio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-01-28 Nr. SOF-15
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui						Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	8		
1		3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinė diena									
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			26,31		
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00		
9	Kiti pokyčiai									
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinė diena									
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			26,31		
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		75,00	75,00		
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena						101,31	101,31		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), ieteu orivaloma pagal teisės aktus)


(parašas)

Aurimas Rapalis
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Dalia Girkšniene
(vardas ir pavardė)

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-02-28 Nr. SDF-26

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5 788,39	0,00	5 788,39	4 437,48	0,00	4 437,48	
I.1	Iplaukos		336.275,71	0,00	336.275,71	308.581,43	0,00	308.581,43	
I.1.1	Finansavimo sumos, kitoms išlaidoms ir atsargoms:		335.280,46	0,00	335.280,46	307.413,20	0,00	307.413,20	
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto		10.600,00	0,00	10.600,00	26.225,80	0,00	26.225,80	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		322.308,83	0,00	322.308,83	280.154,59	0,00	280.154,59	
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų								
I.1.4	Iš kitų šaltinių					146,20	0,00	146,20	
I.2	Iš mokesčių		2.371,63	0,00	2.371,63	886,61	0,00	886,61	
I.3	Iš socialinių įmokų								
I.4	Už suteiktas paslaugas iš rinkėjų		389,50	0,00	389,50	505,08	0,00	505,08	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		314,50	0,00	314,50	505,08	0,00	505,08	
I.6	Gautos palūkanos								
I.7	Kitos įplaukos		291,25	0,00	291,25	158,07	0,00	158,07	
II	Pervestos lėšos		-2.009,58	0,00	-2.009,58	-505,08	0,00	-505,08	
II.1	I valstybės biudžetą								
II.2	I savivaldybių biudžetus		-314,50	0,00	-314,50				
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms								
II.4	I kitus išteklių fondus								
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams								
II.6	Kitiems subjektams								
III	Išmokos		-1.695,08	0,00	-1.695,08				
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-328.477,74	0,00	-328.477,74	-303.638,87	0,00	-303.638,87	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-244.744,83	0,00	-244.744,83	-212.098,59	0,00	-212.098,59	
III.3	Komandiruočių		-16.014,25	0,00	-16.014,25	-16.438,07	0,00	-16.438,07	
III.4	Transporto		-13,16	0,00	-13,16	-160,00	0,00	-160,00	
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-9.070,14	0,00	-9.070,14	-6.469,77	0,00	-6.469,77	
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-1.053,70	0,00	-1.053,70	-1.050,00	0,00	-1.050,00	
III.7	Atsargų įsigijimo		-6.000,00	0,00	-6.000,00	-8.200,00	0,00	-8.200,00	
III.8	Socialinių išmokų		-17.948,87	0,00	-17.948,87	-13.806,47	0,00	-13.806,47	
III.9	Nuomos								
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-33.632,79	0,00	-33.632,79	-43.277,33	0,00	-43.277,33	
III.11	Sumokėtos palūkanos								
III.12	Kitos išmokos					-2.138,64	0,00	-2.138,64	

(tesinys kitame puslapyje)

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	2	3	4	5	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-6.240,00	0,00	-4.450,00	0,00	-4.450,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-6.240,00	0,00	-4.450,00	0,00	-4.450,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas						
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas						
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas						
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VI	Gauti dividendai						
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai						
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 įsigyti						
IV.1	Iš valstybės biudžeto						
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto						
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų						
IV.4	Iš kitų šaltinių						
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VI	Gauti dalinininko įnašai						
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai						
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI						
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-451,61	0,00	-12,52	0,00	-12,52
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.063,54	1.063,54	1.076,06	1.076,06	1.076,06
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		611,93	611,93	1.063,54	1.063,54	1.063,54

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Aurimas Rapalis

(vardas ir pavardė)

Dalia Girkšnienė

(vardas ir pavardė)

KRETINGOS RAJONO SALANTŲ KULTŪROS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, A. Salio g. 4, 97322 Salantai, Kretingos r.
tel., faksas (8 445) 58 245, el.paštas kultura.salantai@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 300030523

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. vasario 28 d. Nr. SDF- 27

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą

Kretingos rajono Salantų kultūros centras (toliau – Įstaiga) įregistruotas 2004 m. birželio 1 d., įstaigos registravimo Nr. 040766, įstaigos kodas – 300030523, steigėjas Kretingos rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – etninės kultūros, mėgėjų meno puoselėjimas.

2. Finansiniai metai

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus

Įstaiga turi šiuos skyrius:

4.1. Laivių skyrius. Platelių g. 26, Laivių k., LT-97317 Imbarės sen., Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

4.2. Juodupėnų skyrius. Mokyklos g. 2, Juodupėnų k., LT-97300 Imbarės sen., Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

4.3. Žvainių skyrius. Piliakalnio g. 13, Žvainių k., LT-97319 Imbarės sen., Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla.

5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

2023 metais įstaigoje vidutiniškai dirbo 16 darbuotojų.

6. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą

Svarbių sąlygų kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą nenustatyta.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę, bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie nurodyti I VSAFAS - „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

- Subjekto
- Veiklos tęstinumo
- Periodiškumo
- Pastovumo
- Piniginio mato
- Kaupimo
- Palyginimo
- Atsargumo
- Neutralumo
- Turinio viršenybės prieš formą.

Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašų ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą - eurą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Įstaigoje sudarytas ir direktoriaus patvirtintas individualus sąskaitų planas. Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7 VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

Įstaigos buhalterinėje apskaitoje taikomas reikšmingumo kriterijus – 1 proc. nuo praėjusiais kalendoriniais metais gautų finansavimo sumų.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Įstaigos apskaitoje nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Įstaigos nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, ir tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos; galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti.

Nematerialiajam turtui amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą. Per naudingo tarnavimo laikotarpį nematerialusis turtas yra amortizuojamas ir jo likutinė vertė 0 Eur.

Nematerialusis turtas nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur (šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, bei transporto priemonėms) ir įstaigos veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą turi teisę tuo turtu disponuoti.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimtį, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi.

Finansinis ilgalaikis turtas

Finansinio ilgalaikio turto įstaiga neturi.

Kitas ilgalaikis turtas

Kito ilgalaikio turto įstaiga neturi.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, įstaiga taiko FIFO atsargų įkainojimo būdą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

Įstaigoje yra trumpalaikis finansinis turtas, kuriam priskiriama:

- per vienerius metus gautinos sumos (įskaitant ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalį);
- pinigai ir jų ekvivalentai.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigus sudaro Įstaigos kasoje ar bankų sąskaitose esantys pinigai. Įstaiga turi 3 atsiskaitomąsias sąskaitas AB Swedbank banke:

- einamąją (biudžetinėms lėšoms);
- specialiųjų programų lėšų (pajamos už paslaugas);
- kitos lėšos (paramos lėšos);

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas viešojo sektoriaus subjekto įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

1. Finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
2. Finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos Įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir Įstaigos apskaitoje registruojami tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

Įstaiga atidėjinių per 2023 metus neturėjo.

Finansiniai įsipareigojimai

Įstaigoje visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikės finansinės skolos;
- kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikės finansinės skolos;
- pervestinos finansavimo sumos;
- pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams;
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla;

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina, vėliau jie vertinami:

- susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
- iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;
- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Finansinė nuoma (lizingas)

Įstaiga neturi finansinės nuomos (lizingo).

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: a) pagrindinės veiklos pajamos, b) kitos veiklos pajamos, c) finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes:

- pagrindinės veiklos sąnaudos,
- kitos veiklos sąnaudos,
- finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Įstaiga 2023 metais sandorių užsienio valiuta neturėjo.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, įstaiga nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atkuriamą anksčiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atkūrimo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Įstaiga nepripažįsta neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto, tačiau neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte. Informacija apie neapibrėžtąjį turtą ir įsipareigojimus turi būti peržiūrima ne rečiau negu kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną, siekiant užtikrinti, kad pasikeitimai būtų tinkamai parodyti aiškinamajame rašte.

Neapibrėžtasis turtas finansinėse ataskaitose neparodomas, kol nėra aišku, ar jis duos įstaigai ekonominės naudos. Jei ekonominė nauda tikėtina, tačiau nėra tikra, kad ji bus gauta, informacija apie neapibrėžtąjį turtą pateikiama aiškinamajame rašte.

Įstaiga 2023 metais neturėjo neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Įstaiga, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui 2023 metams įvykių, kurie suteiktų papildomos informacijos apie įmonės finansinę padėtį, nebuvo.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Įstaiga tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – biudžetinių įstaigų pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliomis įstaigų teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija:

- segmento sąnaudos;
- segmento pinigų srautai.

Įstaiga turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus. Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, yra priskiriami didžiausią įstaigos veiklos dalį sudarančiam segmentui.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Įstaiga pasirinko ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrėti tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Įstaigos apskaitinių įverčių pasikeitimams įvertinti esant būtinybei būtų sudaromos atitinkamos komisijos, kurios būtų atsakingos už tinkamą aplinkybių ir informacijos, lemiančios apskaitinį įvertinimą, taip pat poveikio nustatymą ir parodymą finansinėse ataskaitose.

Apskaitinių įverčių pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas:

- laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;
- laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems.

Įstaigos apskaitinių įverčių pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinių įverčių pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos politika laikomas pasirinktas apskaitos metodas, o apskaitiniu įverčiu laikomas įstaigos pasirinktas dydis nusidėvėjimui apskaičiuoti.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;
- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų rinkinys

Bendrosios nuostatos

Finansinių ataskaitų rinkinio tikslas – pateikti informaciją vartotojams, kurie neturi galimybės pareikalauti jų poreikius atitinkančių ataskaitų.

Finansinių ataskaitų informacijos vartotojai yra mokesčių mokėtojai, valstybės valdžios institucijų nariai, įstaigos kreditoriai, tiekėjai ir pan. Finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiama informacija apie įstaigos finansinę būklę, veiklos rezultatus, grynąjį turtą ir pinigų srautus, kuria naudojasi vartotojai priimdami ir vertindami sprendimus dėl išteklių paskirstymo ir jų naudojimo teikiant viešąsias paslaugas.

Įstaiga rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį.

Ataskaitinis laikotarpis

Įstaiga teikia metinių ir tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Finansinių ataskaitų rinkinio sudarymas ir teikimas

Metinių finansinių ataskaitų rinkinys

Įstaigos metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- finansinės būklės ataskaita;

- veiklos rezultatų ataskaita;
- pinigų srautų ataskaita;
- grynojo turto pokyčių ataskaita;
- aiškinamasis raštas.

Įstaigos metinis finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas ir teikiamas tvirtinti Kretingos rajono savivaldybės tarybai bei Kretingos rajono savivaldybės administracijos Ekonomikos ir biudžeto skyriui pagal nustatytus terminus.

Metinių finansinių ataskaitų, įskaitant aiškinamojo rašto pastabų lenteles, formos gali būti keičiamos tik pakeitus VSAFAS nustatytas ataskaitų formas ir reikalavimus.

Pagrindiniai finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo reikalavimai

Ataskaitų elementai ir jų vertinimas

Įstaigos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai pagal ekonominius kriterijus finansinėse ataskaitose grupuojami į grupes, kurios vadinamos finansinių ataskaitų elementais. Finansinių ataskaitų elementai, naudojami įstaigos finansinei būklei ir veiklos rezultatams įvertinti, yra tokie:

- finansinės būklės ataskaitoje pateikiami elementai – turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir grynasis turtas – apibūdina įstaigos finansinę būklę;
- veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami elementai – pajamos ir sąnaudos – reikalingi įstaigos veiklos rezultatams įvertinti.

Finansinių ataskaitų elementai įvertinami įvairiais metodais ir jų deriniais. Vertindama finansinių ataskaitų elementus, įstaiga vadovaujasi VSAFAS reikalavimais ir taisyklėmis, aprašytais VSAFAS ir apskaitos tvarkų aprašuose.

Pagrindiniai reikalavimai finansinių ataskaitų rinkiniui

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas pagal VSAFAS. Finansinių ataskaitų rinkinio negalima apibūdinti kaip atitinkančio šiuos standartus, jeigu jis neatitinka bent vieno taikytino VSAFAS ar jo reikalavimo.

Nukrypimai nuo standartų neleidžiami, išskyrus tuos retus atvejus, kai Lietuvos Respublikos įstatymai ar kiti teisės aktai, viršesni nei VSAFAS, reglamentuojantys viešojo sektoriaus subjektų veiklą, nustato ką kita.

Apskaitos organizavimas

Atsakomybė už apskaitos organizavimą

Pagal Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą „Dėl Biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo“ už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas įstaigos direktorius.

Pagal Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą įstaigos vyriausiasis buhalteris atsako už buhalterinių įrašų teisingumą.

Kultūros centro direktorius ir vyriausiasis buhalteris pasirašo tarpines ir metines finansines ataskaitas.

Apskaitos tvarkytojas

Įstaiga buhalterinę apskaitą organizuoja pagal Lietuvos Respublikos finansų ministerijos nustatytas buhalterinės apskaitos organizavimo taisykles.

Įstaigos apskaitą tvarko įstaigos vyriausiasis buhalteris.

Vyriausiojo buhalterio funkcijas įstaigoje atlieka asmuo, kuriam pavesta atlikti šias pareigas. Vyriausiasis buhalteris savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintomis buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis ir kitais teisės aktais, įstaigos direktoriaus patvirtintais nuostatais ir kontroliuojančiojo viešojo sektoriaus subjekto nustatyta apskaitos politika.

Apskaitos sistema

Apskaitai tvarkyti naudojama Bhalterinė programa „FINAS ir FINALGA“, kuri sukonfigūruota taip, kad būtų galima tvarkyti įstaigos apskaitą remiantis teisės aktų ir Apskaitos vadovo reikalavimais. Apskaitos įrašai susistemunami apskaitos registruose. Apskaitos registru vadinama ūkinių operacijų ir įvykių suvestinė, kurioje rūšiuojami, sumuojami ir apibendrinami apskaitos dokumentų duomenys. Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami apskaitos registruose pagal apskaitos dokumentus chronologine tvarka. Kiekvienas iš registrų sistemina pasikartojančias vienarūšes ūkines operacijas. Operacijos registrų viduje pateikiamos chronologine tvarka.

Įstaiga naudojasi registrų forma, turiniu ir skaičiumi, naudojant kompiuterinę apskaitos programinę įrangą.

PASTABOS**Nematerialusis turtas**

Įstaiga turi programinės įrangos ir jos licencijos grupėje, buhalterinę programą – „FINAS ir FINALGA“. Programinei įrangai nustatytas 1 metų tarnavimo laikas.

Nematerialiojo turto verčių pokytis per 2023 m. yra pateikiamas 13-ojo standarto I priede. Įstaigoje nėra nematerialaus turto nuvertėjimo.

Įstaigoje buhalterinė programa „FINAS ir FINALGA“ yra visiškai amortizuota, tačiau naudojama įstaigos veikloje.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas

Įstaigoje yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, kurioms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

I lentelė

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1	Pastatai	80
2	Kiti statiniai	20
3	Gamybos mašinos ir įrenginiai	20
4	Filmavimo, fotografavimo įrengimai	4
5	Radžio ir televizijos, informacinių techn. Įranga ir įrenginiai	10
6	Kitos mašinos ir įrenginiai	20
7	Baldai	10
8	Kompiuteriniai ir jų įranga	5
9	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
10	Kita biuro įranga	8
11	Scenos meno priemonės	12
12	Pianinai, fortepijonai, arfos	20
13	Akordeonai	15
14	Pučiamieji, mušamieji, styginiai liaudies instrumentai	10
15	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10
16	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupės pasikeitimą per 2023 metus pateikta pagal 13-ojo VSAFAS I priede nustatytą formą.

Ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje:

2 lentelė

Ilgalaikio materialaus turto pavadinimas	Įsigijimo savikaina Eur
Pastatas - Sandėlis	2889,83
Muzikos ir įgarsinimo aparatūra	3184,66
Akordeonas Weltmeister	637,16
Klavišinis instrumentas 3000 Casio	486,56
Nešiojamas kompiuteris HP 4540S	549,99
Garso kolonėlė „Technologies Opera“	566,21
Garso kolonėlė „Technologies Opera“	566,21
Garso kolonėlė „Technologies SUB“	637,16
Špižinis puodas 50 ltr.	341,75
Daugiafunkcinis įrenginys Triumph-Adller 206ci	1500,00

2023 metais Kultūros centras iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijo stacionarų ir nešiojamą kompiuterį. Iš muzikos instrumentų – trimitą, taip pat įsigijome palapinę ir Juodupėnų skyriui sumontuota sieninė stumdomų durų spinta. Iš viso ilgalaikio turto įsigijome už 6240,00 Eur (Biudžeto lėšos).

2023 metais nurašėme vieną stacionarų ir du nešiojamus kompiuterius bei vieną fotoaparata ir dvi vaizdo kameras. Išvardintas ilgalaikis turtas visiškai nusidėvėjęs ir morališkai pasenęs, remontuoti neekonomiška.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų vykdymo garantija, įstaiga neturi.

Įstaiga neturi ilgalaikio materialiojo turto, kuris nenaudojamas įstaigos veikloje.

Įstaiga nesinuomuoja ilgalaikio materialiojo turto.

Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Biologinis turtas

Įstaiga neturi biologinio turto.

Atsargos

Informacija apie atsargų balansinės vertės pasikeitimą per 2023 metus pateikta pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

2023 metais įstaigoje atsargų, kurių vertė būtų sumažinta, nebuvo.

Įstaigoje nėra atsargų ir ilgalaikio materialaus bei biologinio turto, kuris skirtas parduoti.

Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus per 2023 metus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 6 priede nustatytą formą.

Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas per 2023 metus pateikta pagal 17-ojo VSAFAS standarto 7 priede nustatytą formą.

Įstaiga neturi ilgalaikių terminuotų indėlių.

Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus

Įstaigoje pinigų likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvo 611,93 Eur iš jų: paramos lėšos – 532,77 Eur, gautas piniginis prizas liaudiškų šokių kolektyvui „Salanta“ už dalyvavimą šventėje-konkurse – 75,00 Eur bei spec. programų lėšos kasoje - 4,16 Eur.

Įstaiga pinigų ekvivalentų neturi.

Informacija apie finansavimo sumas

Informacija apie finansavimo sumas 2023 metais pateikta pagal 20-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą.

Informacija apie finansavimo sumų likučius 2023 metais pateikta pagal 20-ojo VSAFAS 5 priede nustatytą formą.

Informacija apie atidėjinius, neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir po ataskaitinius įvykius

Įstaiga atidėjinių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžto turto ir po ataskaitinius įvykius 2023 metais neturėjo.

Informacija apie nuomą, finansinę nuomą (lizingą) ir kitas turto perdavimo sutartis

Įstaiga 2023 metais neturėjo nuomos, finansinės nuomos (lizingo).

Informacija apie įstaigos grynąjį turtą

Įstaiga rezervų neformuoja.

Informacija apie susidariusį sukauptą perviršį ar deficitą

2023 m. sukauptą perviršį/deficitą sudaro 101,31 Eur t. y. iš specialiųjų programų atsargų likutis 22,15 Eur, pinigų likutis kasoje 4,16 Eur ir pinigų likutis banke 75,00 Eur.

Informacija apie kitas pajamas

Informacija apie kitas pajamas 2023 metais pateikta pagal 10-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Informacija apie įsipareigojimus

Įstaiga 2023 metais neturėjo finansinių įsipareigojimų.

Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas 2023 metais pateikta pagal 17-ojo VSAFAS standarto 12 priede nustatytą formą. Įstaigos trumpalaikes mokėtinas sumas sudaro sukaupti atostoginiai ir sodra – 14270,02 Eur ir tiekėjams mokėtinos sumos – 763,87 Eur. Įsiskolinimą tiekėjams sudaro komunalinių ir ryšių paslaugos už gruodžio mėn.

Įstaiga įsipareigojimų valiuta neturi.

Veiklos rezultatų ataskaita 2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis

Pastaba Nr.1 – Finansavimo pajamos 341867,38 Eur – panaudotos finansavimo sumos atsargoms, ilgalaikiam turtui, kitoms išlaidoms iš valstybės biudžeto 12651,46 Eur; iš savivaldybės biudžeto 320327,97 Eur; iš kitų šaltinių 1879,40 Eur; iš ES 7008,55 Eur.

Pastaba Nr. 2 – pagrindinės veiklos sąnaudos 342181,88 Eur: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 242006,02 Eur; nusidėvėjimo ir amortizacijos 14345,29 Eur; komunalinių paslaugų ir ryšių – 14841,11 Eur; komandiruočių – 13,16 Eur, transporto – 9452,81 Eur; kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 984,70 Eur; nuvertėjimo ir nurašytų sumų – 2,87 Eur, paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos – 4801,79 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 20953,51 Eur; kitų paslaugų – 34780,62 Eur.

Pastaba Nr.3 – pagrindinės veiklos kitos pajamos 314,50 Eur už patalpų nuomą.

Pastaba Nr. 4 – kitos veiklos pajamos 75,00 Eur.

Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis:

Pastaba Nr.1 - Nematerialusis turtas: buhalterinė programa „Finas ir Finalga“ - likutinė vertė 0 Eur, internetinė svetainė – likutinė vertė – 0 Eur.

Pastaba Nr. 2 - Ilgalaikis materialusis turtas: įstaigos pastatai – likutinė vertė 468584,13 Eur; kiti statiniai – likutinė vertė 18734,15 Eur; mašinos ir įrenginiai – likutinė vertė 30077,46 Eur; baldai ir biuro įranga – likutinė vertė ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – likutinė vertė 10268,13 Eur, kilnojamosios kultūros vertybės – 300,00 Eur.

Pastaba Nr. 3 - Atsargos: medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorių 2168,69 Eur.

Pastaba Nr. 4 – Išankstiniai apmokėjimai (spaudinių prenumerata) – 463,00 Eur

Pastaba Nr. 5 – Per vienerius gautinos sumos 15191,29 Eur: atsiskaitymui su tiekėjais 763,87 Eur, sukaupti atostoginiai 14270,02 Eur, gautinos sumos už paslaugas 157,40 Eur.

Pastaba Nr. 6 – Pinigai 611,93 Eur.

Pastaba Nr. 7 – Finansavimo sumos – 531263,58 Eur, iš savivaldybės biudžeto dėl ilgalaikio turto likutinės vertės, atsargų vertės, ateinančių laikotarpių sąnaudų 128193,79 Eur, iš valstybės biudžeto dėl ilgalaikio turto likutinės vertės, atsargų vertės – 53632,53 Eur, iš ES dėl ilgalaikio turto likutinės vertės 348447,09 Eur, kitų šaltinių dėl ilgalaikio turto likutinės vertės ir pinigų likučio banke 990,17 Eur.

Pastaba Nr. 8 – Trumpalaikiai įsipareigojimai – 15033,89 Eur: 763,87 Eur atsiskaitymai su tiekėjais; sukauptos mokėtinos sumos – 14270,02 Eur dėl sukauptų atostoginių ir sodros.

Pinigių srautų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis:

Pastaba Nr. 1 – finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms – 335280,46 Eur. Iš jų: iš valstybės biudžeto 10600,00 Eur, iš savivaldybės biudžeto 322308,83 Eur, iš kitų šaltinių 2371,63 Eur. Šios finansavimo sumos yra gautos atsargų įsigijimui ir kitoms išlaidoms kompensuoti bei ilgalaikio turto įsigijimui.

Pastaba Nr. 2 – 389,50 Eur už suteiktas paslaugas iš pirkėjų už patalpų nuomą ir paslaugas.

Pastaba Nr. 3 – 314,50 Eur už suteiktas paslaugas iš biudžeto – susigrąžintos iš savivaldybės biudžeto specialiųjų programų lėšos.

Pastaba Nr. 4 – pervestinos lėšos 314,50 Eur, t. y. gautos specialiųjų programų įplaukos ir pervestos į savivaldybės biudžetą.

Pastaba Nr. 5 - išmokos iš viso: 328477,74 Eur. Iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 244744,83 Eur; komunalinių paslaugų ir ryšių – 16014,25 Eur; komandiruočių – 13,16 Eur, transporto – 9070,14 Eur; kvalifikacijos kėlimo sąnaudų – 1053,70 Eur, paprastojo remonto ir eksploatacijos – 6000,00 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 17948,87 Eur, kitų paslaugų – 33632,79 Eur.

Pastaba Nr. 6 – pinigų likutis įstaigos banke 2023 metų pabaigoje 611,93 Eur, paramos lėšos 532,77 Eur, nepervestos spec. programų lėšos 75,00 Eur ir specialiųjų programų pinigų likutis kasoje – 4,16 Eur.

Direktorius



Aurimas Rapalis

Vyriausioji buhalterė



Dalia Gurkšnienė

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRISIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	527.963,87	535.381,53	-7.417,66
11	Nematerialusis turtas			
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	527.963,87	535.381,53	-7.417,66
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	468.584,13	475.154,97	-6.570,84
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	468.584,13	475.154,97	-6.570,84
1203	Infrastruktūros statiniai	18.734,15	20.843,04	-2.108,89
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	30.077,46	35.071,23	-4.993,77
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	30.077,46	35.071,23	-4.993,77
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės	300,00	300,00	0,00
12071	Muziejines vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės	300,00	300,00	0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	5.813,97	3.625,01	2.188,96
12081	Baldai	2.222,10	1.050,41	1.171,69
12082	Kompiuterinė įranga	3.591,87	2.574,60	1.017,27
12083	Kitas biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4.454,16	387,28	4.066,88
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4.454,16	387,28	4.066,88
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turą			
163	Po vienu metų gautinė suma			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinės sumos			

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	18.434,91	21.454,02	-3.019,11
20	Atsargos	2.168,69	2.144,26	24,43
200	Strateginės ir nelicencijamos atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	2.168,69	2.144,26	24,43
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	463,00	330,48	132,52
211	Išankstiniai apmokėjimai			
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	463,00	330,48	132,52
22	Per vienus metus gautinos sumos	15.191,29	17.915,74	-2.724,45
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metu gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	157,40		157,40
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	15.033,89	17.915,74	-2.881,85
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	611,93	1.063,54	-451,61
241	P pinigai bankų sąskaitose	607,77	1.059,38	-451,61
242	Grynieji pinigai	4,16	4,16	0,00
243	P pinigai įšaldytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-101,31	-26,31	-75,00
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-101,31	-26,31	-75,00
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-531.263,58	-538.893,50	7.629,92
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-531.263,58	-538.893,50	7.629,92
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-348.447,09	-355.455,64	7.008,55
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-348.447,09	-355.455,64	7.008,55
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-53.632,53	-55.394,04	1.761,51
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-53.632,53	-54.374,20	741,67
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		-1.019,84	1.019,84
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-128.193,79	-127.703,28	-490,51
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-128.193,79	-127.703,28	-490,51
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-990,17	-340,54	-649,63
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-329,49	-301,00	-28,49
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-660,68	-39,54	-621,14
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-15.033,89	-17.915,74	2.881,85
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos j Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos j valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos j savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-15.033,89	-17.915,74	2.881,85
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-763,87	-906,91	143,04
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-14.270,02	-17.008,83	2.738,81
7KL	Pajamos	-342.181,88	-319.995,60	-22.186,28
70	Finansavimo pajamos	-341.867,38	-319.490,52	-22.376,86
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-35.066,09	-29.480,53	-5.585,56

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praečjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-306.801,29	-290.009,99	-16.791,30
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-314,50	-505,08	190,58
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-314,50	-505,08	190,58
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	342.181,88	319.995,60	22.186,28
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	342.181,88	319.995,59	22.186,29
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	236.685,50	208.713,39	27.972,11
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	5.320,52	4.891,27	429,25
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	14.345,29	15.091,25	-745,96
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	14.841,11	16.150,65	-1.309,54
8705	Komandiruočių sąnaudos	13,16	160,00	-146,84
8706	Transporto sąnaudos	9.452,81	6.469,77	2.983,04
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	984,70	1.119,00	-134,30
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	4.801,79	8.200,00	-3.398,21
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	2,87	0,29	2,58
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	20.953,51	13.766,13	7.187,38
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	34.780,62	45.433,84	-10.653,22
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		0,01	-0,01
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos		0,01	-0,01
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Kėdingos rajono Saliantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Saliantų m., Kėdingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: 2147370417
DL: 2024-02-27 16:29:31

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyryba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Svietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-342.181,88			-342.181,88
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-242.006,02			-242.006,02
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos								-14.345,29			-14.345,29
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-14.841,11			-14.841,11
1.4	Komandiruočių								-13,16			-13,16
1.5	Transporto								-9452,81			-9452,81
1.6	Kvalifikacijos kelimo								-984,70			-984,70
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-4.801,79			-4.801,79
1.8	Naiverėjimo ir nurašytų sumų								-2,87			-2,87
1.9	Sunaudojų ir paruoštų atsargų svikaina								-20.953,51			-20.953,51
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos								-34.780,62			-34.780,62
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų išslymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-328.477,74			-328.477,74
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-244.744,83			-244.744,83
3.1.3	Komandiruočių								-16.014,25			-16.014,25
3.1.4	Transporto								-13,16			-13,16
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-9.070,14			-9.070,14
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-1.053,70			-1.053,70
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-6.000,00			-6.000,00
3.1.8	Socialinių išmokų								-17.948,87			-17.948,87
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos								-33.632,79			-33.632,79
3.1.12	Kitos išmokos											

Kretėngos rajono Saliantų kultūros centras, 300030523, A. Sildo g. 4/10, Saliantų m., Kretėngos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: -2147370447
DL: 2024-02-27 16:29:31

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			IS viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Polis, kultūra ir religija	Svietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindines veiklos sąnaudos								-319,995.59			-319,995.59
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-213,604.66			-213,604.66
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-15,091.25			-15,091.25
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-16,150.65			-16,150.65
1.4	Komandiruočių								-160.00			-160.00
1.5	Transporto								-6,469.77			-6,469.77
1.6	Kvalifikacijos kelimo								-1,119.00			-1,119.00
1.7	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo								-8,200.00			-8,200.00
1.8	Nuvertėjimo ir nuresnių sumų								-0.29			-0.29
1.9	Suanaudų ir pardabų atsargų savikaina								-13,766.13			-13,766.13
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-45,433.84			-45,433.84
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų ištaisymo įstakė											
3	Pagrindines veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-303,638.87			-303,638.87
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-212,098.59			-212,098.59
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-16,438.07			-16,438.07
3.1.3	Komandiruočių								-160.00			-160.00
3.1.4	Transporto								-6,469.77			-6,469.77
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-1,050.00			-1,050.00
3.1.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo								-8,200.00			-8,200.00
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-13,806.47			-13,806.47
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-43,277.33			-43,277.33
3.1.11	Sumokėtos palikamos											
3.1.12	Kitos išmokos								-2,138.64			-2,138.64

P.3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso	
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.465,50							1.465,50
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.465,50							1.465,50
6.1	Iš jous: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.465,50		X		X	X		-1.465,50
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.465,50		X		X	X		-1.465,50
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	perduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00
24	Per atskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teise naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per atskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizžas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	1

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	644.880,54		42.167,86	80.502,72		14.010,68		781.561,80
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				1.391,50		6.240,00		7.631,50
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						6.240,00		6.240,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				1.391,50				1.391,50
2.3	pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-3.122,15		-1.794,01		-4.916,16
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-3.122,15		-1.794,01		-4.916,16
4	Pergrupavimai (+/-)				-2.000,00		2.000,00		0,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+/-5)	644.880,54		42.167,86	76.772,07		20.456,67		784.277,14
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Suakaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-169.725,57		-21.324,82	-45.431,49		-9.998,39	X	-246.480,27
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidevėjimo suma							X	
9	Apskačiuota nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-6.570,84		-2.108,89	-3.682,98		-1.982,58	X	-14.345,29
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				2.419,86		1.792,43	X	4.212,29
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				2.419,86		1.792,43	X	4.212,29
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Suakaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-176.296,41		-23.433,71	-46.694,61		-10.188,54	X	-256.613,27
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	468.584,13		18.734,15	30.077,46		10.268,13		527.663,87
22.1	Iš jos: pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansines nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	475.154,97		20.843,04	35.071,23		4.012,29		535.081,53
23.1	Iš jos: pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansines nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	IS viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai neenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie neenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikrąja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje					300,00		300,00
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išsigijimo savikaina							
2.3								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	parduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)					300,00		300,00
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8-9+/-10+/-11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)							
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)							
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)					300,00		300,00
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
27.1.2	vidutinė rinkos vertė							
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					300,00		300,00
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)					300,00		300,00

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė							
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					X	X	300,00
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	30	30
Infrastruktūros statiniai	8	20
Kiti statiniai	8	20
Mašinos ir įrenginiai	10	20
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	15

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinina
 ID: -2147370447
 D/L: 2024-02-27 16:29:31

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų išėjimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.144,26						2.144,26
2	Išgyva atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		12.722,60						12.722,60
2.1	Išgyto turto išėjimo savikaina		12.432,65						12.432,65
2.2	Nemokamai gautų atsargų išėjimo savikaina		289,95						289,95
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-12.698,17						-12.698,17
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-12.698,17						-12.698,17
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergnapavimai (+/-)								
5	Atsargų išėjimo vertės kitų pokyčiai								
6	Atsargų išėjimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.168,69						2.168,69
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergnapavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kitų pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		2.168,69						2.168,69
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.144,26						2.144,26

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskirame rašto tekste.

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	463,00	330,48
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	463,00	330,48
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	463,00	330,48

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147370447

D/L: 2024-02-27 16:29:31

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	15.191,29	15.033,89		17.915,74	17.915,74	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	157,40					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	157,40					
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	15.033,89	15.033,89		17.915,74	17.915,74	
1.5.1	Iš biudžeto	15.033,89	15.033,89		17.915,74	17.915,74	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	15.191,29	15.033,89		17.915,74	17.915,74	

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	611,93		1.063,54	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	607,77		1.059,38	
3.2	Pinigai kasoje	4,16		4,16	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	611,93		1.063,54	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turta	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
1	2							
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	55.394,04	10.600,00	0,00	289,95			-12.651,46
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	54.374,20		191,02	289,95			-1.222,64
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.019,84	10.600,00	-191,02				-11.428,82
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	127.703,28	322.308,83	0,00	1.391,50			-323.209,82
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	127.703,28		25.060,96	1.391,50			-25.961,95
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		322.308,83	-25.060,96				-297.247,87
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)	355.455,64						-7.008,55
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	355.455,64						-7.008,55
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	340,54	2.371,63					-1.722,00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	301,00	901,44					-872,95
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	39,54	1.470,19					-849,05
5	Iš viso finansavimo sumų	538.893,50	335.280,46	0,00	1.681,45			-344.591,83

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai		
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					53.632,53	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					53.632,53	
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)					128.193,79	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					128.193,79	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
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)					348.447,09	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					348.447,09	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
4	Iš kitų šaltinių					990,17	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					329,49	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					660,68	
5	Iš viso finansavimo sumų					531.263,58	

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: 2147370447

D/L: 2024-02-27 16:29:31

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		55.394,04	55.394,04		53.632,53	53.632,53
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		127.703,28	127.703,28		128.193,79	128.193,79
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)		355.455,64	355.455,64		348.447,09	348.447,09
4	Iš kitų šaltinių		340,54	340,54		990,17	990,17
5	Iš viso		538.893,50	538.893,50		531.263,58	531.263,58

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Eil. Nr.*	Paramos teikėjo, suteikusių paramą, pavadinimas	Kodas	Gautos paramos dalys				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
			Pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panaudą**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*						
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1.156,37				1.156,37
5	Anonimiškai	X	510,13	X	X	X	510,13
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto	X	705,13				705,13
7	Iš viso	X	2.371,63				2.371,63

X pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panaudą gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

mėginis turto nuosavybės vertinimo suma.

- likinis inventorius, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansines atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147370447

D/L: 2024-02-27 16:29:31

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	39,54	2.371,63		-1.878,40				532,77
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	39,54	2.371,63		-1.878,40				532,77

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Krefingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Krefingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147370447

D/L: 2024-02-27 16:29:31

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	763,87	321,93		906,91	363,92	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	14.270,02			17.008,83		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	14.270,02			17.008,83		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	15.033,89	321,93		17.915,74	363,92	

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	314,50	505,08
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	314,50	505,08
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	314,50	505,08

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	75,00	
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	75,00	
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	75,00	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		-0,01
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-0,01
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		-0,01

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kretingos rajono Salantų kultūros centras, 300030523, A. Salio g. 4/10, Salantų m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370447
D/L: 2024-02-27 16:29:31

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	17.915,74	15.033,89
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	17.915,74	15.033,89

KRETINGOS RAJONO SALANTŲ KULTŪROS CENTRAS

Kodas 300030523, A. Salio g. 4, Salantai, Kretingos r.

PAAIŠKINIMAS

DĖL NESUDERINTŲ SUMŲ

2024 m. vasario 28 d. Nr. SDF-28

2023 m. gruodžio 31 d. liko nesuderinta 2023-01-01 ir 2023-12-31 likučio suma su Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčio fondu 1,65 Eur, nes Kretingos rajono Salantų kultūros centro apskaitoje 2023-12-31 gyventojų pajamų mokesčio likučio nėra.

Vyriausioji buhalterė



Dalia Gurkšnienė

monė: 300030523 Periodas: 2023.12 Vietinė valiuta: EUR Grupės valiuta: EUR

.ikučiai Importuoti / eksportuoti Ataskaitos Administravimas

.ikučių sąrašas Filtras Stebėjimo skydas

300030523 (Kretingos rajono Salantų kultūros centras) > MVAL3 (Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondas)

Išsami informacija pagal (tarpusavio derinimo) operacijų grupes

	Grupės suma
Įmonė	510,13
Partneris	-508,48
Skirtumas	1,65
Būsena	<input checked="" type="radio"/> Suderintas

Likučio bendroji suma 1

Pridėti / priėti prie likučio

monė/Partneris	Sąskaitos kodas	Sąskaitos aprašas	Grupės būsena	Grupės suma	Operacijų skaičius	Laiko žyma
monė	E15-100	Gautinų sumų įsigijimo savikainos likutis laikotarpio pabaigoje (metinė gr.) Mokėtinų sumų likutis laikotarpio pabaigoje (metinė gr.)	<input type="radio"/> Viskas	0,00	0	2024-02-11 13:33:28
Partneris	E15-200		<input checked="" type="radio"/> Suderintas	1,65	1	2024-02-11 13:33:28
Grupės skirtumas				1,65		
monė	E19-100	Pinigų srautai: Visos įplaukos pagal partnerį (metinė gr.) Pinigų srautai: Visos išmokos pagal partnerį (metinė gr.)	<input checked="" type="radio"/> Suderintas	510,13	1	2024-01-30 19:42:10
Partneris	E19-200		<input checked="" type="radio"/> Suderintas	-510,13	1	2024-01-30 18:48:00
Grupės skirtumas				0,00		
Rodyti eilutes: 20				1 - 2 iš 2		

monė: 300030523 Periodas: 2023.12 Vietinė valiuta: EUR Grupės valiuta: EURIkučiai Importuoti / eksportuoti Ataskaitos AdministravimasIkučių sąrašas Filtras Stebėjimo skydas

300030523 (Kretingos rajono Salantų kultūros centras) > MVAL3 (Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondas) > E15-100 (Gautinų sumų įsigijimo savikainos likutis laikotarpio pabaigoje (metinė gr.))



Išsami informacija pagal operacijos valiutas

	Grupės suma
Imonė	0,00
Partneris	1,65
Skirtumas	1,65
Būsena	 Suderintas

Likučio bendroji suma 0

Pridėti / priėti prie likučio

Itraukti kelis likučius

monė/Partneris	Valiutos kodas	Operacijos būsena	Suma	Operacijų skaičius	Komentaras	Failas	Laiko žyma
monė							
Partneris	EUR	 Partnerio pateiktas	0,00	0			2024-02-11 13:33:28
Grupės skirtumas	EUR	 Pateiktas	1,65	1			2024-02-11 13:33:28
Rodyti eilutes: 20 <input type="text"/>							1 - 1 iš 1 <input type="text"/>