

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIO FINANSINIŲ
ATASKAITŲ 2021 M. RUGSĖJO 30 D RINKINIO**

2021-10-27 Nr.(3.10)-AT-

I BENDROJI DALIS

1. Prienų kultūros ir laisvalaikio centras (toliau- PKLC) yra juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir anspaudą. Įstaigos rekvizitai:
 - 1.1 kodas 301792028
 - 1.2 buveinė Vytauto g. 35, Prienai ,Prienų rajono savivaldybė.
2. Prienų kultūros ir laisvalaikio centras įsteigtas 2008 m. liepos 11 d., reorganizavus Prienų kultūros centrą padalijimo būdu.
3. Prienų kultūros ir laisvalaikio centras yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto.
4. Savininkas-Prienų rajono savivaldybė. Prienų kultūros ir laisvalaikio centro savininko teises ir pareigas įgyvendins Prienų rajono savivaldybės Taryba, kuri koordinuoja įstaigos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia įstaigos nuostatus, priima sprendimą dėl įstaigos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.
5. Pagrindinė veiklos sritis- kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla . Prienų kultūros ir laisvalaikio centras dirba pagal „Kultūros,sporto,jaunimo ir bendruomenės veiklos aktyvinimo programa“ programą, kodas 08.02.01.08.
6. Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.
7. Filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.
8. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Prienų kultūros ir laisvalaikio centre dirbo 33 darbuotojai.
9. Prienų kultūros ir laisvalaikio centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.
10. Prienų kultūros ir laisvalaikio centro metinės ataskaitos teikiamos už pilnus biudžetinius metus, pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis.
11. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Prienų kultūros ir laisvalaikio centro apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais aprašyta 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas sudaro 2403,06 eurų.
2. Ateinančio laikotarpio sąnaudas sudarė tiekėjams mokėtinos sumos iš biudžtinės įstaigos pajamų nėra.
3. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto nenurašyta, ilgalaikio nematerialiojo turto įsigyta už 4393,30 eurų.
4. 2021 m. priskaičiuota nusidėvėjimo suma – 34185,43 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį yra visiškai nudėvėto, tačiau dar naudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto, tai transporto priemonės, kompiuteriai, kurių vertė 568894,98 eurų.
5. Ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.(7-asis VSAFAS)
6. Įsigyta inventoriaus iš sav.biudžeto 5417,24 eurų, projektų 199,65 eurų, nurašyta 2014,31eurų. pasenusio, sulūžusio, netinkamo naudojimui (nebalansinėje sąskaitoje).
7. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro nuomos, paslaugų pajamos – 5606,49 eurų.
8. Gautinos sumos už patalpų nuomą – 482,48 eurų, paslaugas 26,63 eurų. Sukauptos gautinos sumos – 43323,85 eurų iš savivaldybės biudžeto, 867,60 eurų iš valstybės biudžeto lėšų.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto(debete) sudaro:

○ Sukauptos atostoginių sąnaudos	12047,38 eurų;
○ Sukauptos VSD įmokų sąnaudos	177,09 eurų;
○ Tiekėjams už suteiktas paslaugas	3486,45 eurų
○ Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	454,97 eurų;
○ Mokėtinos sumos darbuotojams	15989,88 eurų.
○ Pajamų mokestis	4696,45 eurų.
○ Profsąjungos mokestis,vykdomi raštai	343,31 eurų.
○ Soc draudimas išlaik iš darbt.	6154,60 eurų.
○ Likutis banko sąskaitoje	-26,28 eurų.
○ Viso:	43323,85 eurų.

Kitos gautinos sumos sudaro: biudžetinių įstaigų pajamos – 509,11 eurų, kompensuotos lėšos už elektrą, šildymą, vandenį 609,03 eurų. Ilgalaikis finansinis turtas 4626,38 eurų.

9. Piniginiai atsiskaitymai vyksta nacionaline valiuta. Pinigų likutis banko biudžetinėje sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 26,28 eurų., biudžetinės įstaigos pajamos – 936,51 eurų, iš kitų šaltinių – 1124,62 eurų paramos, projektų lėšų likutis 6600,87 eurų, kompensuotų lėšų už elektrą šildymą likutis 571,08 eurų.

10. Įsipareigojimai – 44217,73 eurų. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną mokėtinos sumos iš savivaldybės biudžeto 43350,13 eurų sudaro:

○ komunalinės paslaugos	3016,17 eurų;
○ kitos paslaugos ir atsargos	74,22 eurų;

○ Ryšių paslaugos	32,05 eurų.
○ Trumpalaikio turto remontas	100,00 eurų
○ transporto išlaikymas	264,01 eurų.
○ Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	454,97 eurų.
○ Kitos mokėtinos sumos darbuotojams	15989,88 eurų.
○ Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	6154,60 eurų..
○ Mokėtinas GPM	4696,45 eurų.
○ Kiti mokėjimai susiję su darbo užmokesčiu	343,31 eurų.
Sukauptos atostoginių sąnaudos	12224,47 eurų.
Viso trumpalaikiai įsipareigojimai :	43350,13 eurų.
Ilgalaikiai atidėjiniai	4626,38 eurų.

Direktorė

Virginija Naudžiūtė

Buhalterė

Ona Mikulskienė

PRIENŲ KULTŪROS IR LAISVALAIKIO CENTRAS

301792028 Vytauto G.35, PRIENAI LT-59131

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021M. RUGSĖJO 30D. DUOMENIS**

2021 -10-27 Nr.(3.10)-AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas:eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė ataskaitini	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		629913,02	659705,15
I.	Nematerialusis turtas		1362,68	635,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1362,68	635
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	4	623923,96	654443,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		477660,85	481863,13
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		2491,17	3985,8
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3489,59	4433,71
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		140282,35	164161,13
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4626,38	4626,38
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		57040,31	17142,59
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2		
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8	57040,31	14427,54
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,	8	509,11	57,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	46662,81	13674,57
III.6	Kitos gautinos sumos	8	609,03	695,53
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	9259,36	2715,05
	IŠ VISO TURTO:		686953,33	676847,74
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11,12	632282,80	655123,43
I.	Iš valstybės biudžeto		231607,22	235586,87

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė ataskaitini	Paskutinė praėjusio
II.	Iš savivaldybės biudžeto	4,11,12	215078,56	226112,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		184472,40	192295,2
IV.	Iš kitų šaltinių		1124,62	1128,62
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		48844,11	18300,95
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4626,38	4626,38
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		4626,38	4626,38
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	44217,73	13674,57
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
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	10	3486,45	1259,65
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	27639,21	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	10	12224,47	12224,47
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		867,60	190,45
F.	GRYNASIS TURTAS		5826,42	3423,36
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5826,42	5737,19
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2403,06	-1608,78
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3423,36	5032,14
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		686953,33	676847,74

Direktorė

Virginija Naudžiūtė

Buhalterė

Ona Mikulskienė

**(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų (įskaitant socialinės apsaugos fondus)
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 20__M._____D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1.	Mokesčių pajamos			
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

Prienų kultūros ir laisvalaikio centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

301792028 Vytauto g. 35 Prienai LT-59123

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021-10-27 Nr.(3.10)-AT-

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		404867,55	389024,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		399261,06	380821,72
I.1.	Iš valstybės biudžeto		26430,33	17074,71
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		364003,93	355392,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7822,80	7874,99
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1004,00	479,69
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5606,49	8202,43
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7	5606,49	8202,43
III.2.	Pervestintų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS		-402464,49	-383345,47
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-279299,26	-262117,24
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-34185,43	-30371,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-28586,45	-27418,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-120,00	-194,20
V.	TRANSPORTO		-2671,15	-1975,56
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1480,32	-60,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-6131,28	-12200,72
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		-12141,96	-14799,26
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			-345
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-37848,64	-33862,95
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICIT		2403,06	5678,68
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAM			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZUL			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	APSKAITOS KLAIIDU TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIES	1	2403,06	5678,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2403,06	5678,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Buhalterė

Virginija Naudžiūtė

Ona Mikulskienė

(Aukštesniojo lygio veiklos rezultatų ataskaitos forma)

(valstybės / (pavadinimas) savivaldybės / nacionalinė)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 20__M._____D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
II.1.	Mokesčių pajamos			
II.1.1.	Pelno ir pajamų			
II.1.2.	Prekių ir paslaugų			
II.1.3.	Kitų mokesčių			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos			
II.3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
I.	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ			
II.	GYNYBOS			
III.	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS			
IV.	EKONOMIKOS			
V.	APLINKOS APSAUGOS			
VI.	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO			
VII.	SVEIKATOS APSAUGOS			
VIII.	ŠAŪAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA			
IX.	ŠVIETIMO			
X.	SOCIALINĖS APSAUGOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)