

VIEŠOJI ĮSTAIGA "KLAIPĖDOS ŠVENTĖS"

2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIMIS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

**PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS
IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS**

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

VIEŠOJI ĮSTAIGA "KLAIPĖDOS ŠVENTĖS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Turgaus g. 22-8, Klaipėda

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022-05-05

(data)


Pateikimo valiuta: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		20540	5931
I.	Nematerialusis turtas		15878	382
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		338	382
I.3	Kitas nematerialusis turtas		15540	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4662	5549
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		1	1
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1520	1914
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3141	3634
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		583159	513292
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 parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		6343	9632
III.	Per vienus metus gautinos sumos		5164	877
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, turta, paslaugas		2427	877
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		2737	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		571652	502783
	IŠ VISO TURTO:		603699	519223
D.	FINANSAVIMO SUMOS		92993	
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		92993	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		63089	92570
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		63089	92570
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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			28646
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			28646
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4974	14465
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23951	34162
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		34162	15297
F.	GRYNASIS TURTAS		447617	426653
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		28962	28962
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		418655	397691
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		20964	136731
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		397691	260960
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		603699	519223

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Eglė Šulskė

(vardas ir pavardė)

Asmuo, tvarkantis apskaitą

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Sonata Navickienė

(vardas ir pavardė)

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

VIEŠOJI ĮSTAIGA "KLAIPĖDOS ŠVENTĖS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

141910112, Turgaus g. 22- 8, Klaipėda

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022-05-05
(data)

Pateikimo valiuta: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		266059,00	1194151,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		204587,00	909225,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto			0,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		199587,00	854725,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5000,00	54500,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		61472,00	284926,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		61472,00	284926,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		245095,00	1057422
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		71222,00	262277
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1050,00	3788
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3668,00	9463
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			375
V.	TRANSPORTO		356,00	3743
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		402,00	1698
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		168397,00	776078
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		20964,00	136729,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	20
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			20
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-18
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			136731,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		20964,00	136731,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Eglė Šulskė
(vardas ir pavardė)

Apskaitą tvarkantis asmuo

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Sonata Navickienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ISTAIGA KLAIPĖDOS ŠVENTĖS

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, išskleidę pasiskirdę ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2022-05-05

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį													Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	6	8	9	10	11	12	13			
1	2	3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12	13			
1.	Iš valstybės biudžeto išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
1.1.	nepiniginiam turtui išgyvi															
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	292580	0	0	0	0	0	0	199587	0	0	0	92993			
2.1.	nepiniginiam turtui išgyvi															
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	292580							199587				92993			
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)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
3.1.	nepiniginiam turtui išgyvi															
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															
4.	Iš kitų šaltinių	0	5000	0	0	0	0	0	5000	0	0	0	0			
4.1.	nepiniginiam turtui išgyvi															
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5000						5000							
5.	Iš viso finansavimo sumų	0	297580	0	0	0	0	0	204587	0	0	0	92993			

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės izdo finansavimo pajamomis.

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS „KLAIPĖDOS ŠVENTĖS“
2022 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga „Klaipėdos šventės“ (toliau – įstaiga) yra savivaldybės valdoma viešoji įstaiga, įsteigta 2000 m. kovo 23 d. kaip VšĮ „Jūros šventė“, o nuo 2011 m. sausio 28 d. pavadinimas pakeistas į VšĮ „Klaipėdos šventės“.

Įstaiga registracijos pažymėjimas Nr. VŠ00-03, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 141910112, buveinės adresas Turgaus g. 22-8, 91249, Klaipėda.

Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, įsteigtas Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos sprendimu ir savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu, kitais Lietuvos respublikos įstatymais, teisės aktais, steigimo aktu ir įstatais.

Steigimo metu dalininko įnašai nebuvo formuojami, įstaigos pradinei veiklai suteikta dotacija – 6 951,00 Eur.

2000-07-01 Įstaiga įregistruota į Pridėtinės vertės mokesčio mokėtojų registrą.

PVM mokėtojo kodas LT419101113.

Įstaigos veiklos sritis yra viešųjų visuomenės interesų tenkinimas, organizuojant svarbiausius ir ambicingiausius Klaipėdos miesto festivalius ir renginius, ypatingą dėmesį skiriant jūrinės kultūros tradicijų puoselėjimui ir kokybiško laisvalaikio skatinimui.

Įstaiga filialų ar panašių struktūrinių vienetų neturi.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

2022 m. kovo 31 d. įstaigoje dirbo 11 darbuotojų.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 2 straipsnio 10-2 dalies 1 punktu, įstaiga nuo 2019 metų priskirta prie viešojo sektoriaus subjektų ir buhalterinę apskaitą tvarko pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos 2022 metų I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Apskaitos politika patvirtinta Įstaigos direktoriaus 2020 sausio 6 d. įsakymu Nr. (1.5) 6-2.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų taisymo.

FINASINIŲ ATASKAITŲ PARENGIMO PAGRINDAS

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis šiais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
2. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
3. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
4. Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas pagal paskutinės atskaitinio laikotarpio dienos duomenis. Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, 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, nurodyti VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

1. Subjekto
2. Veiklos tęstinumo

3. Periodiškumo
4. Pastovumo
5. Piniginio mato
6. Kaupimo
7. Palyginimo
8. Atsargumo
9. Neutralumo

Įstaiga apskaitoje operacijas registruoja taikant dvejybini įrašą.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ VALIUTA

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose sumos pateikiamos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurais.

PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PRIPAŽINIMO PRINCIPAI

Pajamos įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, apskaitoje registruojamos tada, kai uždirbamos neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąją verte. Pajamos skirstomos į finansavimo pajamas, kitos pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu ir palyginimo principu tuo laikotarpiu kai jos buvo patirtos. Sąnaudos skirstomos į pagrindinės veiklos sąnaudas ir kitos veiklos sąnaudas.

NEMATERIALUS TURTAS

Ilgalaikis nematerialus turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialus turtas“. Licencijos, programinė įranga, kitas nematerialus turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose likutine verte. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Įstaigoje nematerialus turtas skirstomas į atskiras grupes, kurioms patvirtinti nusidėvėjimo normatyvai (metais):

Eil. Nr.	Nematerialiojo ilgalaikio turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvai (metais)
1.	Programinė įranga	3
2.	Kitas nematerialus turtas	4

ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS

Ilgalaikis materialus turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“. Įstaigoje nustatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė 500 Eur. Įstaigos apskaitoje ilgalaikis materialus turtas registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėje apskaitoje rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Įstaigoje ilgalaikis materialus turtas skirstomas į lentelėje pateiktas grupes, patvirtinti nusidėvėjimo normatyvai (metais):

Eil. Nr.	Materialiojo ilgalaikio turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvai (metais)
1.	Lengvieji automobiliai – ne senesni kaip 5 metai	6
2.	Baldai	6
3.	Surenkamieji – išardomieji ir kilnojami pastatai	5
4.	Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	3
5.	Kitas materialus turtas	4

ATSARGOS

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“. Atsargos apskaitoje registruojamos išsigijimo savikaina. Atsargomis laikomas turtas, kurį Įstaiga per vienerius metus sunaudoja paslaugoms teikti, tai pat ūkinis inventoriuss.

FINANSINIS TURTAS

Įstaigoje finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ame VSAFAS „Finansinis turtas ir išipareigojimai“.

Finansiniai išipareigojimai Įstaigos apskaitoje skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius išipareigojimus. Ilgalaikiais finansiniais išipareigojimais laikomi išipareigojimai, kurie privalomi įvykdyti po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Trumpalaikiai išipareigojimai: skolos tiekėjams, su darbo santykiais susijusios skolos darbuotojams, mokėtini mokesčiai, gauti išankstiniai apmokėjimai ir kitos mokėtinos sumos. Išipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas. Išipareigojimai apskaitomi nuo atsiradimo ar priskaitymo momento.

FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – tai iš valstybės, Europos sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai ar kitas turtas, skirtas įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir vykdomoms programoms įgyvendinti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais parodomas su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

FINANSAVIMO PAJAMOS

Įstaigoje finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patirtos sąnaudos.

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10 VSAFAS „Kitos pajamos“. Pagrindinėmis veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant Įstaigos įstatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gautos iš kitos veiklos, kuri pagal įstatus nepriskiriama pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms. Pajamų

apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos.

ŠAŅAUDOS

Įstaigoje sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurios buvo patirtos, tai yra uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 10 VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudos įvertinamos tikrąją verte. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesnių ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų suma, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Veikos sąnaudoms priskiriamos pardavimų sąnaudos, bendrosios ir administracinės sąnaudos. Prie pagrindinės veiklos sąnaudų yra priskiriamos sąnaudos, patirtos įgyvendinant įstatuose nurodytą veiklą.

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 ir veiklos rezultatų ataskaitose.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialus turtas toliau – INT

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga įsigijo INT už 15660 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nusidėvėjimas – 163 Eur. INT balansinė vertė – 1578 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas toliau – IMT

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga neįsigijo IMT. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nusidėvėjimas – 887 Eur. IMT balansinė vertė – 4662 Eur.

3. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 5364 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos – 979 Eur.

4. Gautinos sumos

Įstaigoje gautinos sumos sudaro – 5164 Eur : 2427 Eur - pirkejų įsiskolinimas už suteiktas paslaugas, gautinas PVM už 2737 Eur.

5. Pinigai

Pinigų likutis banko atsiskaitomose sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 571652 Eur.

6. Finansavimo sumos gautos

Klaipėdos miesto savivaldybės – 92993 Eur

Finansavimo sumos gautos „Europos jaunimo sostinė 2021“ projektui įgyvendinti – 132580 Eur, „Šviesų festivalis“ projektui įgyvendinti – 160000 Eur.

Panaudota viso – 199587 Eur: „Europos jaunimo sostinė 2021“ – 39587 Eur, „Šviesų festivalis“ – 160000 Eur. Nepanaudota 92993 Eur „Europos jaunimo sostinė 2021“.

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Įstaigoje trumpalaikių įsipareigojimų suma – 63089 Eur. Iš jų: mokėtinas darbo užmokestis įstaigos darbuotojams – 23951 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos – 4974 Eur, sukauptų atostoginių rezervas – 34162 Eur, gauti išankstiniai mokėjimai – 2 Eur.

8. Pajamos ir sąnaudos

Įstaigos veikos pajamos viso – 266059 Eur
Finansavimo pajamos – 204587 Eur
Pajamos už suteiktas paslaugas – 61472 Eur

Įstaigos pagrindinės veikos sąnaudos viso – 245095 Eur
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 69947 Eur
Socialinio draudimo sąnaudos – 1275 Eur
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 1050 Eur
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 3668 Eur
Transporto sąnaudos – 356 Eur
Sunaudotų atsargų sąnaudos – 402 Eur
Kitų paslaugų sąnaudos – 168397 Eur

9. Grynasis turtas viso – 447617 Eur.

Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos sprendimu 2014 m. rugsėjo 15d. Nr. T2-179 suformavo Įstaigos savininkės Klaipėdos miesto savivaldybės kapitalą ir investavo į Įstaigą 28962,00 Eur (dvidešimt aštuonis tūkstančius devynis šimtus šešiasdešimt du Eur), kaip Klaipėdos miesto savivaldybės turtinį įnašą.

Viso sukauptas perviršis – 418655 Eur

Ataskaitinių metų pradžioje nepaskirstytas ankstesnių metų perviršis sudarė – 397691 Eur.
2022 m. I ketvirčio veikos rezultatas – 20964 Eur

10. Užbalansinė sąskaita

Pagal panaudos sutartis disponuojamas turtas – 28818,08 Eur

Pagal nuomos ir panaudos sutartis su BĮ Klaipėdos miesto savivaldybės administracija, Įstaigai perduotas šis turtas įstatuose numatytai veiklai vykdyti:

Negyvenamos patalpos Klevų g. 2B, Klaipėdoje, 293,95 kv. m., – 14 315,39 Eur,

Negyvenamos patalpos Daržų g. 1A, Klaipėdoje, 35,95 kv. m. – 2 249,74 Eur

Negyvenamos patalpos Turgaus g. 22-8, Klaipėdoje, 233,60 kv. m., – 6 823,16 Eur

Variniai varpai trys vienetai, – 5 429,79 Eur

Šis turtas yra apskaitomos užbalansinėje sąskaitoje.

Direktorė



Eglė Šulskė

Apskaitą tvarkantis asmuo



Sonata Navickienė