

**KLAIPĖDOS R. GARGŽDŲ KULTŪROS CENTRAS**  
**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**PRIE 2023 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

2023-07-27

**I. BENDROJI DALIS**

Klaipėdos r. Gargždų kultūros centras (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Klaipėdos rajono savivaldybės ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 163547140. Registracijos adresas – Klaipėdos g. 15, Gargždai, Klaipėdos r., Lietuvos Respublika.

Pagrindinė veikla – kultūra.

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų II-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

**III. PASTABOS**

**Pastaba Nr. P03. Ilgalaikis nematerialusis turtas**

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

**Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas**

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

**Pastaba Nr. P08. Atsargos**

Atsargų likutis 2023 m. birželio 30 d. – 66,38 Eur, kurį sudarė dyzelinio kuro likutis.

**Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos**

Per vienerius metus gautinos sumos – 33190,80 Eur. Jas sudaro mokėtinos sumos tiekėjams – 8162,32 Eur, gautinos įmokos už nuomą – 864,51 Eur, gautinos sumos už bilietų platinimą – 783,10 Eur, gautinos įmokos už kitas paslaugas švietimo įstaigose – 214,00 Eur, sukauptos pajamos už parduotas prekes, turta, paslaugas – 2777,53 Eur, sukauptos pajamos už turto naudojimą – 1904,95 Eur, gautinos sumos iš atskaitingų asmenų – 62,41 Eur, gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas pajamas – 409,68 Eur, kitos gautinos kompensuojamos sumos – 410,13 Eur ir sukauptų atostoginių bei atidėjinių sąnaudos – 17602,17 Eur.

**Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2023 m. birželio 30 d. – 14358,07 Eur, kuriuos sudarė pavedimų lėšos, įplaukos už paslaugas, projekto lėšos ir lėšos už salės nuomą.

**Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos**

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

**Pastaba Nr. P15. Ilgalaikiai atidėjimai**

2023 metų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ilgalaikių atidėjinių suma buvo 7171,10 Eur, kuriuos sudarė priskaitytos išmokos, skirtos pensinio amžiaus darbuotojams.

**Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai**

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2023 m. birželio 30 d. – 19465,49 Eur. Juos sudarė tiekėjams mokėtinos sumos už ryšių, komunalines paslaugų ir kitas prekes ir paslaugas bei sukauptų atostoginių sąnaudos.

**Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas**

Grynasis turtas 2023 m. birželio 30 d. – 14308,03 Eur, iš jų: ankstesnių metų perviršis – 31101,54 Eur ir einamų metų deficitas – 16793,51 Eur.

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

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2023 metų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 101918,41 Eur. Tai įmokos už suteiktas paslaugas.

**Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su 2022 m. birželio 30 d., padidėjo 123966,70 Eur. Didžiausią sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, sunaudotų atsargų sąnaudos bei kitų paslaugų sąnaudos.

Direktorės pavaduotoja pavaduojanti direktorę

Asta Vaičiulienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Violeta Karbauskaitė