

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras

Kodas 300127381

Biudžetinė įstaiga

Adresas: Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarija, LT-90443, Plungės rajono savivaldybė

2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. kovo 10 d.

I. BENDROJI DALIS

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

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras (toliau kultūros centras) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri buvo įregistruotas 2005 m. liepos 4 d., rejestro Nr. 063372, įstaigos kodas 300127381. Kultūros centro steigėjas Plungės rajono savivaldybės taryba. Žemaičių Kalvarijos centro veikla- kultūros paslaugų teikimas.

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

Įstaigos filialai: kultūros centro Alsėdžių filialo buveinė – Bažnyčios g. 1, Alsėdžiai, LT-90472, Plungės rajono savivaldybė; kultūros centro Platelių filialo buveinė – Didžioji g. 1, Plateliai, LT-90420, Plungės rajono savivaldybė.

5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Įstaigoje per 2022 metus vidutiniškai dirbo 18 darbuotojų.

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

Įstaiga neturi tokių aplinkybių, kurios paveiktų tolesnę jos veiklą.

II. APSKAITOS POLITIKA

Subjekto parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Subjektas, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatymo tvarka. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Subjekto finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

Apskaita vedama buhalterinės apskaitos programa My Lobster.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybės funkciją;
2. programą;
3. lėšų šaltinį;
4. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje.

Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais.

Kultūros centras apskaitoje naudoja Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centro direktoriaus 2019 m. gruodžio 13 d. įsakymu Nr. V1-66 patvirtintu, 2020 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr.

V1-92 patvirtintu , 2021 m. lapkričio 29 d. įsakymu Nr. V1-89 patvirtintu ir 2022 m. rugpjūčio 01 d. įsakymu Nr. V1-81 patvirtinu sąskaitos planu.

Nematerialus turtas

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

Nematerialus turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialus turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu .

Neatlygintinai gautas nematerialus turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąją vertę pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti.

Nematerialiajam turtui kultūros centras taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, nustatytus teisės aktų ir patvirtintus 2022 m. spalio 27 d. Plungės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-227.

Nematerialusis turtas skirstomas į grupes, kurioms patvirtintas naudingas tarnavimo laikas metais:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos autorių ir kitos teisės	9
3.	Kitas nematerialusis turtas (vaizdo klipai, garso įrašai, tekstai apie lankytinus objektus, interneto svetainė, mobiliosios programėlės, galimybių studijos, ilgalaikiai planai ir kt.)	9
4.	Prestižas	14

Išsamiau NT apskaitos tvarka aprašyta apskaitos politikos III dalies tvarkoje „Nematerialiojo turto apskaita“.

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis materialus turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ojo VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, kilnojamąsias, nekilnojamąsias kultūros vertybes ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąją vertę pagal įsigijimo dienos būklę.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Ilgalaikio materialiojo turto vienetai, kurių apskaitai taikomas tikrosios vertės metodas, pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojami įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikrąją vertę.

Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė nustatoma remiantis:

Jeigu buvo atliktas ilgalaikio materialiojo turto vertinimas, – nepriklausomų turto arba verslo

vertintojų nustatyta rinkos verte, kuri nustatyta ne seniau kaip prieš 3 metus, išskyrus atvejus, kai nustatyta vertė didesnė;

Vidutine rinkos verte, kuri nustatoma vadovaujantis Nekilnojamojo turto registrą tvarkančio subjekto atliekamo masinio vertinimo duomenimis;

Įsigijimo savikaina, jei ji gali būti patikimai nustatyta.

Kilnojamųjų kultūros vertybių ir kitų vertybių tikroji vertė nustatoma remiantis:

Jeigu buvo atliktas ilgalaikio materialiojo turto vertinimas, – nepriklausomų turto arba verslo vertintojų nustatyta rinkos verte, kuri nustatyta ne seniau kaip prieš 3 metus;

Institucijų, kurioms pavesta įgyvendinti valstybės politiką atitinkamose valdymo srityse, patvirtintomis tam tikrų grupių ilgalaikio materialiojo turto vienetų vertinimo metodikomis;

Viešojo sektoriaus subjekto paties atlikto vertinimo metu, nustatyta verte (jei įsigijimo savikaina yra lygi nuliui arba negali būti patikimai nustatyta);

Įsigijimo savikaina, jei ji gali būti patikimai nustatyta.

Nustatant nekilnojamųjų kultūros vertybių, kilnojamųjų kultūros vertybių ir kitų vertybių tikrąją vertę pagal nurodytus būdus, prioritetą teikiamas eilės tvarka nurodytam būdai.

Viešojo sektoriaus subjektas patikslina ilgalaikio materialiojo turto tikrąją vertę ne rečiau kaip kas 5 metus, išskyrus šiuos atvejus, kai turto tikroji vertė turi būti koreguojama per ataskaitinį laikotarpį:

Viešojo sektoriaus subjektui gavus naujos informacijos, kuria vadovaujantis tikrosios vertės pasikeitimas yra reikšmingas;

Atsiradus naujų aplinkybių (pavyzdžiui, atlikus ilgalaikio materialiojo turto esminio pagerinimo darbus, pasikeitus ilgalaikio materialiojo turto naudojimo paskirčiai, apimčiai ir pan.).

Registruojant ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės pokytį (padidėjimą ir sumažėjimą) pagal atskirą ilgalaikio materialiojo turto vienetą turto sąskaitose, tikrosios vertės rezervo sąskaitoje šie pokyčiai sumuojami pagal ilgalaikio materialiojo turto grupę. Tikrosios vertės sumažėjimo sumos dalis, viršijanti tam tikros ilgalaikio materialiojo turto grupės turtui tikrosios vertės rezervo sąskaitoje užregistruotą sumą, pripažįstama ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo sąnaudomis. Nepriklausomai nuo ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės sumažėjimo sumos, visa suma rodoma tikrosios vertės pokyčių straipsniuose.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, nustatytus teisės aktų ir patvirtintus 2022 m. spalio 27 d. Plungės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-227

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai
	MATERIALUSIS TURTAS	
5.	Pastatai:	
5.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdangos ir denginiai- gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai- gelžbetoniniai) pastatai	130
5.2.	Pastatai(sienos- iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	90
5.3.	Tašytų rąstų pastatai	50
5.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliai ir kiti pastatai	18
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai:	
6.1.	Infrastruktūros statiniai:	
6.1.1.	Tiltai, viadukai, tuneliai:	
6.1.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	100
6.1.1.2.	Metaliniai	45
6.1.1.3.	Mediniai	20
6.1.2.	Melioracijos statiniai	

6.1.2.1.	Magistraliniai grioviai	40
6.1.2.2.	Apsauginiai grioviai	30
6.1.2.3.	Statiniai grioviuose (regulatoriai, tiltai, vandens pralaidos, greitvietės, slenksčiai, lieptai ir kt.)	60
6.1.2.4.	Drenažas ir jo statiniai	60
6.1.2.5.	Pylimai	50
6.1.2.6.	Tvenkinių užtvankos ir vandens nuleistuvai	60
6.1.2.7.	Siurblinės	40
6.1.2.8.	Drėkinimo vamzdynai ir įrenginiai	30
6.1.3.	Keliai	20
6.1.4.	Ryšių, komunikacijų tinklai, kanalizacijos sistemos, vandens, šilumos, elektros energijos tiekimo sistemos	20
6.2.	Kiti statiniai:	
6.2.1.	Aikštelės, pėsčiųjų-dviračių takai (automobilių stovėjimo aikštelės, apžvalgos aikštelės, konteinerių aikštelės, krepšinio, teniso, tinklinio, gimnastikos, riedutininkų ir kitos aikštelės su įrenginiais, vaikų žaidimo aikštelės, skverai ir kt.)	20
6.2.2.	Laiptai	20
6.2.3.	Tvoros (kapinių, aikštelių)	20
6.2.4.	Statiniai (kuro saugykla, perpumpavimo stotis, vandens bokštai, stoginė, fontanas, valdymo punktas, estrados pastatai, prieplaukos ir kt.)	20
6.2.5.	Kiemo statiniai (kiemo aikštelės, arteziniai gręžiniai, kanalizacijos šuliniai, tvoros, siurblinės, lauko tualetas ir kt.)	20
7.	Mašinos ir įrenginiai	
7.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	20
7.2.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	35
7.3.	Medicinos įrenginiai	8
7.4.	Apsaugos įranga (vaizdo stebėjimo sistemos, greitaieigės kameros, priešgaisrinės signalizacijos ir kt.)	7
7.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai:	
7.5.1.	Filmavimo, fotografavimo įrenginiai	4
7.5.2.	Mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	2
7.6.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įranga (garso gidai, diktofonai)	10
7.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai:	
7.7.1.	Transporto priemonės (įrenginiai) (traktorius- žoliapjovė, sodo traktoriukas ir kt.)	8
7.7.2.	Šilumos mašinos ir įrenginiai (šildymo katilas, dujinis šildymo katilas ir kt.)	10
7.7.3.	Darbo mašinos ir įrenginiai (vejapjovės, žoliapjovės, benzininiai pjūklai, krūmapjovės ir kt.)	5
7.7.4.	Kiti įrenginiai (keltuvas neįgaliesiems, saulės fotovoltinė jėgainė, liftai ir kt.)	15
8.	Transporto priemonės:	
8.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
8.2.	Specialieji automobiliai	7
8.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
8.4.	Kitos transporto priemonės	14
9.	Baldai ir biuro įranga:	

9.1.	Baldai	8
9.2.	Kompiuteriai ir jų įranga (serveriai ir kt.)	5
9.3.	Kopijavimo, spausdinimo, dokumentų dauginimo ir dokumentų naikinimo priemonės	5
9.4.	Kita biuro įranga	8
9.5.	Informaciniai standai	5
10.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas:	
10.1.	Scenos meno priemonės	15
10.2.	Muzikos instrumentai	12
10.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10

Neriboto naudojimo laiko IMT (žemė, kultūros vertybės, kitos vertybės) ir bibliotekų fondų nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

IMT, kurį priimtas sprendimas parduoti, pergrupuojamas į atsargas to turto likutine verte tą dieną, kurią priimtas sprendimas tą turtą parduoti.

Pelnas ar nuostoliai, gauti pardavus IMT (taip pat ir pergrupuotą į atsargas), apskaičiuojami kaip skirtumas tarp pardavimo kainos ir IMT balansinės vertės ir veiklos rezultatų ataskaitoje įtraukiami į kitos veiklos rezultata.

Išsamiau IMT tvarka aprašyta apskaitos politikos III dalies tvarkoje „Materialiojo turto apskaita“.

Atsargos

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

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

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 inventoriuss. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Išsamiau atsargų apskaitos tvarka aprašyta apskaitos politikos III dalies tvarkoje „Atsargų apskaita“.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, įvertina jį įsigijimo savikaina.

Išsamiau finansinio turto apskaitos tvarka aprašyta apskaitos politikos III dalies tvarkoje „Finansinio turto apskaita“.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų sumų nuvertėjimo nuostoliai pradedami skaičiuoti suėjus prievolės įvykdymo terminui. Taikomi tokie nuvertėjimo procentai:

Gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų grupės	Įsiskolinimas pavėluotas gražinti				
	0 dienų	1–90 dienų	91–180 dienų	181–360 dienų	Daugiau kaip 361 diena
	Nuvertėjimas				
Patikimi skolininkai	0%	0%	25%	50%	100%
Skolininkai su rizika	0%	25%	50%	100%	100%
Nepatikimi skolininkai	0%	100 %	100%	100%	100%
Išankstiniai apmokėjimai	0%	0%	0%	0%	100%
Atskaitingi asmenys	0%	0%	0%	0%	100%

Gautinos sumos ir išankstinio apmokėjimo nuvertėjimo sumos kaupiamos kontrarinėse sąskaitose, užregistravus gautinų sumų ar išankstinių apmokėjimų nuvertėjimą, balansinė vertė sumažėja, tačiau pirminėje registravimo sąskaitoje išlieka įsigijimo savikaina.

Išsamiau gautinų sumų apskaitos tvarka aprašyta apskaitos politikos III dalies tvarkoje „Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaita“

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai – pinigai, esantys kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam tikras pinigų sumas ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga.

Pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto.

Išsamiau gautinų sumų apskaitos tvarka aprašyta apskaitos politikos III dalies tvarkoje „Piniginio turto apskaita“

Finansavimo sumos

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

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

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Išsamiau gautinų sumų apskaitos tvarka aprašyta apskaitos politikos III dalies tvarkoje „Finansavimo sumų apskaita“

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Išsamiau gautinų sumų apskaitos tvarka aprašyta apskaitos politikos III dalies tvarkoje „Finansinių įsipareigojimų apskaita“

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi išteklių, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos

šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Išsamiau atidėjinių apskaitos tvarka aprašyta apskaitos politikos III dalies tvarkoje „Finansinių įsipareigojimų apskaita“

Pajamos

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

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kai yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Išsamiau pajamų apskaitos tvarka aprašyta Finansavimo sumų apskaitos tvarkoje, Pajamų ir sąnaudų tvarkos apraše.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo 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 konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis kas ketvirtį.

Išsamiau pajamų apskaitos tvarka aprašyta Finansavimo sumų apskaitos tvarkoje, Pajamų ir sąnaudų tvarkos apraše.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiems 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.

Išsamiau turto nuvertėjimo apskaitos tvarka aprašyta apskaitos politikos IV dalies tvarkoje „Turto nuvertėjimas“

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie 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 yra reikšmingi.

Išsamiau ataskaitinio laikotarpio uždarymas aprašytas apskaitos politikos IV dalies tvarkoje „Ataskaitinio laikotarpio uždarymas“.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus.

Išsamiau ataskaitinio laikotarpio uždarymas aprašytas apskaitos politikos IV dalies

tvarkoje „Ataskaitinio laikotarpio uždarymas“.

Apskaitos politikos keitimas

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

Išsamiau ataskaitinio laikotarpio uždarymas aprašytas apskaitos politikos IV dalies tvarkoje „Ataskaitinio laikotarpio uždarymas“, „Apskaitos politikos keitimas“.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskaitinio įverčio 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 apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Išsamiau ataskaitinio laikotarpio uždarymas aprašytas apskaitos politikos IV dalies tvarkoje „Ataskaitinio laikotarpio uždarymas“, „Apskaitinių įverčių keitimas“.

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 kitomis tą ataskaitinį laikotarpį nustatytomis klaidų verčių išraiškomis yra didesnė nei 0,3 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų ir (arba) pajamų vertės arba 0,12 procento turto vertės. Išsamiau ataskaitinio laikotarpio uždarymas aprašytas apskaitos politikos IV dalies tvarkoje „Ataskaitinio laikotarpio uždarymas“, „Apskaitos klaidų taisymas“.

III. PASTABOS

III.1. Informacija pagal segmentus (pastaba Nr. P02)

Pagrindinės veiklos sąnaudos	Poilsis, kultūra ir religija 2022 m. eurai	Poilsis, kultūra ir religija 2021 m. eurai	Pasikeitimas procentais + didėja -mažėja
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	124774,26	94952,43	+31,41
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	12689,95	9724,53	+30,49
Komunalinių paslaugų ir ryšių	30025,93	17208,35	+74,48
Kvalifikacijos kėlimo	300,00	300,00	
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	435,60	282,90	+53,97
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	407683,43		
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	6123,30	9065,09	-48,04
Kitų paslaugų	38799,30	67725,15	-74,55
Viso:	620831,77	199258,45	+211,57

Lyginant informaciją pagal veiklos segmentus 2021 m. su 2022 m. yra padidėjimas. Padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, nes kilo darbuotojų koeficientai. Nusidėvėjimas ir

amortizacija padidėjo, nes buvo gautas ilgalaikis turtas nuo kurio skaičiuotas nusidėvėjimas. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų padidėjo, nes buvo atliktas tikrosios vertės įvertinimas nekilnojamos kultūros vertybei. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sumažėjo, nes buvo mažiau įsigyta prekių. Kitų paslaugų pagal veiklos segmentus sumažėjo, nes buvo vykdyta mažiau valstybės ir savivaldybės projektų. Paprasto remonto ir eksploatavimo sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo nes kilo paslaugų kainos.

III. 2. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (pastaba Nr.P03)

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras nematerialiojo turto neturi.

III. 3. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (pastaba Nr. P04)

Žemaičių Kalvarijos kultūros centre yra šios ilgalaikio materialaus turto grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialaus turto grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Administraciniai pastatai	100
2.	Kiti statiniai	20
3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	20
4.	Baldai	12
5.	Kompiuteriai ir jų įranga	5

Ilgalaikio turto įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 701085,38 eurais, per ataskaitinį laikotarpį gauta nemokamai turto už 69493,84 eurus, sukauptas nusidėvėjimas – 117858,65 eurais (per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nusidėvėjimas už 12689,95 eurus, neatlygintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma-96,27 eurai), tikrosios vertės nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį – 407683,43 eurai, likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 245037,14 eurai.

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras turi nekilnojamą kultūros vertybę, tai pastatas esantis Plungės r. sav. Plateliai, Didžioji g. 21, unikalus Nr. 4400-0357-8845, kuris apskaitoje yra apskaitomas tikrąja verte ir neskaičiuojamas nusidėvėjimas. Tikroji vertė nustatyta, vadovaujantis nekilnojamojo turto registrą tvarkančio subjekto atliekamo masinio vertinimo duomenimis, 2023-01-01 pagal unikalų numerį, kurio rinkos vertė yra 44900,00 eurai. Nekilnojamo kultūros vertybės įsigijimo vertė yra 477263,11 eurai, sukauptas nusidėvėjimas 24679,68 eurai. Jeigu turto tikroji vertė sumažėjo, tačiau nėra mažesnė negu įsigijimo savikaina, jam buvo skaičiuotas nuvertėjimas, kurio suma per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 407683,43 eurai iki rinkos tikrosios vertės.

2022 m. spalio 27 d. Plungės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-224 nemokamai gavo Savivaldybei nuosavybės teise priklausantį turtą pastate-Kultūros rūmuose (unikalus Nr. 6899-5002-8017, registro Nr. 80/34442), kurio įsigijimo vertė- 122,70 eurai, sukauptas nusidėvėjimas- 96,27 eurai, likutinė vertė 26,43 eurai.

Plungės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu 2022-09-19 Nr.DE-948 nemokamai gautas projekto „Alsėdžių mielio pažinimo centro ekspozicijos įrengimas“ įgyvendinimo metu gautas turtas- nebaigtos statybos vertė-69371,14 eurai, kuris užpajamuotas pagal ilgalaikio turto grupę baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas iš jų Valstybės biudžeto lėšos-58965,47 eurai; Savivaldybės lėšos 10405,67 eurai.

Kultūros centras turi naudojamo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 2343,02 eurai.

2022 metais, pasikeitus privalomojo bendrojo sąskaitų planui, pergrupuotas ilgalaikis materialusis turtas iš vienos turto grupės į kitą.

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

Turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įstaigos įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiksliai pajamomis iš nuomos, nėra.

Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, įstaigoje nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto, perduoto Turto bankui, įstaigoje nėra.

III. 4. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (pastaba Nr. P8)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Žemaičių Kalvarijos kultūros centro atsargų likutis yra 3327,50 eurų, tai nesunaudotos medienos pjuvenų granulės. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje atsargų likutis buvo 1998,17 eurų, per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 14109,30 eurų, sunaudota pagrindinėje veikloje už 12779,97 eurų.

III. 5. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (pastaba Nr. P09)

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 2022 m. gruodžio 31 d. nebuvo.

III. 6. Informacija apie per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P10)

Sukauptas gautinas sumas metų pabaigoje yra 12322,43 eurai.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 104,60 eurų (negauti pinigai pagal pardavimo sąskaitą už paslaugas iš fizinių asmenų).

Sukaupti atostoginiai -8387,60 eurų, komunalinėms išlaidoms kompensuoti-2554,08 eurai, ilgalaikiai atidėjiniai -993,15 eurų, pagal finansavimo šaltinius, iš Savivaldybės biudžeto lėšų sukauptą gautina suma -11934,83 eurai.

Kitos gautinos sumos -283,00 eurai, negauti pinigai pagal išrašytą pardavimo sąskaitą iš Platelių meno mokyklos už komunalines paslaugas.

III. 7. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (pastaba Nr. P11)

Pinigus ir pinigų ekvivalentus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1563,79 eurai, paramos (1,2% gyventojų pajamų mokesčio) ir rėmėjų lėšos.

III. 8. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (pastaba Nr. P12)

Per 2022 m. gauta 194899,00 eurai finansavimo sumų, neatlygintai gautas turtas 69397,57 eurai, panaudota 612710,90 eurų finansavimo įstaigos veiklai, finansavimo sumų likutis 2022-12-31 yra 249928,43 eurai.

Per 2022 metus gauta finansavimo:

Iš valstybės biudžeto gauta kitoms išlaidoms kompensuoti – 16314,00 eurų.

Iš savivaldybės biudžeto gauta nepiniginiam turtui įsigyti-11735,30 eurų, kitoms išlaidoms kompensuoti – 165545,70 eurų.

Iš kitų šaltinių gauta kitoms išlaidoms kompensuoti – 1304,00 eurai.

Per 2022 metus gauta neatlygintai turto iš valstybės biudžeto-58965,47 eurai, iš savivaldybės biudžeto-10432,10 eurų.

Per 2022 metus panaudota finansavimo sumų iš valstybės biudžeto 44351,86 eurai, iš Savivaldybės biudžeto 274910,53 eurai, iš Europos Sąjungos 293273,36 eurai, iš kitų šaltinių 175,15 eurų.

Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama P12 priede „Paramos panaudojimas“ Likutis metų pradžioje buvo 14,92 eurai, gauta paramos- 1620,72 eurai, panaudota 71,85 eurai, likutis metų pabaigoje yra 1563,79 eurai.

Informacija apie finansavimo sumų likučius ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje pateikiama pagal 20-to VSAFAS 5 priedo formą „Finansavimo sumų likučiai“.

Finansavimo sumų likučio detalizavimas pagal finansavimo šaltinį ir tikslinę paskirtį pateikiamas lentelėje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	FS likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, eurais	Finansavimo sumų likučio tikslinė paskirtis
1.	Valstybės biudžeto lėšos	Nepiniginiam turtui	66091,97	Ilgalaikio turto likutinė vertė
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	

2.	Savivaldybės biudžeto lėšos	Nepiniginiam turtui	82893,28	Ilgalaikio turto likutinė vertė
			3327,50	Atsargų likutinė vertė
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	
3.	Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos	Nepiniginiam turtui	94962,77	Ilgalaikio turto likutinė vertė
4.	Kitų šaltinių lėšos	Nepiniginiam turtui	1089,12	Ilgalaikio turto likutinė vertė
			281,64	Paramos (1,2%GPM) ir rėmėjų lėšų likutis
		Nepiniginiam turtui	1282,15	Rėmėjų lėšų likutis
		Iš viso:	249928,43	x

III. 9. Atidėjiniai pagal jų paskirtį (pastaba Nr. P15)

Per 2022 m. darbuotojams „pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją, apskaičiuotas ir užregistruotas atidėjinys darbuotojų išeitinėms mokėti. Šis atidėjinys pripažintas ilgalaikiu. Pasibaigus finansiniams metams apskaičiuota darbuotojams iš savivaldybės lėšų:

Atidėjinių išeitinėms – 978,96 eurais.

Darbdavio įmoka valstybiniam socialiniam draudimui – 14,19 eurų, iš viso – 993,15 eurų.

III. 10. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas (pastaba Nr. P17)

Sukauptas mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro sukauptos atostoginių sąnaudų 8245,60 eurų ir sukauptos socialinio draudimo sąnaudų, priskaičiuotos nuo sukauptų atostogų rezervo 142,00 eurais, iš viso 8387,60 eurų. (FBA, Eil. Nr. E.II.11).

Tiekėjams mokėtinos sumos 2837,08 eurais:

Plungės rajono savivaldybės administracija – 134,14 eurų (viešojo sektoriaus subjektui)

UAB Plungės šilumos tinklai – 2569,19 eurų (kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams)

AB Ignitis - 55,65 eurais

UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras – 53,00 eurais (kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams)

UAB Plungės vandenys- 4,14 eurų (kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams)

AB Energijos skirstymo operatorius – 20,96 eurais.

III.11. Informacija apie grynąjį turtą (pastaba Nr. P18)

Informacija apie grynąjį turtą yra pateikiama Grynojo turto pokyčių ataskaitoje. Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 104,60 eurų.

Grynąjį perviršį sudaro negauti pinigai už paslaugas iš VŠĮ Baltas ekranas- 34,60 eurų;
už nuomą iš fizinių asmenų – 70,00 eurų.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2022-12-31 duomenis eil. Nr.A.I.1 „Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto“ sudaro finansavimo pajamos iš valstybės lėšų.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2022-12-31 duomenis eil. Nr.A.I.2 „Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų“ sudaro finansavimo pajamos iš Plungės rajono savivaldybės biudžeto.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2022-12-31 duomenis eil. Nr. A.I.3 „Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų“, sudaro finansavimo pajamos iš projekto lėšų.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 2022-12-31 duomenis eil. Nr.A.I.4 „Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių“ sudaro pajamos iš paramos lėšų.

III. 12. Informacija apie kitos veiklos pajamas (pastaba Nr. P21)

„ Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“. Per ataskaitinį laikotarpį subjektas už suteiktas paslaugas kurių teikimas priskirtas prie subjekto pagrindinės veiklos kitų pajamų uždirbo 3059,24 eurais, tai atsitiktinės pajamos už parduotus bilietus ir paslaugas . Kitos veiklos pajamų už nuomą uždirbo 1310,00 eurų, tai salės nuoma. Visos pajamos sunaudotos pagrindinei veiklai.

III. 13. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas (pastaba Nr. P22)

III. 14. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinių nuomos(lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis (pastaba Nr. P24)

Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka

Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtakos per ataskaitinį laikotarpį kultūros centre nebuvo.

Nebalansinės sąskaitos

Naudojamas kultūros centro veikloje inventorius apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje. Jo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 48401,16 eurų. Pagal panaudą gautas turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 383505,00 eurų.

Kitos pastabos

Plungės rajono Žemaičių Kalvarijos kultūros centro apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.
Esminių ir neesminių klaidų per ataskaitinį laikotarpį nepastebėta.
Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį įvertinta nebuvo.
Sprendimų dėl teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo priimta.

Subjektui nenumatomas restruktūrizavimas.
Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė

Rima Jokubauskienė

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė

Rengė: Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus
buhalterė Virgina Rimkienė
Tel. Nr.59070

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		245.037,14	596.012,95
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	245.037,14	596.012,95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		38.265,07	39.388,84
II.3	Infrastruktūros statiniai			79.636,67
II.4	Kiti statiniai		73.510,91	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16.344,69	18.095,85
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		72.016,47	6.308,16
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		44.900,00	452.583,43
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		17.213,72	10.708,19
I	Atsargos	P08	3.327,50	1.998,17
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.327,50	1.998,17
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			2,66
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	12.322,43	8.375,72
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	P10	104,60	148,56
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11.934,83	8.227,16
III.6	Kitos gautinos sumos		283,00	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.563,79	331,64
	IŠ VISO TURTO:		262.250,86	606.721,14

(tęsinys kitame puslapyje)

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 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	249.928,43	598.342,76
I	Iš valstybės biudžeto		66.091,97	35.164,36
II	Iš savivaldybės biudžeto		86.220,78	173.418,21
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		94.962,77	388.236,13
IV	Iš kitų šaltinių		2.652,91	1.524,06
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		12.217,83	8.229,82
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		993,15	413,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	993,15	413,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11.224,68	7.816,82
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	2.837,08	901,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	8.387,60	6.915,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	104,60	148,56
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		0,00	
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		104,60	148,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-43,96	-111,31
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		148,56	259,87
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		262.250,86	606.721,14

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

(parašas)

Rima Jokubauskienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Genovaitė Bertašienė
(vardas ir pavardė)

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		619.477,81	198.907,14
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		616.418,57	188.610,85
I.1	Iš valstybės biudžeto		44.351,86	43.302,07
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		278.618,20	138.477,89
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		293.273,36	5.651,13
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		175,15	1.179,76
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.059,24	10.296,29
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	3.059,24	10.296,29
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-620.831,77	-199.258,45
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-124.774,26	-94.952,43
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12.689,95	-9.724,53
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-30.025,93	-17.208,35
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-300,00	-300,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-435,60	-282,90
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-407.683,43	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-6.123,30	-9.065,09
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-38.799,30	-67.725,15
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1.353,96	-351,31
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.310,00	240,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1.310,00	240,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-43,96	-111,31
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-43,96	-111,31
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Rima Jokubauskienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Genovaitė Bertašienė
(vardas ir pavardė)

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.232,15	0,00	1.232,15	-5.951,15	0,00	-5.951,15
I	Iplaukos		204.726,77	0,00	204.726,77	199.163,33	0,00	199.163,33
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		194.899,00	0,00	194.899,00	178.130,00	0,00	178.130,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		16.314,00	0,00	16.314,00	42.830,00	0,00	42.830,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		177.281,00	0,00	177.281,00	133.900,00	0,00	133.900,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.304,00	0,00	1.304,00	1.400,00	0,00	1.400,00
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		4.413,20	0,00	4.413,20	10.187,73	0,00	10.187,73
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		4.413,20	0,00	4.413,20	10.645,60	0,00	10.645,60
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		1.001,37	0,00	1.001,37	200,00	0,00	200,00
II	Pervestos lėšos		-4.413,20	0,00	-4.413,20	-16.645,60	0,00	-16.645,60
II.1	I valstybės biudžetą					-6.000,00	0,00	-6.000,00
II.2	I savivaldybių biudžetus		-4.413,20	0,00	-4.413,20	-10.645,60	0,00	-10.645,60
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	P02	-199.081,42	0,00	-199.081,42	-188.468,88	0,00	-188.468,88
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-122.700,00	0,00	-122.700,00	-95.400,00	0,00	-95.400,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-30.701,37	0,00	-30.701,37	-16.200,00	0,00	-16.200,00
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-300,00	0,00	-300,00	-300,00	0,00	-300,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-1.300,00	0,00	-1.300,00	-600,00	0,00	-600,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-5.905,40	0,00	-5.905,40	-9.058,66	0,00	-9.058,66
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-38.174,65	0,00	-38.174,65	-14.130,22	0,00	-14.130,22
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos					-52.780,00	0,00	-52.780,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						259,87	259,87	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
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				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-111,31	-111,31	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						148,56	148,56	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	0,00		X		0,00	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-43,96	-43,96	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			0,00			104,60	104,60	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vviausiasis buhalteris (bualteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Rima Jokubauskienė
(vardas ir pavardė)

Genovaitė Bertašienė
(vardas ir pavardė)

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2022 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
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	245.037,14	596.012,95	-350.975,81
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	Įsankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	245.037,14	596.012,95	-350.975,81
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	38.265,07	39.388,84	-1.123,77
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	38.265,07	39.388,84	-1.123,77
1203	Infrastruktūros statiniai		79.636,67	-79.636,67
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	44.900,00	452.583,43	-407.683,43
12041	Kultūros paveldo statiniai	44.900,00	452.583,43	-407.683,43
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	16.344,69	18.095,85	-1.751,16
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	16.344,69	18.095,85	-1.751,16
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	34.484,59	4.322,96	30.161,63
12081	Baldai	592,04	766,10	-174,06
12082	Kompiuterinė įranga	33.407,66	2.933,37	30.474,29
12083	Kita biuro įranga	484,89	623,49	-138,60
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	37.531,88	1.985,20	35.546,68
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	37.531,88	1.985,20	35.546,68
1210	Nebaigta statyba ir įsankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Įsankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai	73.510,91		73.510,91
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 turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs 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	Daugiamiečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	17.213,72	10.708,19	6.505,53
20	Atsargos	3.327,50	1.998,17	1.329,33
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	3.327,50	1.998,17	1.329,33
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		2,66	-2,66
211	Išankstiniai apmokėjimai		2,66	-2,66
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			
22	Per vienus metus gautinos sumos	12.322,43	8.375,72	3.946,71
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų 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	70,00		70,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	34,60	148,56	-113,96
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Suakauptos gautinos sumos	11.934,83	8.227,16	3.707,67
229	Kitos gautinos sumos	283,00		283,00
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.563,79	331,64	1.232,15
241	Pinigai bankų sąskaitose	1.563,79	331,64	1.232,15
242	Grynųjų pinigai			
243	Pinigai įsaldyose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-104,60	-148,56	43,96
31	Suakauptas perviršis ar deficitas	-104,60	-148,56	43,96
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-249.928,43	-598.342,76	348.414,33
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)	-249.928,43	-598.342,76	348.414,33
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)			

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 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
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)	-94.962,77	-388.236,13	293.273,36
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-94.962,77	-388.236,13	293.273,36
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-66.091,97	-35.164,36	-30.927,61
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-66.091,97	-35.164,36	-30.927,61
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-86.220,78	-173.418,21	87.197,43
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-86.220,78	-173.418,21	87.197,43
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-2.652,91	-1.524,06	-1.128,85
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.370,76	-1.524,06	153,30
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-1.282,15		-1.282,15
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-993,15	-413,00	-580,15
51	Ilgalaikiai atidėjiniai	-993,15	-413,00	-580,15
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	-11.224,68	-7.816,82	-3.407,86
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 į 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 į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į 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	-11.224,68	-7.816,82	-3.407,86
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-2.837,08	-901,48	-1.935,60
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-8.387,60	-6.915,34	-1.472,26
7KL	Pajamos	-620.787,81	-199.147,14	-421.640,67
70	Finansavimo pajamos	-616.418,57	-188.610,85	-427.807,72
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-430.779,35	-19.642,67	-411.136,68

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-185.639,22	-168.968,18	-16.671,04
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	-1.310,00	-240,00	-1.070,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-1.310,00	-240,00	-1.070,00
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	-3.059,24	-10.296,29	7.237,05
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-3.059,24	-10.296,29	7.237,05
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	620.831,77	199.258,45	421.573,32
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	620.831,77	199.258,45	421.573,32
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	122.787,58	93.474,40	29.313,18
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	1.986,68	1.478,03	508,65
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	12.689,95	9.724,53	2.965,42
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	30.025,93	17.208,35	12.817,58
8705	Komandiruočių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos			
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	300,00	300,00	0,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	435,60	282,90	152,70
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	407.683,43		407.683,43
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	6.123,30	9.065,09	-2.941,79
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	38.799,30	67.725,15	-28.925,85
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
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			

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-620.831,77			-620.831,77
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-124.774,26			-124.774,26
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos								-12.689,95			-12.689,95
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-30.025,93			-30.025,93
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-300,00			-300,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-435,60			-435,60
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-407.683,43			-407.683,43
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-6.123,30			-6.123,30
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-38.799,30			-38.799,30
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-199.081,42			-199.081,42
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-122.700,00			-122.700,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-30.701,37			-30.701,37
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-300,00			-300,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-1.300,00			-1.300,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-5.905,40			-5.905,40
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-38.174,65			-38.174,65
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-199.258,45			-199.258,45
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-94.952,43			-94.952,43
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-9.724,53			-9.724,53
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-17.208,35			-17.208,35
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-300,00			-300,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-282,90			-282,90
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-9.065,09			-9.065,09
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-67.725,15			-67.725,15
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-188.468,88			-188.468,88
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-95.400,00			-95.400,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-16.200,00			-16.200,00
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-300,00			-300,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-600,00			-600,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-9.058,66			-9.058,66
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-14.130,22			-14.130,22
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-52.780,00			-52.780,00

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės 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	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)									
6.1	Iš jos: 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			X		X	X		
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			X		X	X		
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									

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)									
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)									
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

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	62.338,65		122.516,83	29.600,44		9.366,35		223.822,27
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	122,70						69.371,14	69.493,84
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	122,70						69.371,14	69.493,84
2.3	pagal finansinės 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)								
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergupavimai (+/-)						69.371,14	-69.371,14	0,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	62.461,35		122.516,83	29.600,44		78.737,49	0,00	293.316,11
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				2.343,02				2.343,02
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-22.949,81		-42.880,16	-11.504,59		-3.058,19	X	-80.392,75
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-96,27						X	-96,27
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-1.150,20		-6.125,76	-1.751,16		-3.662,83	X	-12.689,95
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-24.196,28		-49.005,92	-13.255,75		-6.721,02	X	-93.178,97
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergupavimai (+/-)								
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)	38.265,07		73.510,91	16.344,69		72.016,47	0,00	200.137,14
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės 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 kontrolė 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	laikini 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)	39.388,84		79.636,67	18.095,85		6.308,16		143.429,52
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės 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 kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

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	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami 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 nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA 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				477.263,11			477.263,11
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina							
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išsigijimo savikaina							
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	Pergрупavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)				477.263,11			477.263,11
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Suakaupta 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	Pergрупavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Suakaupta 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 suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Suakaupta 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	Pergрупavimai (+/-)	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 vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje				-24.679,68			-24.679,68
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)				-407.683,43			-407.683,43
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	Pergрупavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)				-432.363,11			-432.363,11
26.1	IS jos: vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
26.2	vidutinė rinkos vertė				-407.683,43			-407.683,43
26.3	vertė, nustatyta remiantis išsigijimo savikaina							
26.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)				44.900,00			44.900,00
27.1	IS jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nenumatytas likutinė vertė							
27.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.4	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 vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)				452.583,43			452.583,43

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

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: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis pasibaigęs, likutinė vertė							
28.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.4	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 išgijimo savikainos.

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

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	90	130
Kiti statiniai	20	20
Mašinos ir įrenginiai	2	35
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	15

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs 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 įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.998,17						1.998,17
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		14.109,30						14.109,30
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		14.109,30						14.109,30
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-12.779,97						-12.779,97
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-12.779,97						-12.779,97
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		3.327,50						3.327,50
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto 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 pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		3.327,50						3.327,50
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.998,17						1.998,17

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

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		2,66
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		2,66
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		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)		2,66

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

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)	12.322,43	12.217,83		8.375,72	8.375,72	
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, turtą, paslaugas	104,60			148,56	148,56	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	70,00					
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	34,60			148,56	148,56	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	11.934,83	11.934,83		8.227,16	8.227,16	
1.5.1	Iš biudžeto	11.934,83	11.934,83		8.227,16	8.227,16	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	283,00	283,00				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	12.322,43	12.217,83		8.375,72	8.375,72	

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

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	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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)			331,64	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose			331,64	
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)	1.563,79			
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.563,79			
3.2	Pinigai kasoje				
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)	1.563,79		331,64	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	35.164,36	16.314,00		58.965,47			-44.351,86
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	35.164,36			58.965,47			-28.037,86
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		16.314,00					-16.314,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	173.418,21	177.281,00		10.432,10			-274.910,53
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	173.418,21	11.735,30		10.432,10			-109.364,83
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		165.545,70					-165.545,70
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)	388.236,13						-293.273,36
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	388.236,13						-293.273,36
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	1.524,06	1.304,00	0,00				-175,15
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.524,06		-50,00				-103,30
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.304,00	50,00				-71,85
5	Iš viso finansavimo sumų	598.342,76	194.899,00	0,00	69.397,57			-612.710,90

* 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 finansavimui

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

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 gražintos	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)					66.091,97
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					66.091,97
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)					86.220,78
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					86.220,78
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)					94.962,77
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					94.962,77
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					2.652,91
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.370,76
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.282,15
5	Iš viso finansavimo sumų					249.928,43

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

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)		35.164,36	35.164,36		66.091,97	66.091,97
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		173.418,21	173.418,21		86.220,78	86.220,78
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)		388.236,13	388.236,13		94.962,77	94.962,77
4	Iš kitų šaltinių		1.524,06	1.524,06		2.652,91	2.652,91
5	Iš viso		598.342,76	598.342,76		249.928,43	249.928,43

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

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	14,92	1.620,72		-71,85				1.563,79
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda	-2.162,24		2.162,24					0,00
5	Iš viso	-2.147,32	1.620,72	2.162,24	-71,85				1.563,79

* 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.

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams	413,00	580,15		
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*				
12	Iš viso atidėjinių	413,00	580,15		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			993,15
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			993,15

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	993,15	993,15
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	993,15	993,15

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

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 asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems 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	2.837,08	134,14	2.626,33	901,48	612,09	248,60
4	Sukauptos mokėtinės sumos	8.387,60			6.915,34		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	8.387,60			6.915,34		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
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)	11.224,68	134,14	2.626,33	7.816,82	612,09	248,60

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

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	3.059,24	10.296,29
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**	3.059,24	10.296,29
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.059,24	10.296,29

* 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.

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR ŠAŅAUDŲ 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	1.310,00	240,00
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	1.310,00	240,00
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
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	1.310,00	240,00

* 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.

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:3

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	18	-108.285,30	-13.396,29		-3.092,67	18	-89.896,67	-3.140,12			-1.915,64	
5.1	einantys vadovaujamas pareigas												
5.2	kiti darbuotojai	18,0	-108.285,30	-13.396,29		-3.092,67	18,0	-89.896,67	-3.140,12			-1.915,64	
6	Kiti												
7	Iš viso:	18	-108.285,30	-13.396,29		-3.092,67	18	-89.896,67	-3.140,12			-1.915,64	
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-1.744,47	-199,90		-42,31	X	-1.405,77	-44,88			-27,38	

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

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	7.816,82	11.224,68
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	7.816,82	11.224,68

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379019
D/L: 2023-03-24 10:39:39

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Žemaičių Kalvarijos kultūros centras, 300127381, Gardų a. 9, Žemaičių Kalvarijos mstl., Žemaičių Kalvarijos sen., Plungės r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	383.505,00	383.505,00
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai	383.505,00	383.505,00
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	383.505,00	383.505,00

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Ž.Kalvarijos KC Koreguota V4-750 2022 metų finansinės ataskaitos
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-03-27 Nr. V4--885
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	PLUNGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖ
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Genovaitė Bertašienė vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-27 10:24
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-07-13 12:51 - 2025-07-12 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rima Jokubauskienė direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-27 10:43
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-10-23 15:47 - 2025-10-22 23:59
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Virgina Rimkiene buhalteris
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-27 10:48
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2021-12-09 09:27 - 2023-12-09 09:27
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	PRIEDAI 2022 M..pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230327.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-03-27)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-03-27 nuorašą suformavo Rima Jokubauskienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-