

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

VIEŠOJI ĮSTAIGA "KLAIPĖDOS ŠVENTĖS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

141910112 - TURGAUS G. 22 - 8, KLAIPĖDA

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2021-02-19
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5727	15335
I.	Nematerialusis turtas		2	1638
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2	1638
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5725	13697
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		443	3093
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3095	4422
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2187	6182
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		372577	345531
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		7962	36228
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2758	3100
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		361857	306203
	IŠ VISO TURTO:		378304	360866
D.	FINANSAVIMO SUMOS			31380
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			31380
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		88382	41062
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		88382	41062

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		38413	2958
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		44539	33524
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5430	4580
F.	GRYNASIS TURTAS		289922	288424
I.	Dalininkų kapitalas		28962	28962
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		260960	259462
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1498	5644
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		259462	253818
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		378304	360866

Projektų vadovė, laikinai vykdanči direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
vadovas)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 Rūta Steponavičienė
(vardas ir pavardė)

 Birutė Surblienė
(vardas ir pavardė)

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

VIEŠOJI ĮSTAIGA "KLAIPĖDOS ŠVENTĖS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

141910112 - Turgaus g. 22-8, Klaipėda

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-02-19

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		974436	1162606
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		720866	840869
I.1.	Iš valstybės biudžeto		20000	14000
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		673112	664973
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		27754	161896
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		253570	321737
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		253570	321737
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		972938	1156962
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		344526	292235
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9607	11927
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23091	26656
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		769	5329
V.	TRANSPORTO		11229	20258
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			3
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		583716	478817
XIV.	KITOS			321737
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1498	5644
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Projektų vadovė, laikinai vykdanči direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rūta Steponavičienė
(vardas ir pavardė)

Birutė Surblinė
(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
VIEŠOJI ĮSTAIGA "KLAIPĖDOS ŠVENTĖS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
141910112 - Lurgaus g. 22 - 8, Klaipėda

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2021-02-19

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezerva-vai	Nuosavy bės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.		28962				253818	282780	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		5644	5644	
9.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.		28962				259462	288424	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		1498	1498	
17.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		28962				260960	289922	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

įstatų vadovė, laikinai vykdanči direktoriaus pare-
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu
privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Rūta Steponavičienė
(vardas ir pavardė)

Birutė Surblienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

VIEŠOJI ĮSTAIGA "KLAIPĖDOS ŠVENTĖS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

141910112 - Turgaus g.22-8, Klaipėda

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-02-19
(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		55655		55655	55426		55426
I.	Išplaukos		1251425		1251425	1218182		1218182
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		900849		900849	685514		685514
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		20000		20000	14000		14000
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		880849		880849	669094		669094
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4.	Iš kitų šaltinių					2420		2420
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		350576		350576	532668		532668
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos		273286		273286			
II.1.	I valstybės biudžetą		23782		23782	51		51
II.2.	I savivaldybių biudžetus		239117		239117			
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	I kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		10376		10376			
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		922484		922484	1162704		1162704
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		333510		333510	280849		280849
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		39415		39415	33584		33584
III.3.	Komandiruočių		769		769	5329		5329
III.4.	Transporto		12997		12997	24274		24274
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo							
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7.	Atsargų įsigijimo							
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		808		808			
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		534985		534985	818668		818668
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							

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
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		55655		55655	55426		55426
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		306202		306202	250776		250776
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		361857		361857	306202		306202

Projektų vadovė, laikinai vykdanti direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rūta Steponavičienė
(vardas ir pavardė)

Birutė Surblienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS „KLAIPĖDOS ŠVENTĖS“ 2020 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

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

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

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

Įstaigos dalininko teises ir pareigas įgyvendina Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos įgaliotas asmuo – Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktorius.

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

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

PVM mokėtojo kodas LT419101113.

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

Vykdydama savo veiklą, įstaiga siekia šių tikslų: sudaryti sąlygas jūrinės kultūros turizmo plėtrai; gerinti jūrinio miesto įvaizdį rinkodaros priemonėmis; plėtoti kultūrinę partnerystę Baltijos jūros regione.

Įstaiga filialų ar panašių struktūrinių vienetų neturi.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

2020 m. gruodžio 31 d. vidutinis įstaigos darbuotojų skaičius sudarė 18 vnt. dirbančiųjų.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos metinė finansinė atskaitomybė parengta pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaigos finansiniai metai sutampa kalendoriniais metais.

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

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų taisymo.

FINASINIŲ ATASKAITŲ PARENGIMO PAGRINDAS

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

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis. Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos

vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus. Įstaiga tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, nurodyti IVSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

1. Subjekto
2. Veiklos tęstinumo
3. Periodiškumo
4. Pastovumo
5. Piniginio mato
6. Kaupimo
7. Palyginimo
8. Atsargumo
9. Neutralumo

Įstaiga apskaitoje operacijas registruoja taikant dvejybinį įrašą.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ VALIUTA

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

PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PRIPAŽINIMO PRINCIPAI

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

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

NEMATERIALUS TURTAS

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

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

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

ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS

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

Išstaigoje ilgalaikis materialus turtas skirstomas į lentelėje pateiktas grupes ir patvirtinti nusidėvėjimo normatyvai (metais):

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

ATSARGOS

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

FINANSINIS TURTA

Išstaigoje finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ame VSAFAS „Finansinis turtas ir įsipareigojimai“. Ataskaitiniais metais Įstaiga finansinio turto neturėjo.

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

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

FINANSVIMO SUMOS

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

FINANSVIMO PAJAMOS

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

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytomis 10 VSAFAS „Kitos pajamos“. Pagrindinėmis veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant Įstaigos įstatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gautos iš kitos veiklos, kuri pagal įstatus nepriskiriama pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos.

SAŃAUDOS

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

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

ĮVYKIAI PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI

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

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialus turtas toliau – INT
Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga neįsigijo INT. Per metus apskaičiuotas nusidėvėjimas – 1 636 Eur.
INT balansinė vertė – 2 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas toliau – IMT
Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga neįsigijo IMT. Per metus apskaičiuotas nusidėvėjimas – 7 972 Eur.
IMT balansinė vertė – 5 725 Eur.

3. Išankstiniai apmokėjimai
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudaro – 7 553 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 409 Eur.

4. Per vienerius metus gautinos sumos
Įstaigoje per vienerius metus gautinos sumos sudaro – 2 758 Eur (pirkėjų įsiskolinimas už suteiktas paslaugas)

5. Pinigai
Finansinės būklės ataskaitoje pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 361 857 Eur.
Pinigų likutis atsikaitomose sąskaitose AB „Swedbank“ – 305 923 Eur, AB Šiaulių bankas Klaipėdos filialas – 54 755 Eur, Paysera LT, UAB – 1 179 Eur.

6. Finansavimo sumos
Valstybės biudžeto lėšos – 20 000 Eur
Klaipėdos miesto savivaldybės – 673 112 Eur
Iš kitų šaltinių (paramos lėšos) – 27 754 Eur

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Įstaigoje trumpalaikių įsipareigojimų suma – 88 381 Eur. Iš jų: įsipareigojimai už komunalines paslaugas – 2 305 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos (už kalėdinių–naujametinių renginių organizavimo paslaugas) – 36 108 Eur, sukauptų atostoginių rezervas – 44 539 Eur, mokėtini veikos mokesčiai – 5 429 Eur.

8. Pajamos ir sąnaudos

Įstaigos veikos pajamos viso – 974 436 Eur
 Finansavimo pajamos – 673 112 Eur
 Kiti finansavimo šaltiniai (paramos lėšos) – 27 754 Eur
 Pajamos už suteiktas paslaugas – 253 570 Eur

Įstaigos pagrindinės veikos sąnaudos viso – 972 938 Eur
 Darbo užmokesčio sąnaudos – 337 975 Eur
 Socialinio draudimo sąnaudos – 6 551 Eur
 Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 9 607 Eur
 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 23 091 Eur
 Komandiruočių sąnaudos – 769 Eur
 Transporto sąnaudos – 11 229 Eur
 Suteiktų paslaugų sąnaudos – 583 716 Eur

8.1. Finansavimo sumų likutis iš Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 31 380 Eur. Gautos finansavimo pajamos iš Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos 2020 metais 880 849 Eur, iš jų panaudotos – 673 112 Eur, nepanaudotos lėšos 2020 metais – 239 117 Eur grąžintos į Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos biudžetą, finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0.

9. Grynasis turtas viso – 289 922 Eur.

Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos sprendimu 2014 m. rugsėjo 15d. Nr. T2-179 suformavo Įstaigos savininkės Klaipėdos miesto savivaldybės kapitalą ir investavo į Įstaigą 28 962,00 Eur (dvidešimt aštuonis tūkstančius devynis šimtus šešiasdešimt du Eur), kaip Klaipėdos miesto savivaldybės turtinį įnašą.

Ataskaitinių metų pradžioje nepaskirstytas ankstesnių metų perviršis sudarė – 259 462 Eur.
 2020 m. veikos rezultatas – 1 498 Eur

10. Užbalansinė sąskaita

Pagal panaudos sutartis disponuojamas turtas – 29 518,36 Eur

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

Negyvenamos patalpos Liepojos g. 10A-6, Klaipėdoje, 19,5 kv. m. – 700,28 Eur,
 Negyvenamos patalpos Klevų g. 2B, Klaipėdoje, 293,95 kv. m., – 14 315,39 Eur,
 Negyvenamos patalpos Daržų g. 1A, Klaipėdoje, 35,95 kv. m. – 2 249,74 Eur
 Negyvenamos patalpos Turgaus g. 22-8, Klaipėdoje, 233,60 kv. m., – 6 823,16 Eur
 Variniai varpai trys vienetai – 5 429,79 Eur

Šis turtas yra apskaitomos užbalansinėje sąskaitoje.

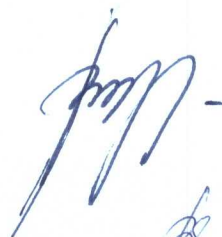
Gautos paramos iš paramos teikėjų įstaigos veiklai detalus sąrašas:

Paramą suteikęs asmuo	Paramos vertė Eur	Paramos dalykas
Orion Global Pet, UAB	5000,00	Jūros šventės programos įgyvendinimui
ETNA, UAB	3000,00	
Gensera, UAB	2000,00	
Mestilla, UAB	2000,00	
BEGA, UAB	2000,00	
Klaipėdos monolitas, UAB	1000,00	
KRATC, UAB	2000,00	
Klaipėdos mediena, UAB	2000,00	
Šiaulių bankas, UAB	4000,00	Įtaigos organizuojamų kultūrinių renginių įgyvendinimui
Vilniaus duona, UAB	703,30	Jūros šventė ir Klaipėdos šviesų festivalis Parama produkcija
JMA centras, UAB	400,00	Klaipėdos šviesų festivalio programos įgyvendinimui
Silberauto, UAB	2000,00	
Vertainė, UAB	200,00	
Liūtomera, UAB	200,00	
Lisvaja, UAB	200,00	
Imkava, UAB	200,00	
Adseva, UAB	150,00	
Restoranų grupė „Fortas“, UAB	200,00	
Nesė, UAB	200,00	
Žirgeliai, UAB	150,00	
Max „Caffee“, UAB	150,00	

Gautos paramos lėšos 2020 metais panaudotos visiems įstaigos įvykdytiems projektams organizuoti, paramos lėšų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0.

Projektų vadovė,
Laikinai vykdanti įstaigos vadovo funkcijas

Buhalterė

 - Rūta Steponavičienė
 - Birutė Surblienė