

JONIŠKIO KULTŪROS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. kovo 31 d.
JONIŠKIS

Joniškio kultūros centras (toliau vadinama–centras) yra biudžetinė įstaiga, įmonės kodas 190574241, įregistruota Juridinių asmenų registre.

Būstinė: Žemaičių g. 14, Joniškis.

Centras turi anšpaudą, biudžetinių, nebiudžetinių ir rėmėjų lėšų banko sąskaitose.

Savo veikloje vadovaujasi įstatymais ir kitais teisės aktais.

Centras finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais, VSAFAS keliamais reikalavimais ir Centro apskaitos politika. Centras vykdo veiklą, numatytą Centro įstatuose.

Šiose ataskaitose skaičiai pateikti nacionaline valiuta, eurai (Eur).

Ilgalaikis materialusis turtas (pastatai, statiniai, įrenginiai, transporto priemonės, baldai, kompiuterinė įranga) apskaitomas įsigijimo verte, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo suma.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą bei atsižvelgiant į nustatytus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Ilgalaikiam turtui nustatyta likvidacinė vertė 0.

Atsargos, žaliavos apskaitomi įsigijimo savikaina pagal FIFO metodą. Atsargų savikainą sudaro įsigijimo vertė, mokesčiai.

Lėšų likučiai banko sąskaitose pagal finansavimo šaltinius:

- | | |
|------------------------|-----------------|
| 1) SB biudžeto pajamos | - 203,14 eurų. |
| 2) kiti šaltiniai | - 3041,43 eurų. |

Pastabos

Pastaba Nr. 1. apskaitos įverčių keitimo priežasčių ir poveikio tarpinio ataskaitinio laikotarpio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams nebuvo.

Pastaba Nr. 2. nėra numatomas viešojo sektoriaus subjekto restruktūrizavimas, nėra numatomas veiklos nutraukimas.

Pastaba Nr. 3. neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčiai nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nefiksuoti.

Pastaba Nr. 4. sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.

Pastaba Nr. 5. reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorė

Gerda Norušaitienė

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)

Joniškio kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190574241 Žemaičių g. 14, Joniškis

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2018 m. kovo 31 d.

2018 m. balandžio 19 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		849 687,57	855 420,77
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		849 687,57	855 420,77
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		67 843,45	30 005,69
I.	Atsargos		3 420,91	3 420,91
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		3 420,91	3 420,91
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	4,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos		61 177,97	23 388,76
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		0,00	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		61 177,97	23 309,14
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	79,62
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 244,57	3 191,43
	IŠ VISO TURTO:		917 531,02	885 426,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS		855 849,79	862 117,32
I.	Iš valstybės biudžeto		4853,61	4863,03
II.	Iš savivaldybės biudžeto		780 710,83	784 112,16
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		67 243,92	69 950,70
IV.	Iš kitų šaltinių		3 041,43	3 191,43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		61 681,23	23 309,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		61 681,23	23 309,14
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus		0,00	0,00
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8 710,23	19 567,75
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos		21 352,39	21 352,39
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 1618,61	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Rezervai		0,00	0,00
II.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNJOJO TURTO:		917 531,02	885 426,46

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Gerda Norušaitienė
(vardas ir pavardė)

Genovaitė Šemiotienė
(vardas ir pavardė)

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

Joniškio kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190574241 Žemaičių g. 14, Joniškis

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL

2018 m. kovo 31 d.

DUOMENIS Nr. 1

2018 m. balandžio 19 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		136 838,47	123 028,23
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		136 838,47	120 504,29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9,42	9,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		133 972,27	117 188,09
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 706,78	3 106,78
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		150,00	200,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	2 523,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			2 523,94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		136 838,47	123 028,23
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		100 687,67	94 381,78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6 320,67	7 201,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14 401,77	11 088,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			79,31
V.	TRANSPORTO		1 216,28	2 892,90
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		385,00	672,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		50,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3 451,81	3 664,48
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10 325,27	3 046,65
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
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		0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Gerda Norušaitienė

(vardas ir pavardė)

Genovaitė Šemiotienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2												13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4 863,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9,42	0,00	0,00	0,00	4 853,61	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 863,03						-9,42				4 853,61	
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):	784 112,16	92 781,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-96 183,06	0,00	0,00	0,00	780 710,83	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	784 027,95						-3 604,47				780 423,48	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	84,21	92 781,73					-92 578,59				287,35	
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):	69 950,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 706,78	0,00	0,00	0,00	67 243,92	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	66 529,79						-2 706,78				63 823,01	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 420,91										3 420,91	
4.	Iš kitų šaltinių:	3 191,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	0,00	3 041,43	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 191,43						-150,00				3 041,43	
5.	Iš viso finansavimo sumų	862 117,32	92 781,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-99 049,26	0,00	0,00	0,00	855 849,79	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis