

JONIŠKIO KULTŪROS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. kovo 15 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 anspaudą, 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.

Vidutinis darbuotojų skaičius 2015 metais - 50 darbuotojai.

Pastabos

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

Atiduotas naudoti inventorių – 99334,35 Eur

Pastaba Nr. 2. Viso Centro ilgalaikio turto likutis įsigijimo verte 2015 m. gruodžio 31 d. sudaro 1358959,74 Eur, likutine verte 922228,85 Eur.

Pastaba Nr. 3. Atsargos. Medžiagų nesunaudoto centro veikloje 2015 m. gruodžio 31 d. likutis –8118,28 Eur.

Pastaba Nr. 4. Per vienerius metus gautinos sumos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1448,10
2.	Gautinos sumos iš EU už projektą	6752,41
3.	Kitos gautinos sumos	80,63
4.	Sukaupti atostoginiai ir soc. draudimo įmokos	16691,10
5.	Tiekėjams mokėtinos sumos	325,50
	Viso:	25597,74

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2015 m. gruodžio 31 d. Centro banko sąskaitose iš viso buvo 2504,90 Eur, iš jų:

- sąskaitoje (LT224010040400070084) liko nepanaudota 2504,90 Eur rėmėjų lėšų. Šias lėšas panaudosime 2016 metais.

Pastaba Nr. 6. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateiktą formą.

Pastaba Nr. 7. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną trumpalaikių įsipareigojimų sumos sudaro 25217,11 Eur, tai tiekėjams mokėtinos sumos – 325,50 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 24891,61 Eur.

Pastaba Nr. 8. Sukauptos mokėtinos sumos :

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Lt)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	12743,24
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	3947,86
3.	Grąžintinos finansavimo sumos sav. biudžetui	8200,51
4.	IŠ VISO:	24891,61

Pastaba Nr. 9. Sukauptas perviršis sudaro 80,63 Eur.

Direktorė

Gerda Norušaitienė

Joniškio kultūros centras, 190574241, Žemaičių g. 14, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147462483
D/L: 2016-05-26 14:58:02

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-05-26 Nr. 4
(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		922.228,85	951.732,22
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	922.228,85	951.732,22
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		893.712,09	913.474,86
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		23.585,32	32.129,87
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.069,46	2.294,08
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.861,98	3.833,41
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		35.920,92	124.525,61
I	Atsargos	P08	8.118,28	9.134,91
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8.118,28	9.134,91
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		0,00	9,27
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	25.297,74	111.618,40
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, turtą, paslaugas	P10	1.448,10	1.448,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos		17.016,60	26.692,54
III.6	Kitos gautinos sumos		6.833,04	83.477,76
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.504,90	3.763,03
	IŠ VISO TURTO:		958.149,77	1.076.257,83

(tęsinys kitame puslapyje)

Joniškio kultūros centras, 190574241, Žemaičių g. 14, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 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	932.852,03	964.639,44
I	Iš valstybės biudžeto		5.870,79	6.374,83
II	Iš savivaldybės biudžeto		830.170,08	844.835,50
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		94.004,35	108.930,73
IV	Iš kitų šaltinių		2.806,81	4.498,38
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		25.217,11	111.358,61
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		25.217,11	111.358,61
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 biudžetą ir fondus		8.200,51	84.734,71
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			84.734,42
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		8.200,51	0,29
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	325,50	9.070,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	16.691,10	17.553,58
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	80,63	259,78
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		80,63	259,78
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-179,15	259,78
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		259,78	
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		958.149,77	1.076.257,83

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Kultūros centro direktorė
Gerda Norušaitienė

Kultūros centro
vyriausioji buhalterė
Genovaitė Šemiotienė

Joniškio kultūros centras, 190574241, Žemaičių g. 14, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147462483
D/L: 2016-05-26 14:58:02

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-05-26 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		448.973,10	464.359,08
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		439.730,94	456.249,72
I.1	Iš valstybės biudžeto		20.138,04	32.709,40
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		395.517,56	355.614,86
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.607,88	60.376,51
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		14.467,46	7.548,95
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		9.242,16	8.109,36
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9.242,16	8.109,36
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	9.242,16	8.109,36
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-444.800,71	-464.099,28
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-310.094,20	-260.404,31
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-28.597,73	-24.747,16
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-35.121,00	-47.230,65
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-920,00	-766,91
V	TRANSPORTO		-8.645,14	-12.683,04
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.015,17	-764,60
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-792,00	-3.140,35
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-18.668,93	-36.706,15
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-40.946,54	-77.656,11
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.172,39	259,80
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.172,39	259,80
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.172,39	259,80
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Kultūros centro direktorė
Gerda M. Šemiotienė

Kultūros centro
vyriausioji buhalterė
Genovaitė Šemiotienė

Joniško kultūros centras, 190574241, Žemaitių g. 14, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2015 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 sumos (gautos), išskyrus neatsilygintai gautą turą	Finansavimo sumų pogrūpavimas*	Neatsilygintai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai
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)	6,374,83	19,634,00					-20,138,04
1.1	Nepiniginiam turtui įsilyti	6,374,83	19,634,00					-504,04
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-19,634,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	844,835,50	391,365,66		84,21	-989,85		-405,125,44
2.1	Nepiniginiam turtui įsilyti	844,239,75			84,21	-989,85		-13,535,96
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	595,75	391,365,66					-391,589,48
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)	108,930,73	780,11					-15,706,49
3.1	Nepiniginiam turtui įsilyti	95,948,22						-9,690,19
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	12,982,51	780,11					-6,016,30
4	Iš kitų šaltinių	4,498,38						-1,691,57
4.1	Nepiniginiam turtui įsilyti	735,35						-433,44
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3,763,03						-1,258,13
5	Iš viso finansavimo sumų	964,639,44	411,779,77		84,21	-989,85		-442,661,54

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pogrūpavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valdomos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamoms.

Kultūros centro
vyriausioji buhalterė
Genovaitė Semiotienė

Kultūros centro direktorė
Gieda Norušaitienė

Joniškio kultūros centras, 190574241, Žemaičių g. 14, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147462483
D/L: 2016-05-26 14:58:02

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 grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasiskelbtas	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)					5.870,79
1.1	Nepiniginiam turtui įsiegti					5.870,79
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)					830.170,08
2.1	Nepiniginiam turtui įsiegti					829.798,15
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					371,93
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)					94.004,35
3.1	Nepiniginiam turtui įsiegti					86.258,03
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					7.746,32
4	Iš kitų šaltinių					2.806,81
4.1	Nepiniginiam turtui įsiegti					301,91
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.504,90
5	Iš viso finansavimo sumų					932.852,03

Kultūros centro
vyriausioji buhalterė
Genovaitė Semionienė

Kultūros centro direktorė
Gerdė Norušaitienė