JONIŠKIO KULTŪROS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. birželio 30 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, eurais (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 - 10,93 eurų.
2) kiti šaltiniai - 3094,60 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

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(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. birželio 30 d. DUOMENIS

2018 m. liepos 16 d. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**273 912,43**	**248 134,47**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		273 802,27	244 940,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto		18,84	1 918,84
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		268 219,87	234 948,86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 413,56	5 813,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		150,00	2 259,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		110,16	3 193,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		110,16	3 193,78
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**273 912,43**	**248 134,47**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		205 531,82	192 241,17
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12 841,82	13 855,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18 800,37	17 534,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		526,57	902,20
V.	TRANSPORTO		4 717,91	4 624,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		506,00	993,17
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		50,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6 603,81	8 159,24
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		24 334,13	9 823,86
XIV.	KITOS			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS 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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**0,00**	**0,00**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**0,00**	**0,00**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
(parašas)
Gerda Norušaitienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)
(parašas)
Genovaitė Šemiotienė
(vardas ir pavardė)

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita"
2 priedas

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

Joniškio kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Žemaičių g. 14, Joniškis 190574241
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2018 m. birželio 30 d.

2018 m. liepos 16 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		849 656,42	855 420,77
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros 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		849 656,42	855 420,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		826 560,37	835 700,77
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8 040,11	9 348,35
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11 354,32	6 651,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 701,62	3 720,46
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		67 176,63	30 005,69
I.	Atsargos		3 367,74	3 420,91
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		3 367,74	3 420,91
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			4,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos		60 703,36	23 388,76
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		60 703,36	23 309,14
III.6	Kitos gautinos sumos			79,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 105,53	3 191,43
	IŠ VISO TURTO:		916 833,05	885 426,46
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		856 129,69	862 117,32
I.	Iš valstybės biudžeto		4 844,19	4 863,03
II.	Iš savivaldybės biudžeto		783 706,93	784 112,16
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		64 537,14	69 950,70
IV.	Iš kitų šaltinių		3 041,43	3 191,43
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		60 703,36	23 309,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		60 703,36	23 309,14
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		0,00	0,00
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		8 807,86	1 956,75
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		30 543,11	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21 352,39	21 352,39
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**		0,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		916 833,05	885 426,46

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Gerda Norušaitienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris) (parašas) Genovaitė Šemiotienė
(vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	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**	**-18,84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 844,19**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 863,03						-18,84				4 844,19
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**	**230 500,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-230 905,27**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**783 706,93**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	784 027,95	7 077,47					-7 409,42				783 696,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	84,21	223 422,57					-223 495,85				10,93
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, nejskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**69 950,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5 413,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**64 537,14**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	66 529,79						-5 413,56				61 116,23
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**	**230 500,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-236 487,67**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**856 129,69**

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