

JONIŠKIO KULTŪROS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. rugsėjo 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, 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 | - 20,56 eurų. |
| 2) kiti šaltiniai | - 3093,60 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.

Direktorės pavaduotoja kultūrinei veiklai, l. v. direktorės pareigas

Ilona Osipova



(Žemesnio 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. rugsėjo 30 d.

2018 m. spalio 15 d. Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais eury

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		849 935,29	855 420,77
I.	Nematerialusis turtas		2 964,50	0,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2 964,50	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		846 970,79	855 420,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		821 990,17	835 700,77
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9 952,39	9 348,35
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10 510,03	6 651,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 518,20	3 720,46
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		58 857,83	30 005,69
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3 367,74	3 420,91
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir nelyčiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		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			4,59
II.	Išankstiniai apmokėjimai		52 375,93	23 388,76
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
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		52 375,93	23 309,14
III.6	Kitos gautinos sumos			79,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 114,16	3 191,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS		908 793,12	885 426,46
I.	Iš valstybės biudžeto		856 417,19	862 117,32
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4 834,77	4 863,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		786 658,46	784 112,16
IV.	Iš kitų šaltinių		61 830,36	69 950,70
E.	ISIPAREIGOJIMAI		3 093,60	3 191,43
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		52 375,93	23 309,14
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		52 375,93	23 309,14
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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 biudžetų ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3 351,94	1 956,75
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27 671,60	
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, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		908 793,12	885 426,46

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovė arba jo įgaliotai administracijos vadovė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(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. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2018 m. spalio 15 d. Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		404 145,06	373 688,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		404 034,90	370 394,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6 110,32	4 024,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		388 554,24	352 006,96
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8 120,34	8 520,34
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 250,00	5 843,26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		110,16	3 293,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		110,16	3 293,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		404 145,06	373 688,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		306 171,18	286 504,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19 551,45	20 297,68
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21 586,75	21 287,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 763,29	1 592,75
V.	TRANSPORTO		6 444,89	6 699,45
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		576,00	1 064,56
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		638,75	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14 973,49	12 176,02
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		32 439,26	24 065,95
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)



yr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

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 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	6 082,06	0,00	0,00	-6 110,32	0,00	0,00	0,00	4 834,77
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 863,03						-28,26				4 834,77
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti				6 082,06			-6 082,06				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	784 112,16	361 381,54	0,00	826,00	0,00	0,00	-359 661,24	0,00	0,00	0,00	786 658,46
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	784 027,95	11 757,72		826,00			-9 973,77				786 637,90
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	84,21	349 623,82					-349 687,47				20,56
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	-8 120,34	0,00	0,00	0,00	61 830,36
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	66 529,79										58 409,45
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 420,91										3 420,91
4.	Iš kitų šaltinių:	3 191,43	1 152,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 250,00	0,00	0,00	0,00	3 093,60
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 191,43	1 152,17					-1 250,00				3 093,60
5.	Iš viso finansavimo sumų	862 117,32	362 533,71	0,00	6 908,06	0,00	0,00	-375 141,90	0,00	0,00	0,00	856 417,19

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