

JONIŠKIO KULTŪROS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 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 2017 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 – 81219,83 Eur

Pastaba Nr. 2. Viso Centro ilgalaikio turto likutis įsigijimo verte 2017 m. gruodžio 31 d. sudaro 1314177,30 Eur, likutine verte 855420,77 Eur.

Pastaba Nr. 3. Atsargos. Medžiagų nesunaudotų centro veikloje 2017 m. gruodžio 31 d. likutis –3420,91 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.	Kitos gautinos sumos	84,21
2.	Sukaupti atostoginiai ir soc. draudimo įmokos	21352,39
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	1956,75
	Viso:	23393,35

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2017 m. gruodžio 31 d. Centro banko sąskaitose iš viso buvo 3191,43 Eur, iš jų:

- sąskaitoje (LT037300010148939234) liko nepanaudota 3191,43 Eur rėmėjų lėšų. Šias lėšas panaudosime 2018 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 pateiktoje formoje.

Pastaba Nr. 7. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną trumpalaikių įsipareigojimų sumos sudaro 23309,14 Eur, tai tiekėjams mokėtinos sumos –1956,75 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 21352,39 Eur.

Pastaba Nr. 8. Sukauptos mokėtinos sumos :

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	16364,49
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	4987,90
	IŠ VISO:	21352,39

Pastaba Nr. 9. Sukauptas perviršis sudaro 0,00 Eur.

Direktore

Gerda Norušaitienė

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436897
D/L: 2018-03-15 09:15:13

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-15 (data) Nr. FBA-4

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			
I	Nematerialusis turtas		855.420,77	893.279,11
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	P04	855.420,77	893.279,11
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		835.700,77	870.083,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9.348,35	15.222,85
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.651,19	4.215,12
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.720,46	3.758,14
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos	P08	30.005,69	34.292,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		3.420,91	5.454,29
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		3.420,91	5.454,29
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			62,97
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	23.393,35	25.569,17
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			225,68
III.5	Sukauptos gautinos sumos		23.309,14	25.225,68
III.6	Kitos gautinos sumos		84,21	117,81
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3.191,43	3.206,16
III	IŠ VISO TURTO:		885.426,46	927.571,70

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 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			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	862.117,32	902.002,53
II	Iš savivaldybės biudžeto		4.863,03	5.366,91
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		784.112,16	811.720,62
IV	Iš kitų šaltinių		69.950,70	81.708,84
E	ISIPAREIGOJIMAI			
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		23.309,14	25.569,17
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		23.309,14	25.569,17
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 biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	1.956,75	6.309,98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	21.352,39	18.915,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			343,49
F	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	-80,63
G	MAŽUMOS DALIS			80,63
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		885.426,46	927.571,70

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Kultūros centro direktorė
Gerda Norušaitienė
(vardas ir pavardė)

Kultūros centro
vyriausiasis buhalteris
Genovaitė Šemiotienė
(vardas ir pavardė)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436897
D/L: 2018-03-30 09:24:15

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-05-30 Nr. VRA-4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		507.428,26	506.376,94
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		502.469,77	501.728,30
I.1	Iš valstybės biudžeto		7.420,00	32.634,88
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		474.223,89	452.873,18
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11.262,54	4.934,41
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		9.563,34	11.285,83
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		4.958,49	4.648,64
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4.958,49	4.648,64
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	4.958,49	4.648,64
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-507.428,26	-506.457,57
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-384.024,47	-362.122,23
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-26.740,33	-28.779,07
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-26.813,26	-35.042,02
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-2.120,10	-1.362,24
V	TRANSPORTO		-8.466,22	-8.645,66
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.221,86	-795,07
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	-597,96
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	-1.448,10
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-18.331,38	-22.002,97
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-39.710,64	-45.662,25
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	-80,63
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		0,00	-80,63
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	-80,63
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Kultūros centro direktorė
Gerda Norušaitienė

(vardas ir pavardė)

Kultūros centro
vyriausioji buhalterė
Genovaitė Genovaitienė

(vardas ir pavardė)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
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)	5.366,91	7.420,00					-7.923,88
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	5.366,91						-503,88
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		7.420,00					-7.420,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	811.720,62	463.351,97	0,00	4.124,29	-18.944,29		-476.140,43
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	811.518,29		4.501,99	4.124,29	-18.944,29		-17.172,33
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	202,33	463.351,97	-4.501,99				-458.968,10
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)	81.708,84	400,00					-12.158,14
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	76.393,91						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	5.314,93	400,00					-9.864,12
4	Iš kitų šaltinių	3.206,16	5.442,17					-2.294,02
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							-5.456,90
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.206,16	5.442,17					
5	Iš viso finansavimo sumų	902.002,53	476.614,14	0,00	4.124,29	-18.944,29		-501.679,35

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyimas; valiutos kurso įtaka pinigų lūkučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436897
D/L: 2018-03-30 09:24:15

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) pasikeitimas	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)					4.863,03	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					4.863,03	
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	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					784.027,95	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					84,21	
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	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					66.529,79	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					3.420,91	
4	Iš kitų šaltinių					3.191,43	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
5	Iš viso finansavimo sumų					3.191,43	
						862.117,32	