2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Josvainių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300631011, Karių a.3, Josvainiai, Kėdainių raj.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019 m. balandžio 9 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		754.188,55	761.102,20
I.	Nematerialusis turtas			
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		754.188,55	761.102,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		732.672,05	738.264,98
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11.426,66	12.022,19
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9.043,86	9.717,60
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.045,98	1.097,43
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		14.816,61	3.584,66
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		13.691,36	2.538,91
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		13.691,36	2.538,91
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.125,25	1.045,75
	IŠ VISO TURTO:		769.005,16	764.686,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS		754.803,03	761.762,91
I.	Iš valstybės biudžeto		45.535,54	45.924,52
II.	Iš savivaldybės biudžeto		191.167,54	193.218,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		516.068,22	520.476,75
IV.	Iš kitų šaltinių		2.031,73	2.143,18
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		13.691,36	2.538,91
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		13.691,36	2.538,91
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		139,50	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		139,50	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.698,09	40,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8.314,99	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2.538,78	2.498,78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		510,77	385,04
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		510,77	385,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		125,73	(77,40)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		385,04	462,44
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		769.005,16	764.686,86

Direktorė Renata Kalvaitė

Kultūros centro vyr. buhalterė
Birutė Raščiauskienė

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Josvainių kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300631011, Karių a.3, Josvainiai, Kėdainių raj.

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019 m. balandžio 9 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		41.769,76	42.819,34
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		41.630,26	41.869,70
I.1.	Iš valstybės biudžeto		388,98	388,98
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		36.721,30	37.020,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.408,53	4.408,53
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		111,45	51,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		139,50	949,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		139,50	949,64
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		41.644,03	41.939,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		26.617,73	25.119,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6.913,65	6.913,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5.649,63	5.837,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		40,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		50,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		557,22	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		217,57	851,37
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.598,23	3.218,24
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		125,73	879,37
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		125,73	879,37
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		125,73	879,37
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė		Renata Kalvaitė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė		Birutė Raščiauskienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

JOSVAINIŲ KULTŪROS CENTRO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 M. KOVO 31 D.

1. Bendroji dalis.

1.1. Josvainių kultūros centras (toliau - centras), Karių a. 3, Josvainiai, Kėdainių r., kodas 300631011, įregistruotas Valstybės įmonė Registrų centras 2007 m. sausio mėn. Centro savininkas – Kėdainių rajono savivaldybė, o savininko teises ir pareigas įgyvendina Kėdainių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinės centro veiklos rūšys:

kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla, kodas 90.0;

scenos pastatymams būdingų paslaugų veikla, kodas 90.02;

meno įrenginių eksploatavimo veikla, kodas 90.04;

kita pramogų ir poilsio organizavimo veikla, kodas 93.29.

Centras vykdo kultūros paslaugų funkciją pagal valstybės funkciją 08.02.01.08. – kitos kultūros ir meno įstaigos.

1.2. Centras kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi.

1.3. Josvainių kultūros centras turi Pernaravos skyrių.

1.4. Centras veikia normaliomis įprastomis sąlygomis.

2. Apskaitos politika

Apskaitos politika aprašyta Kėdainių kultūros centro 2018 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

3. Pastabos

3.1. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį operacijų nebuvo.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo - 6.913,65 Eur.

3.3. Finansinis turtas

Centras ilgalaikio finansinio turto neturi.

3.4. Kitas ilgalaikis turtas

Centras kito ilgalaikio turto neturi.

3.5. Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai

Centras biologinio turto ir mineralinių išteklių neturi.

3.6. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje atsargų likučio nebuvo.

3.7. Trumpalaikiai išankstiniai apmokėjimai

Trumpalaikių išankstinių apmokėjimų metų pradžiai ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra.

3.8. Per vienerius metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas gautinas sumas sudaro: spec. programų gautinos sumos už turto nuomą - 139,50 Eur bei sukauptos finansavimo pajamos 13.551,86 Eur.

3.9. Trumpalaikės investicijos

Centras trumpalaikių investicijų per ataskaitinį laikotarpį nevykdė.

3.10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigai banko sąskaitose kitų lėšų likutis 985,75 Eur ir specialiųjų programų lėšos - 139,50 Eur.

3.11. Finansavimo sumos

(20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas).

3.12. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Centras ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

3.13. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos (prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 2.698,09 Eur, su tiekėjais bus atsiskaityta balandžio mėn.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (mokėtinas darbo užmokestis, gyventojų pajamų mokestis ir socialinio draudimo įmokos) - 8.314,99 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos:

sukauptos atostoginių sąnaudos - 1.915,07 Eur ir soc. draudimo įmokų sąnaudos nuo jų - 583,71 Eur; kitos sukauptos mokėtinos sumos - 40 Eur.

3.14. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai

Atidėjinių, neapibrėžtiųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto ir poataskaitinių įvykių centre nebuvo.

3.15. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Finansinės nuomos (lizingo) per ataskaitinį laikotarpį centras nevykdė.

3.16. Grynasis turtas

Sukauptas perviršis yra 510,77 Eur, iš jų einamųjų metų - 125,73 Eur.

3.17. Kitos pajamos

Suteiktų paslaugų pajamos - per ataskaitinį laikotarpį turto nuomos pajamos - 139,50 Eur.

3.18. Sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos 41.644,03 Eur, ir jos yra labai panašios į praeitų metų per tą patį ataskaitinį laikotarpį patirtas sąnaudas.

3.19. Reikšmingos kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Reikšmingų kitos veiklos pajamų ir sąnaudų centre nebuvo.

3.20. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų centre nebuvo.

3.21. Sandoriai užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta centre nebuvo.

3.22. Segmentai

Centro veiklos segmentas: Poilsis, kultūra ir religija.

3.23. Nuosavybės metodo taikymo įtaka

Nuosavybės metodo centras netaikė.

3.24. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Centrui patvirtintas leistinas didžiausias etatų skaičius yra 8,95. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje visi etatai užimti. Dirba 14 darbuotojų. Pagal darbo sutartis dirbantiems darbuotojams per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota darbo užmokesčio su soc. draudimo įmokom - 26.617,73 Eur.

3.25. Turto nuvertėjimas

Centre per ataskaitinį laikotarpį turto nuvertėjimo nebuvo.

Direktorė Renata Kalvaitė

Vyr. buhalterė Birutė Raščiauskienė