2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

300631011, Karių a.3, Josvainiai, Kėdainių raj.
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Josvainių kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2025 m. liepos 10 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		623.794,93	640.102,29
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		623.794,93	640.102,29
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		599.398,17	610.707,57
II.3.	Infrastruktūros statiniai		20.104,46	20.831,12
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		27,02	3.189,18
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.265,28	5.374,42
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		55.321,28	23.206,26
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		53.725,79	22.977,18
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		780,00	
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		52.945,79	22.977,18
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.595,49	229,08
	IŠ VISO TURTO:		679.116,21	663.308,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS		624.943,40	639.796,81
I.	Iš valstybės biudžeto		36.306,67	36.991,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		177.068,29	183.339,45
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		411.472,95	419.236,59
IV.	Iš kitų šaltinių		95,49	229,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		52.910,79	22.306,99
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10.093,08	10.093,08
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		10.093,08	10.093,08
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		42.817,71	12.213,91
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			
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		12.632,27	233,61
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		18.205,14	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		11.980,30	11.980,30
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.262,02	1.204,75
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.262,02	1.204,75
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		57,27	(591,65)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.204,75	1.796,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		679.116,21	663.308,55

Direktorė Renata Kalvaitė

2 iš 3

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 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2025 m. liepos 10 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		183.121,15	144.774,23
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		181.932,23	144.308,79
I.1.	Iš valstybės biudžeto		685,02	685,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		170.999,98	135.791,67
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.763,64	7.763,67
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.483,59	68,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.188,92	465,44
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.188,92	465,44
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		183.063,88	144.396,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		108.200,95	101.027,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12.930,60	12.333,96
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11.349,17	12.060,83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		157,27	307,68
V.	TRANSPORTO		146,57	1.238,99
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.568,00	1.063,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.883,78	1.844,85
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		46.827,54	14.519,70
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		57,27	377,90
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		57,27	377,90
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		57,27	377,90
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Renata Kalvaitė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Birutė Raščiauskienė
(vardas ir pavardė)

JOSVAINIŲ KULTŪROS CENTRO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025 M. BIRŽELIO 30 D.

2025-07-16

1. Bendroji dalis

Josvainių kultūros centras, Karių a. 3, Josvainių sen., Kėdainių r., kodas 300631011, įregistruotas Valstybės įmonė Registrų centras 2007 m. sausio 5 d. Centro savininkas – Kėdainių rajono savivaldybė, o savininko teises ir pareigas įgyvendina Kėdainių rajono savivaldybės taryba.
Pagrindinės centro veiklos rūšys:
Scenos menų veikla, kodas 90.20;
Kitų su menine kūryba ir scenos menais susijusių paslaugų veikla, kodas 90.39;
Meno įrenginių ir objektų eksploatavimo veikla, kodas 90.31.
Centras vykdo kultūros paslaugų funkciją pagal valstybės funkciją 08.02.01.08. – kitos kultūros ir meno įstaigos.

2. Apskaitos politika

Apskaitos politika aprašyta Josvainių kultūros centro 2024 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

3. Pastabos

3.1. Ilgalaikio materialiojo turto vienetai, neatitinkantys 12 Standarte nustatytų ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijų, buvo pergrupuoti, turtas perkeltas į ūkinį inventorių (sumos reikšmingos).

Atliktas turto pergrupavimas į trumpalaikio turto sąskaitas (taikomas 8 VSAFAS 25 punktas).
Atliktas ūkinio inventoriaus perkėlimas pagal 8 VSAFAS 37 punkto nuostatas.
Kreditas 120XXX1 Nurašyta ilgalaikio turto (įsigijimo savikaina): 8902,51 Eur,
Debetas 120XXX4 Ilgalaikio turto sukauptas nusidėvėjimas: 5525,75 Eur,
Debetas 4251902 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (panaudotos): 3376,76 Eur,
Debetas 2020001 Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina: 8902,51 Eur,
Kreditas 2020001 Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina: 8902,51 Eur,
Kreditas 2020003 Ūkinio inventoriaus nuvertėjimas: 5525,75 Eur,
Debetas 2020003 Ūkinio inventoriaus nuvertėjimas: 5525,75 Eur,
Kreditas 9220001 Praėjusių laikotarpių pajamų koregavimo įtaka: 3376,76 Eur,
Debetas 9220002 Praėjusių laikotarpių sąnaudų koregavimo įtaka: 8902,51 Eur,
Kreditas 9220002 Praėjusių laikotarpių sąnaudų koregavimo įtaka: 5525,75 Eur.

Direktorė Renata Kalvaitė

Vyr. buhalterė Birutė Raščiauskienė