

PATVIRTINTA
Kėdainių rajono savivaldybės tarybos
2024 m. gegužės 31 d. sprendimu Nr. TS-150

**JOSVAINIŲ KULTŪROS CENTRO 2023 M. METINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS**

2024 m.

2023 m. metinių ataskaitų rinkinys

1. Metinė veiklos ataskaita;

2. Metinių finansinių ataskaitų rinkinys:

- 2.1. finansinės būklės ataskaita;
- 2.2. veiklos rezultatų ataskaita;
- 2.3. pinigų srautų ataskaita;
- 2.4. grynojo turto pokyčių ataskaita;
- 2.5. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas;
- 2.5.1. finansinių ataskaitų aiškinamasis rašto priedai.

3. Metinių biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitų rinkinys:

- 3.1. išlaidų sąmatos vykdymo ataskaita;
- 3.2. biudžeto vykdymo ataskaitų aiškinamasis raštas.

JOSVAINIŲ KULTŪROS CENTRAS

2023 METŲ VEIKLOS ATASKAITA

2024 02 27

Josvainiai

VADOVO PRANEŠIMAS

Josvainių kultūros centras (toliau – Kultūros centras) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, veikianti Josvainių ir Pernaravos seniūnijose. Josvainių kultūros centras yra juridinis asmuo.

Josvainių kultūros centro paskirtis – užtikrinti Josvainių ir Pernaravos seniūnijų gyventojų kultūrinių poreikių tenkinimą, puoselėti etninę kultūrą, mėgėjų meną, plėtoti kultūrinę, švietėjišką (edukacinę) ir informacinę veiklą, organizuoti profesionalaus meno sklaidą, išlaikyti ir tęsti krašto tradicijas, rengti ir įgyvendinti kultūrinius, edukacinius projektus ir programas, skatinti jaunimo iniciatyvas, ugdyti ir tenkinti bendruomenių kultūrinius poreikius.

Josvainių kultūros centras sudaro galimybes visų amžiaus ir socialinių grupių Josvainių ir Pernaravos seniūnijų gyventojams dalyvauti kultūriniame gyvenime. 2023 m. veiklos pagrindiniai uždaviniai buvo pasiūlyti bendruomenių interesus tenkinančius, kokybiškus kultūrinius produktus, plėtoti mėgėjų meno kolektyvų, būrelių veiklą, ugdyti etninę savimone, tęsti edukacinę veiklą, organizuoti valstybinių, profesinių švenčių, atmintinų dienų minėjimus, sudaryti sąlygas profesionalaus meno sklaidai, rūpintis jaunimo užimtumu, skatinti bendrų kultūrinių veiklų atsiradimą ir puoselėti bendrąją kultūrą. Pagrindiniai Kultūros centro veiklos principai – teikiamų kultūrinių paslaugų kokybė, įvairovė bei profesionalumas.

Programos įgyvendinimo rezultatai:

2023 m. Josvainių kultūros centre ir Pernaravos skyriuje aktyviai bendradarbiaujant su seniūnijomis, bendruomeninėmis ir kitomis organizacijomis, įstaigomis, įvyko 138 renginiai, iš kurių 17 surengė kiti rengėjai. Bendras žiūrovų skaičius – 12 162, kurių 1 610 – virtualių renginių peržiūros. Surengta 14 etninę kultūrą ir krašto tradicijas puoselėjančių, 15 valstybinių švenčių ir atmintinų dienų paminėjimo renginių, taip pat organizuota 15 parodų, kurių 4 – profesionaliojo meno. Kitų profesionalaus meno sklaidos renginių skaičius – 8.

Puoselėjama mėgėjų meno veikla. 2023 m. Kultūros centre veikė 8 mėgėjų meno kolektyvai, kurių veikloje dalyvavo 84 dalyviai. Mėgėjų meno kolektyvai koncertines programas pristatė 33 koncertuose. Kultūriniai mainai vykdyti tiek su rajono, tiek su įvairiomis šalies kultūros įstaigomis, išvykų skaičius – 14. Koncertuota Kėdainių, Jonavos, Kauno, Ukmergės, Jurbarko, Šiaulių, Kupiškio, Birštono, Pakruojo miestuose/rajonuose. Kultūros centro organizuojamuose renginiuose įvykusių pasirodymų skaičius – 19. Dalyvauta 7 respublikiniuose ir regioniniuose renginiuose, festivaliuose ir konkursuose. Kultūros centro moterų vokalinis ansamblis „Pilkos stygos“ respublikiniame solistų ir vokalių ansamblių festivalyje–konkurse „Šventosios gaida 2023“ pelnė geriausio moterų vokalinio ansamblio vardą ir laimėjo I-ąją vietą, taip pat respublikiniame vokalių ansamblių festivalyje–konkurse „Dainų sodai 2023“ pelnė III vietos diplomą.

Kultūros centre 2023 m. veikė 3 būreliai, kurių veiklose dalyvavo 32 dalyviai. Organizuotos įvairios sociokultūrinės veiklos, edukaciniai užsiėmimai, kurie vykdyti Josvainių, Kampų, Kunionių, Pernaravos, Langakių bendruomenių nariams. Kultūrinių paslaugų įvairovei užtikrinti parengti ir įgyvendinti du kultūros projektai: „Molio paslaptys“ bei „Tvarioji kūryba“.

Siekiant užtikrinti geras sąlygas kūrybinei, sociokultūrinei veiklai vystyti įvairiomis priemonėmis kuriamas betarpiškas ryšys su mėgėjų meno kolektyvų, būrelių nariais. Rengiami pasibuvimų vakarai, popietės, organizuojamos pažintinės išvykos, pramoginiai renginiai. Rūpinamasi patalpų, naudojamų kultūrinėms veikloms vykdyti pritaikymu, koncertinių kostiumų, muzikos instrumentų ir kitų reikalingų priemonių atnaujinimu, įsigijimu. Veiklos gerinimo klausimais rengiami pasitarimai su mėgėjų meno kolektyvų, būrelių vadovais, nariais.

Rūpinamasi vaikų ir jaunimo saugaus laisvalaikio leidimo užtikrinimu, užimtumu, kūrybiniu ugdymu. Kultūros centre įvyko 13 įvairaus pobūdžio renginių, organizuotos kūrybinės dirbtuvės, kino vakarai mažiesiems. Skatinama savanoriškai veikla, kurioje 2023 m. dalyvavo 33 savanoriai. Atvirosios erdvės jaunimui unikalūs 2023 m. lankytojų skaičius – 120. Parengtas ir sėkmingai įgyvendintas AJE veiklos projektas „Naujos jungtys“.

Puoselejamas draugiškas ryšys su įvairiomis seniūnijų bei rajono įstaigomis, dalijamasi gerąja patirtimi. Vykdytos bendros veiklos su Josvainių ir Pernaravos seniūnijomis, Josvainių bendruomenės centru, Josvainių gimnazija, Juodkaimių bendruomenės centru, Kėdainių krašto muziejumi, Kėdainių rajono savivaldybės Mikalojaus Daukšos viešosios bibliotekos Josvainių ir Pernaravos struktūriniais teritoriniais padaliniais ir kt.

Bendraujama su Lietuvos nacionaliniu kultūros centru, Kėdainių rajono ir kitomis šalies kultūros įstaigomis, nevyriausybinėmis organizacijomis. Vykdomi kultūriniai mainai. Kultūros centro organizuojamuose renginiuose svečiavosi mėgėjų meno kolektyvai iš Kėdainių, Raseinių, Kauno, Panevėžio, Tauragės, Jurbarko miestų/rajonų.

Kultūros įstaigoje yra geros sąlygos kultūrinei veiklai vystyti. 2023 metais dirbo 16 darbuotojų. Kultūros centro bendras etatų skaičius – 9,45. Pareigybių skaičius – 18, iš jų 14 – kultūros ir meno pareigybės. Darbuotojų pareigybės: direktorius, skyriaus vadovas, mėgėjų meno kolektyvo vadovas, būrelio vadovas, kultūrinių renginių organizatorius, režisierius, informacijos specialistas, vyriausiasis buhalteris, prekių ir paslaugų pirkimo specialistas, ūkvedys, valytojas.

Kultūros ir meno specialistų išsilavinimas: aukštasis universitetinis – 7 darbuotojai, aukštasis neuniversitetinis – 2, aukštesnysis – 2, vidurinis – 1. 2023 m. 11 darbuotojų aktyviai dalyvavo kompetencijų ir profesinių įgūdžių tobulinimo seminaruose, mokymuose, konferencijose bei paskaitose. Kultūros centro darbuotojams organizuojami

Kultūros centro patalpos yra pritaikytos darbuotojų poreikiams: tinkamai įrengti darbo kabinetai, erdvės kūrybinei veiklai vykdyti, patalpos pailsėti. Siekiant kuo efektyvesnio žmogiškųjų išteklių valdymo, sudarytos geros darbo sąlygos: įstaigoje taikomas individualus darbo laiko režimas, nuotolinis darbas. Palankiam mikroklimatui darbovietėje užtikrinti organizuojami pasitarimai veiklos gerinimo klausimais, rengiamos pažintinės išvykos, pasibuvimų popietės ir kt. Metų bėgyje organizuoti galimo smurto ir priekabiavimo darbe atvejų prevencijos mokymai. Atliktas profesinės rizikos, psichosocialinių rizikos veiksnių vertinimas. Išvada – Kultūros centre yra geros sąlygos profesiniai veiklai vykdyti, darbuotojai jaučiasi gerai ir vertina darbinę aplinką bei tarpusavio santykius palankiai.

Įvertintos pastangos siekti įstaigos veiklos gerinimo, teikiamų paslaugų kokybės užtikrinimo – už svarbių užduočių atlikimą darbuotojams skirtos piniginės premijos, už papildomą darbą – priemokos. Kasmetinio darbuotojų veiklos vertinimo rezultatai: aštuonių darbuotojų veikla įvertinta labai gerai, kitų – gerai. Darbuotojams skirta 10–25 proc. pareiginės algos pastoviosios dalies kintamoji dalis.

Metų bėgyje Kultūros centre atlikta gaisrinės saugos patikra – rekomendacijos įgyvendintos. Dalinai atnaujintas darbo inventorių, įgarsinimo sistema, įsigyti reikalingi muzikos instrumentai, atlikti patalpų remonto (Mažoji salė, pagalbinės patalpos), darbai.

Didelis dėmesys skirtas Josvainių kultūros centro veiklų viešinimui. Interneto svetainėje www.josvainiukultura.lt skelbiama aktuali informacija, renginiai bei anonsuojamos veiklos. Veiklų sklaida vykdoma ir socialiniuose tinkluose, rajoninėje spaudoje, televizijoje.

VEIKLOS TIKSLŲ ĮGYVENDINIMAS

Josvainių kultūros centras 2023 m. dalyvavo įgyvendinant Kėdainių rajono savivaldybės 2023–2025 m. strateginio veiklos plano 05 programos „Kultūros veiklos plėtra“ 03 tikslo „Sudaryti sąlygas krašto bendruomenei dalyvauti kultūrinėje bei kūrybinėje veikloje“ 01 uždavinio „Užtikrinti efektyvią rajono kultūros centrų veiklą, vykdyti organizuojamų renginių informacijos sklaidą“ priemones:

01 Organizuoti ir užtikrinti kultūros centrų ir jų skyrių veiklą.

02 Organizuoti valstybinių, profesinių švenčių, atmintinų dienų minėjimus, įvairius renginius bendruomenės poreikiams tenkinti.

03 Kompensuoti kultūros įstaigų darbuotojų važiavimo į/iš darbo išlaidas.

Įgyvendinimo pradžia – 2023 m. sausio 1 d., pabaiga – 2023 m. gruodžio 31 d.

Kultūros centras 2023 m. veiklą vykdė vadovaudamasis 2023 m. vasario 8 d. Josvainių kultūros centro direktoriaus įsakymu Nr. V-5 patvirtintu Josvainių kultūros centro 2023 m. veiklos planu.

Kultūros centro 2023 m. veiklos planas – Savivaldybės 2023–2025 m. strateginio veiklos plano programų (tikslų ar uždavinių, atskirų priemonių), už kurias atsakingas Josvainių kultūros centras, įgyvendinimą detalizuojantis dokumentas, kuris parengtas atsižvelgiant į Savivaldybės 2023 m. biudžete skirtus asignavimus.

Josvainių kultūros centro metinis planas parengtas siekiant efektyviai panaudoti turimus bei planuojamus gauti finansinius, materialinius ir darbo išteklius, užsibrėžtiems tikslams pasiekti, atlikti veiklos stebėseną ir atsiskaitymą už rezultatus.

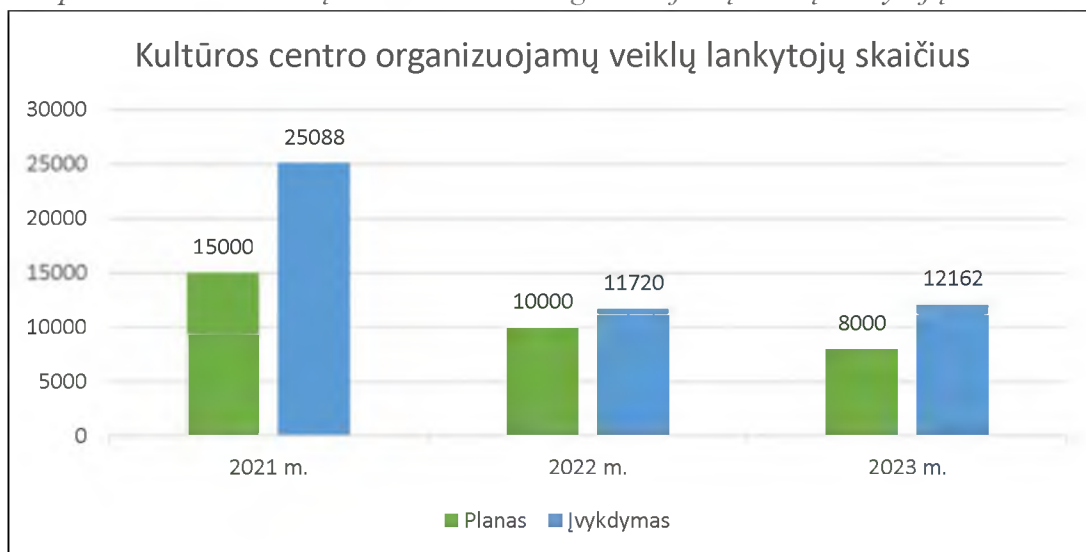
Įgyvendinant 1 priemonę „Organizuoti ir užtikrinti kultūros centrų ir jų skyrių veiklą“ buvo vykdomos veiklos:

1. Organizuoti ir užtikrinti kultūros centro darbuotojų darbą. Josvainių kultūros centre ir Pernaravos skyriuje dirbo 16 darbuotojų. Kultūros centro bendras etatų skaičius – 9,45. Pareigybių skaičius – 18, iš jų 14 – kultūros ir meno pareigybės, 4 – kiti darbuotojai.

2. Užtikrinti kultūros centro ir skyrių aplinkos aptarnavimą.

Priemonės vertinimo kriterijus – Centro organizuojamų veiklų lankytojų skaičius, kurio reikšmė >8 000.

1 paveikslas. Josvainių kultūros centro organizuojamų veiklų lankytojų skaičius.



PASTABA: 2021 m. veiklų lankytojų skaičius: fiziniai asmenys kultūros centre ar skyriuje ar kitose erdvėse su žiūrovais – 5198, virtualių renginių – tiesioginių transliacijų dalyviai ir vaizdo įrašų internete peržiūros – 19 890.

Priemonei „Organizuoti ir užtikrinti kultūros centrų ir jų skyrių veiklą“ vykdyti skirta ir panaudota 226 852 Eur, iš jų 184 140 Eur darbo užmokesčiui su soc. draudimo įmokom, 42 512 Eur aplinkos aptarnavimui (įskaitant ilgalaikio turto įsigijimą), 200 Eur darbuotojų kvalifikacijai kelti. Iš jų: 32 Eur Valstybės biudžeto lėšų ir 225 515 Eur Kėdainių rajono savivaldybės biudžeto lėšų ir 1 305 Eur iš pajamų už suteiktas paslaugas. Siekiant gerinti veiklą, teikiamų paslaugų kokybę, darbuotojų darbo sąlygas 2023 m. įsigyta ilgalaikio turto už 6 786 Eur: kompiuteris darbui, gitara ir klavišinis instrumentas „Jamaha“ mėgėjų meno kolektyvų veiklai, mikrofonai garso aparatūros papildymui bei biliardo stalas AJE veiklai. Taip pat už 3 000 Eur atliktas mažosios salės su pagalbinėmis patalpomis einamasis remontas.

Įgyvendinant 2 priemonę „Organizuoti valstybinių, profesinių švenčių, atmintinų dienų minėjimus, įvairius renginius bendruomenės poreikiams tenkinti“ vykdytos veiklos:

1. Organizuoti valstybinių, profesinių švenčių ir atmintinų dienų renginius. Suorganizuota 15 renginių. Laisvės gynėjų dienos paminėjimai, Lietuvos valstybės bei Lietuvos nepriklausomybės atkūrimo dienoms paminėti skirti koncertai, Gedulo ir vilties dienos renginiai, Valstybės ir tautiškos giesmės dienų paminėjimai, pilietinės akcijos, iniciatyvos, ir kt.

2. Puoselėti etninę kultūrą. Surengtų renginių skaičius – 14. Tradiciškai rengiamos Užgavėnės, Joninių šventė, Atvelykio, Advento renginiai, tautodailės parodos, etninės edukacijos veiklos. Pernaravos seniūnijos gyventojai pakviesti į šiaudinių sodų rišimo kūrybines dirbtuves, josvainiečiai į edukaciją „kiaušinių marginimas vašku“, „advento vainiko pyrimas“ ir kt.

3. Propaguoti profesionalų meną. Profesionalaus meno sklaidos renginių – 12: 4 spektakliai, 4 koncertai, 4 parodos. Kitų rengėjų suorganizuoti dar 3 profesionalaus meno spektakliai, kurių didžiausio dėmesio sulaukė Oskaro Koršunovo teatro spektaklis „Vestuvės“.

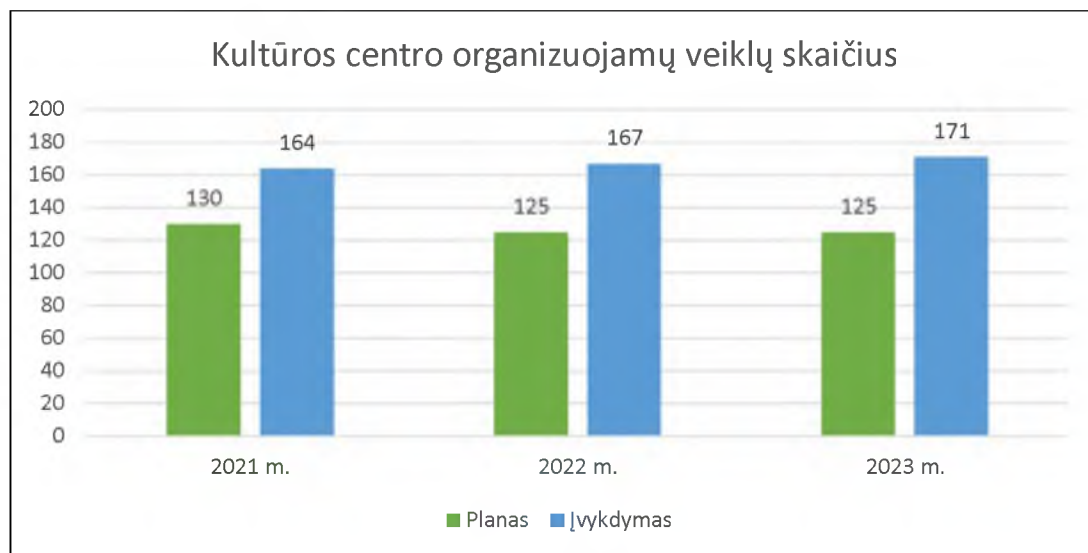
4. Skatinti ir ugdyti mėgėjų meno kolektyvų veiklą. Kultūros centro mėgėjų meno kolektyvai koncertavo kultūros centro organizuojamuose renginiuose bei išvykose. Bendras pasirodymų skaičius – 33, kurių 14 išvykose tiek rajone, tiek įvairiose šalies vietovėse. Dalyvauta 3 festivaliuose–konkursuose. Laimėtos prizinės vietos.

5. Organizuoti įvairius renginius bendruomenės poreikiams tenkinti. Bendras įvykusių renginių skaičius – 84. Organizuota 11 parodų, 30 edukacinių veiklų, 43 sociokultūriniai renginiai, bendros veiklos su kitomis įstaigomis bei nevyriausybinėmis organizacijomis. Įsimintiniausi renginiai: Česlovo Milošo festivalio atidarymo renginys, XXVI Lietuvos suaugusiųjų mėgėjų teatrų apžiūros – šventės „Atspindžiai“ vietinis turas, Pernaravos miestelio jubiliejinė šventė „Pernaravai – 675“, „Šeimų diena“, Liaudiškos muzikos kapelų šventė „Svainių kvietinis“, vokalinės muzikos šventė „Reikia tikėt viltim gera“, Senjorų dienos paminėjimo, Kalėdiniai renginiai ir kt.

6. Organizuoti veiklas, skirtas vaikų ir jaunimo užimtumui. Kultūros centre įvyko 13 renginių vaikams ir jaunimui. Pilietiškumo ugdymui surengtos paskaitos, aktyvios veiklos, skirtos Lietuvos šaulių sąjungos įkūrėjo Vlado Putvinskio gimimo metinėms bei okupacinės Sovietų sąjungos kariuomenės išvedimo iš Lietuvos 30-mečio metinėms ir Lietuvos žvalgės ir politikės Marcelės Kubiliūtės 125-osioms gimimo metinėms paminėti. Organizuotos kūrybinės veiklos, skatinama savanorystės idėja. Kultūros centro veikloje aktyviai dalyvavo 33 savanoriai. Mažieji buvo pakviesti į kino vakarus, dalyvavo kūrybinėse dirbtuvėse, teatralizuotuose pasakų skaitymo popietėse, išvydo 2 profesionalius (Kauno valstybinio lėlių teatro, Panevėžio lėlių vežimo teatro) spektaklius. Tarptautinės vaikų gynimo dienos proga organizuotas piešinių konkursas bei kūrybos darbų paroda.

Priemonės vertinimo kriterijus – organizuojamų veiklų skaičius, kurio reikšmė >125 veiklos. 2023 m. Josvainių kultūros centre įvyko 138 renginiai, kurių 121 organizavo Josvainių kultūros centras, 17 – kiti rengėjai. Mėgėjų meno kolektyvų bendras pasirodymų skaičius – 33. Papildomas, plane nenumatytas veiklas pavyko surengti bendradarbiaujant su Kultūros centro partneriais, taip pat įgyvendinant projektus, kurių ataskaitiniais metais vykdyta 3.

2 paveikslas. Josvainių kultūros centro organizuojamų veiklų skaičius.



PASTABA: pateiktą veiklų skaičių sudaro Kultūros centre įvykusių renginių skaičius bei Kultūros centro mėgėjų meno kolektyvų pasirodymų skaičius.

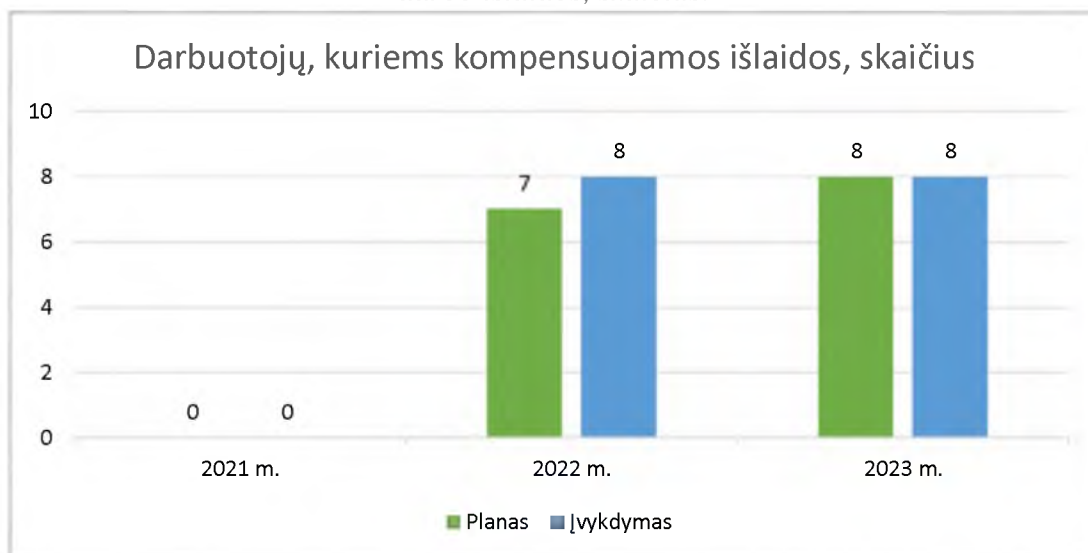
Priemonei „Organizuoti valstybinių, profesinių švenčių, atmintinų dienų minėjimus, įvairius renginius bendruomenės poreikiams tenkinti“ vykdyti skirta ir panaudota 27 946 Eur, iš jų 21 140 Eur veiklai, 6 806 projektinei veiklai vykdyti. Iš jų: 26 431 Eur Kėdainių rajono savivaldybės biudžeto lėšos, iš pajamų už paslaugas 500 Eur ir 1 015 Eur privačių rėmėjų lėšos.

Įgyvendinant 3 priemonę „Kompensuoti kultūros įstaigų darbuotojų važiavimo į/iš darbo išlaidas“, atlikti veiksmai:

1. Kompensuoti kultūros įstaigų darbuotojų važiavimo į/iš darbo išlaidas.

Priemonės vertinimo kriterijus – darbuotojų, kuriems kompensuojamos išlaidos, skaičius.
Reikšmė – 8 darbuotojai.

3 paveikslas. Josvainių kultūros centro darbuotojų, kuriems kompensuojamos važiavimo į/iš darbo išlaidos, skaičius.



PASTABA: 2021 m. darbuotojų važiavimo į/iš darbo išlaidos nebuvo kompensuojamos.

Priemonei „Kompensuoti kultūros įstaigų darbuotojų važiavimo į/iš darbo išlaidas“ 2023 m. įgyvendinti buvo panaudota 1 400 Eur Kėdainių rajono savivaldybės biudžeto lėšų.

Ataskaitiniam laikotarpiui veiklos plane buvo nustatyti programos įgyvendinimo rezultatai:

1. Sudarytos geros sąlygos Josvainių ir Pernaravos seniūnijų gyventojams dalyvauti kultūrinėje veikloje. 2023 m. Josvainių kultūros centre įvyko 138 įvairaus pobūdžio renginiai, veiklą tęsė 8 mėgėjų meno kolektyvai, kurių veikloje dalyvavo 84 dalyviai, veikė 3 būreliai, būrelių dalyvių skaičius – 34. Kultūros paslaugų įvairovei užtikrinti vykdomos projektinės veiklos. 2023 m. parengtos 4 projektų finansavimo paraiškos, 3 projektams gautas finansavimas ir įvykdytos suplanuotos veiklos. Bendrų veiklų, vykdytų su Josvainių ir Pernaravos seniūnijose veikiančiomis įstaigomis ir organizacijomis, skaičius – 9.

2. Suorganizuoti ne mažiau 15 valstybinių, profesinių švenčių ir atmintinų dienų renginių. Suorganizuotų renginių skaičius – 15. Pateikiama 4 paveiksle.

3. Puoselėjama etninė kultūra, vietos tradicijos. Suorganizuota ne mažiau 12 renginių. Įgyvendinta, veiklų skaičius – 14. Pateikiama 4 paveiksle.

4. Suorganizuoti ne mažiau 7 įvairių žanrų profesionalaus meno sklaidos renginių. Kultūros centre įvyko 12 profesionalaus meno renginių. Pateikiama 4 paveiksle.

5. Plėtojama mėgėjų meno kolektyvų, būrelių veikla. Veiklą tęs 8 mėgėjų meno kolektyvai, kurių veikloje dalyvaus ne mažiau 70 dalyvių. Mėgėjų meno kolektyvų pasirodymų skaičius – ne mažiau 25. Rezultatai pasiekti, informacija pateikiama 5 paveiksle.

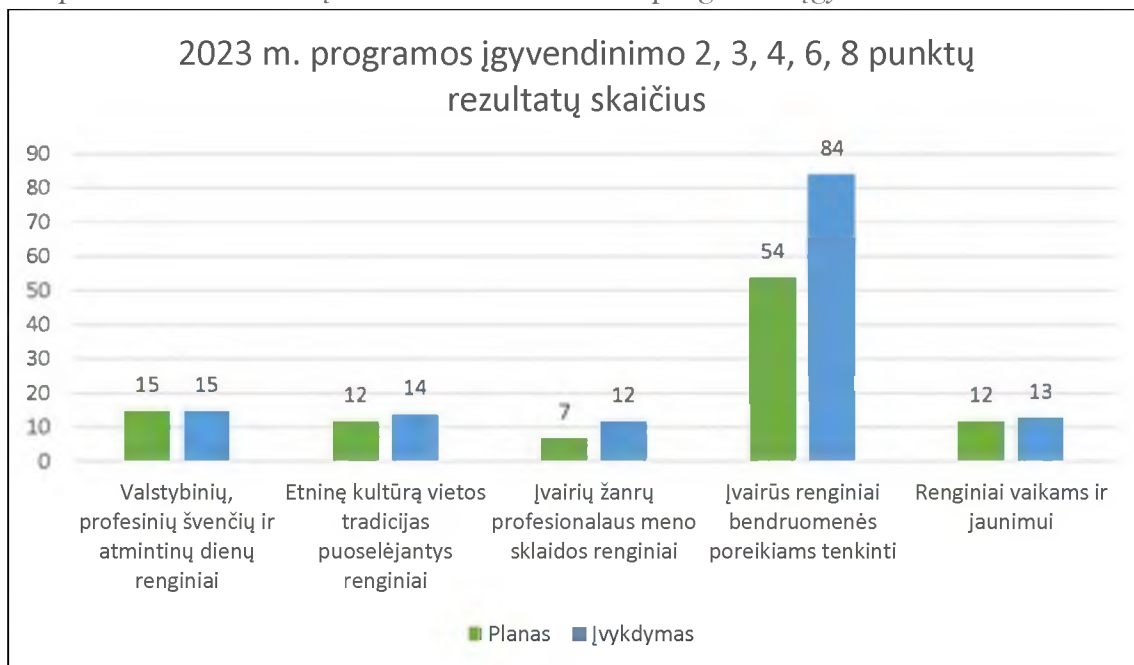
6. Suorganizuota ne mažiau 54 įvairūs renginiai bendruomenės poreikiams tenkinti. Pateikiama 4 paveiksle.

7. Veiks Atviroji erdvė jaunimui. Unikalių dalyvių skaičius ne mažiau 70. 2023 m. AJE unikalių lankytojų skaičius – 120. Trijų metų lankomumo išraiška pateikiama 6 paveiksle.

8. Suorganizuota ne mažiau 12 renginių vaikams ir jaunimui. Įvykdytos planuotos veiklos, rezultatas – suorganizuota 13 veiklų. Pateikiama 4 paveiksle.

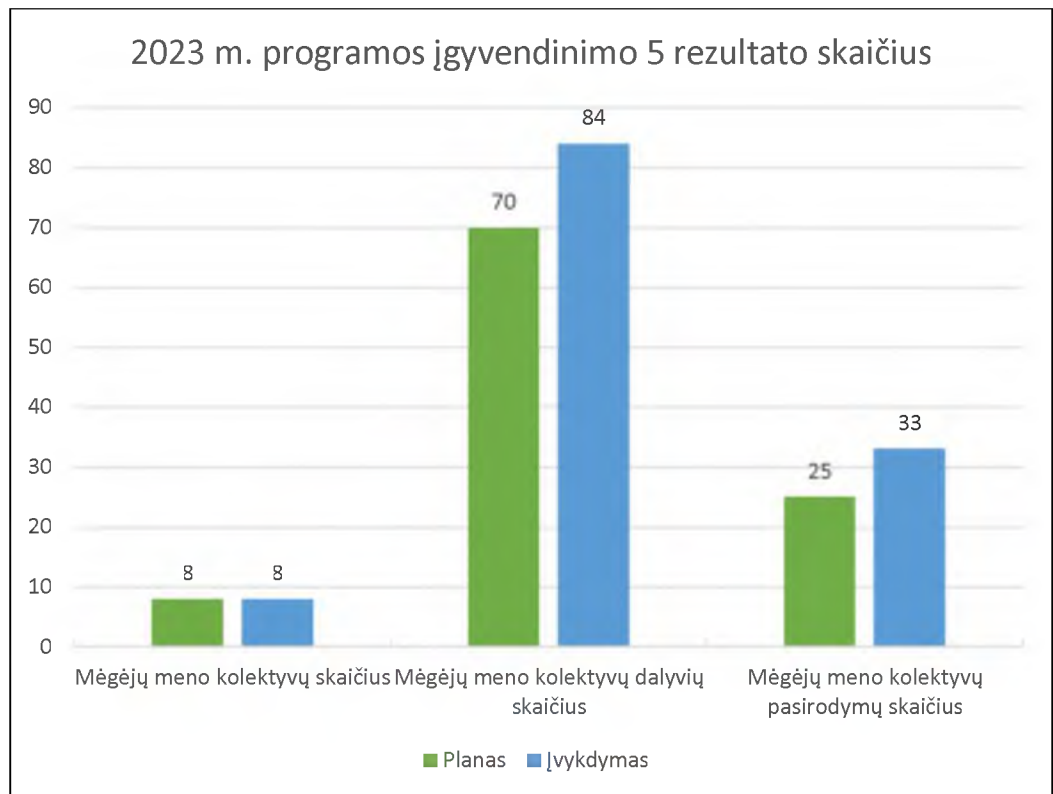
9. Organizuojamų veiklų lankytojų skaičius – ne mažiau 8 000. Rezultatai pateikiami 2 paveiksle.

4 paveikslas. Josvainių kultūros centro 2023 m. programos įgyvendinimo rezultatai.



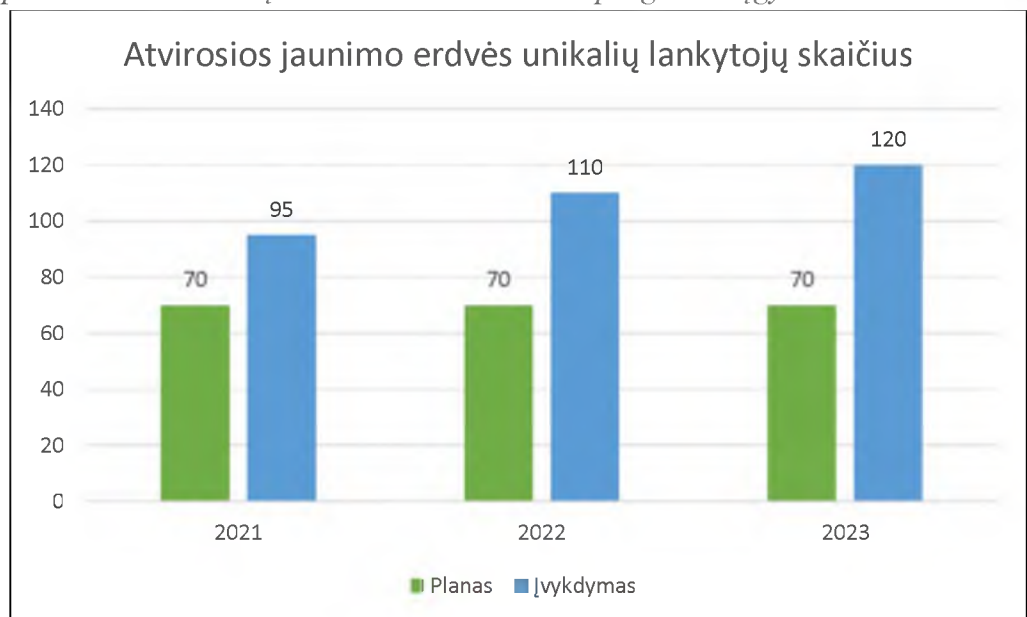
PASTABA: dėl aiškumo (skaičių mastelių skirtumų) programos 5, 7, 8 rezultatų skaičiai pateikiami atskiruose paveiksluose.

5 paveikslas. Josvainių kultūros centro 2023 m. programos įgyvendinimo rezultatai.



PASTABA: Atskirai pateikiami su mėgėjų meno veikla susiję rezultatai.

6 paveikslas. Josvainių kultūros centro 2023 m. programos įgyvendinimo rezultatai.



PASTABA: 6 paveiksle pateikiami trijų metų duomenys, rodantys Atvirosios jaunimo erdvės lankytojų nežymų padidėjimą.

Ataskaitiniam laikotarpiui veiklos plane nustatyti programos įgyvendinimo rezultatai pasiekti, kai kurie rodikliai viršyti.

Josvainių kultūros centro 2023 m. veiklos planas įgyvendintas. Numatytos veiklos priemonės įgyvendintos.

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

____Nr.____
(data)

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		634 687,73	653 624,97
I	Nematerialusis turtas		0,00	141,16
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	141,16
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	634 687,73	653 483,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		626 406,38	648 778,10
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 520,30	2 493,71
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		6 761,05	2 212,00
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		23 265,52	13 956,01
I	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
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	P10	22 059,83	12 010,24
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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		22 059,83	12 010,24
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1 205,69	1 945,77
	IŠ VISO TURTO:		657 953,25	667 580,98

(tęsinys kitame puslapyje)

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 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	P12	635 183,78	655 406,02
I	Iš valstybės biudžeto		38 361,73	39 731,77
II	Iš savivaldybės biudžeto		160 784,03	163 162,95
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		434 763,90	450 291,30
IV	Iš kitų šaltinių		1 274,12	2 220,00
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		20 973,07	11 955,24
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9 669,94	5 447,89
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	9 669,94	5 447,89
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11 303,13	6 507,35
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	P17	129,12	598,53
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	11 174,01	5 908,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1 796,40	219,72
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 796,40	219,72
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 576,68	-0,08
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		219,72	219,80
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		657 953,25	667 580,98

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Renata Kalvaitė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Birutė Raščiausienė
(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(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		285 730,18	227 281,30
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		282 993,42	226 238,54
I.1	Iš valstybės biudžeto		1 402,16	3 358,33
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		264 842,75	204 182,81
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15 527,40	17 283,09
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 221,11	1 414,31
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 736,76	1 042,76
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2 736,76	1 042,76
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-284 153,50	-227 281,38
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-195 027,56	-144 875,03
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-25 723,74	-27 094,71
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-20 300,12	-16 479,56
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1 400,00	-87,92
V	TRANSPORTO		-1 397,88	-616,77
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-200,00	-312,80
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-5 652,40	-2 486,24
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-5 014,09	-10 257,79
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-29 437,71	-25 070,56
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 576,68	-0,08
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		1 576,68	-0,08
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 576,68	-0,08
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		Birutė Raščiauskienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
_____.Nr. _____.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai								
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-740,08	0,00	-740,08	255,20	0,00	255,20
I	Iplaukos		252 008,61	0,00	252 008,61	199 564,17	0,00	199 564,17
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		247 466,85	0,00	247 466,85	197 633,65	0,00	197 633,65
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		32,12	0,00	32,12	1 833,34	0,00	1 833,34
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		247 159,50	0,00	247 159,50	194 336,60	0,00	194 336,60
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		275,23	0,00	275,23	1 463,71	0,00	1 463,71
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		2 736,76	0,00	2 736,76	1 042,76	0,00	1 042,76
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		1 805,00	0,00	1 805,00	887,76	0,00	887,76
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-2 736,76	0,00	-2 736,76	-1 042,76	0,00	-1 042,76
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-2 736,76	0,00	-2 736,76	-1 042,76	0,00	-1 042,76
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-250 011,93	0,00	-250 011,93	-198 266,21	0,00	-198 266,21
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-185 540,32	0,00	-185 540,32	-142 595,43	0,00	-142 595,43
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-20 687,53	0,00	-20 687,53	-16 933,55	0,00	-16 933,55
III.3	Komandiruočių		-1 400,00	0,00	-1 400,00	-87,92	0,00	-87,92
III.4	Transporto		-1 397,88	0,00	-1 397,88	-616,77	0,00	-616,77
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-200,00	0,00	-200,00	-312,80	0,00	-312,80
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-5 652,40	0,00	-5 652,40	-2 504,68	0,00	-2 504,68
III.7	Atsargų išsigijimo		-5 014,09	0,00	-5 014,09	-10 249,68	0,00	-10 249,68
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų išsigijimo		-30 119,71	0,00	-30 119,71	-24 965,38	0,00	-24 965,38
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-6 186,50	0,00	-6 186,50	-2 148,40	0,00	-2 148,40
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-6 186,50	0,00	-6 186,50	-2 148,40	0,00	-2 148,40
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		6 186,50	0,00	6 186,50	2 148,40	0,00	2 148,40
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		6 186,50	0,00	6 186,50	2 148,40	0,00	2 148,40
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		6 186,50	0,00	6 186,50	2 148,40	0,00	2 148,40
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-740,08	0,00	-740,08	255,20	0,00	255,20
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 945,77		1 945,77	1 690,57		1 690,57
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1 205,69		1 205,69	1 945,77		1 945,77

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Renata Kalvaitė

(vardas ir pavardė)

Birutė Raščiauskienė

(vardas ir pavardė)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
_____, Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai									
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sulauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						219,80	219,80	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-0,08	-0,08	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						219,72	219,72	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1 576,68	1 576,68	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						1 796,40	1 796,40	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Renata Kalvaitė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Birutė Raščiausienė
(vardas ir pavardė)

JOSVAINIŲ KULTŪROS CENTRO
2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji dalis

1.1. Josvainių kultūros centras (toliau - 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:

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 vieną Pernaravos skyrių.

1.4. Centras veikia normaliomis įprastomis sąlygomis.

1. Apskaitos politika

1.1. Centras taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad finansinių ataskaitų duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, centras vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS "Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas".

1.2. Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Josvainių kultūros centro apskaitos politika ir kitais teisės aktais. Finansinių ataskaitų forma - konsoliduojamos ataskaitos. Finansinių ataskaitų valiuta - eurai (Eur).

1.3. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

1.4. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių ir klaidų taisymo nebuvo atliekama (7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ 3 priedas, 5 priedas).

1.5. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto pripažinimo ir nusidėvėjimo ar amortizacijos apskaitos principai, įvertinimo metodai.

Ilgalaikio nematerialiojo turto apskaita. Nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus

kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t.y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį. Kitam nematerialiajam turtui centras taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaita.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikrąja verte (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio materialiojo turto vertę). Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai

naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Likvidacinė vertė yra 0. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimtys, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

1.6. Tyrimo ir plėtos išlaidų centras neturi.

1.7. Biologinio turto centras neturi.

1.8. Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų apskaitos principai.

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama: po vienerių metų gautinos sumos, kitas ilgalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai, kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

Finansinių įsipareigojimų apskaita.

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“ ir 19-ajame VSAFAS „Finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Centre visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų centras neturi.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai, pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos; mokėtinos socialinės išmokos; pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams; mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla; kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami: susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte; iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte; kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina; kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

1.9. Statybos ir su ja susijusių ilgalaikių sutarčių centre nėra.

1.10. Atsargų apskaita.

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuodami atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, centras taiko atsargų įkainojimo būdą „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO). Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, išmainomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

1.11. Finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų apskaitos principai.

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – Josvainių kultūros centro iš valstybės arba Savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir centro gautus arba gautinus

pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Centro gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

1.12. Atidėjinių apskaita.

Atidėjiny (atidėjinio sąvoka apibrėžta 2-ajame VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“) pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas, kai atitinka visus šiuos kriterijus:

Centras turi įsipareigojimą (teisinę prievolę arba neatšaukiamąjį pasižadėjimą) dėl buvusiojo įvykio; tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės; įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes. 18-asis VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ nustato atidėjinių apskaitos ypatumus.

1.13. Nuomos, finansinės nuomos (lizingo) apskaitos principai.

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalinamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas (kompensuotinas nuomos sumas, neapibrėžtus nuomos mokesčius ir pan., jei tokie yra numatyti finansinės nuomos sutartyje). Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu t.y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį už kurį apskaičiuojamos ateityje mokėtinos palūkanos. Finansinės nuomos būdu įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką,

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

Jei parduotas turtas po pardavimo yra išsinuomojamas pagal atgalinės finansinės nuomos sutartį, pelnas, gautas pardavus turtą, tą laikotarpį, kurį turtas buvo parduotas, nepripažįstamas. Centras pelną, gautą pardavus turtą, atideda (registruoja apskaitoje būsimųjų laikotarpių pajamas) ir amortizuoja per likusį atgalinės finansinės nuomos būdu įsigyto turto naudingo tarnavimo laiką, apskaičiuota nusidėvėjimo suma mažindama nusidėvėjimo sąnaudas. Atgalinės finansinės nuomos sutarties ekonominė prasmė prilyginama finansavimui už užstatą, kai finansinės nuomos davėjas skolina gavėjui pinigus, kaip užstatą naudodamas nupirktą ir išnuomotą turtą.

1.14. Apskaitos politika dėl informacijos grupavimo pagal segmentus.

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“. Centras tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – įstaigos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienuose įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Josvainių kultūros centras skiria šį segmentą: poilsio, kultūros ir religijos.

Apie segmentą atskleidžiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos, segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai. Centras turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaitą pagal segmentus tvarko taip, kad galėtų teisingai užregistruoti pagal segmentus pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus. Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausią įstaigos veiklos dalį sudarančiam segmentui.

1.15. Centras mokesčių ir (arba) socialinių įmokų pajamų nevykdo.

1.16. Kitų pajamų ir sąnaudų apskaitos principai.

Pajamos.

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9 VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos ir priemonės vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Josvainių kultūros centras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pardavimų ir paslaugų pajamos registruojamos, atėmus PVM ir suteiktas nuolaidas.

Pajamomis laikoma tik pačio centro gaunama ekonominė nauda. Centro pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos.

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos sumomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

1.17. Valstybės skolos ir kitų skolinimosi išlaidų centras neturi.

1.18. Operacijų užsienio valiuta apskaitos principai.

Sandorių užsienio valiuta centras neturėjo.

1.19. Tarpusavio užskaitos.

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudžiamąjo įvykio padarytų sąnaudų užskaita atliekama su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus.

1.20. Finansinės rizikos valdymo principai.

Pagal Vidaus kontrolės įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje tvarkos aprašą (patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2020 m. birželio 29 d. įsakymu Nr. 1K-195) Centre parengta Vidaus kontrolės politika.

3. Pastabos

3.1. Nematerialusis turtas

(13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas, P3).

Nematerialiojo turto (programinės įrangos), kuri yra visiškai nudėvėta, tačiau naudojama veikloje, įsigijimo savikaina - 568,79 Eur.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

(12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas, P4).

Centre taikomi nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais) pagal grupes:

Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
NEMATERIALUSIS TURTAS	
Programinė įranga ir neterminuotos licencijos	1
MATERIALUSIS TURTAS	
Negyvenamieji pastatai	
Pastatai blokiniai	75
Mašinos ir įrenginiai	
Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	3
Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	8
Kitos mašinos ir įrenginiai	15
Kompiuteriai ir jų įranga	4
Baldai ir biuro įranga	
Baldai ir biuro įranga	7
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
Scenos meno priemonės - muzikos instrumentai	
Pianinai, rojaliai, arfos	15
Pučiamieji, mušamieji, styginiai ir kt.	8
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta (įsigijimo savikaina eurai) 6.786,50 Eur:

Mašinų ir įrengimų už 1.425,50 Eur,

Baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialaus turto už 5.361,00 Eur.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina - 38.940,09 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 išteklių

Centras biologinio turto ir mineralinių išteklių neturi.

3.6.Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likučio nėra (8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas, P8).

3.7.Trumpalaikiai išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių apmokėjimų likučio nėra.

3.8. Per vienerius metus gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos: sukauptos finansavimo pajamos: 20.973,07 Eur, spec. programų gautinos sumos iš biudžeto už turto naudojimą ir parduotas paslaugas – 1.086,76 Eur (17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedas, P10).

3.9. Trumpalaikės investicijos

Centras trumpalaikių investicijų per ataskaitinį laikotarpį nevykdė.

3.10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigai banko sąskaitose: paramos lėšų likutis – 1.205,69 Eur (17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedas, P11).

3.11. Finansavimo sumos

(20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas, P12).

3.12. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių įsipareigojimų suma – 9.669,94 Eur. Tai ilgalaikiai atidėjiniai. Centre yra darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant Centre, jiems apskaičiuotas ir užregistruotas atidėjinys šių darbuotojų išeitinėms išmokoms mokėti. Kadangi nėra žinoma ir negalima pagrįstai tikėtis, kiek pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo, apskaičiuota suma pripažinta ilgalaikiu atidėjiniu. (18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ 3 priedas, P15).

3.13. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos: 129,12 Eur (skola už komunalines paslaugas).

Sukauptos mokėtinos sumos: sukauptos atostoginių sąnaudos su soc. dr. įmokom – 11.174,01 Eur. (17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priedas, 13 priedas, P17, P24).

3.14. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Finansinės nuomos (lizingo) per ataskaitinį laikotarpį centras nevykdė, nuomos ir panaudos sutarčių neturi.

3.15. Grynasis turtas

Sukauptas einamųjų metų perviršis – 1.576,68 Eur.

3.16. Kitos pajamos

Turto nuomos pajamos – 1.637,92 Eur ir atsitiktinių paslaugų pajamos – 1.098,84 Eur, jos yra daugiau kaip 2,5 karto didesnės, negu 2023 m. (10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priedas, P21).

3.17. Sąnaudos

Patirtos sąnaudos per 2023 metus – 284.153,50 Eur, jos yra 25 proc. didesnės už 2022 m. dėl padidėjusio darbo užmokesčio, komunalinių paslaugų, remonto ir eksploatavimo paslaugų sąnaudų didėjimo.

3.18. Reikšmingos kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Reikšmingų kitos veiklos pajamų ir sąnaudų centre nebuvo.

3.19. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

3.20. Sandoriai užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta centre nebuvo.

3.21. Segmentai

(25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priedas, P2)

Centro veiklos segmentas: Poilsis, kultūra ir religija.

3.22. Nuosavybės metodo taikymo įtaka

Nuosavybės metodo centras netaikė.

3.23. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Centre Savivaldybės tarybos patvirtintas leistinas didžiausias pareigybių skaičius yra 9,45. Dirbo 16 darbuotojų. Pagal darbo sutartis dirbantiems darbuotojams per 2023 m. priskaičiuota darbo užmokesčio su soc. draudimo įmokom (įskaitant apmokėjimą už 2 pirmas ligos dienas bei darbuotojų patirtų išlaidų kompensavimą; padidėjusias sąnaudas atostoginių bei atidėjinių) – 195.027,56 Eur (Darbo užmokesčio sąnaudos, priedas P22).

3.24. Turto nuvertėjimas

Centre per ataskaitinį laikotarpį turto nuvertėjimo nebuvo.

Direktore

Renata Kalvaitė

Vyr. buhalterė

Birutė Raščiauskienė

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-284.153,50			-284.153,50
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-195.027,56			-195.027,56
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos								-25.723,74			-25.723,74
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-20.300,12			-20.300,12
1.4	Komandiruočių								-1.400,00			-1.400,00
1.5	Transporto								-1.397,88			-1.397,88
1.6	Kvalifikacijos kelimo								-200,00			-200,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-5.652,40			-5.652,40
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-5.014,09			-5.014,09
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-29.437,71			-29.437,71
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-250.011,93			-250.011,93
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-185.540,32			-185.540,32
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-20.687,53			-20.687,53
3.1.3	Komandiruočių								-1.400,00			-1.400,00
3.1.4	Transporto								-1.397,88			-1.397,88
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-200,00			-200,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-5.652,40			-5.652,40
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-5.014,09			-5.014,09
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-30.119,71			-30.119,71
3.1.11	Sumokėtos patikamos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Polis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-227.281,38			-227.281,38
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-144.875,03			-144.875,03
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos								-27.094,71			-27.094,71
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-16.479,56			-16.479,56
1.4	Komandiruočių								-87,92			-87,92
1.5	Transporto								-616,77			-616,77
1.6	Kvalifikacijos kelimo								-312,80			-312,80
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-2.486,24			-2.486,24
1.8	Nuvertėjimo ir murašytų sumų											
1.9	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-10.257,79			-10.257,79
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-25.070,56			-25.070,56
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-198.266,21			-198.266,21
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-142.595,43			-142.595,43
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-16.933,55			-16.933,55
3.1.3	Komandiruočių								-87,92			-87,92
3.1.4	Transporto								-616,77			-616,77
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-312,80			-312,80
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-2.504,68			-2.504,68
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-10.249,68			-10.249,68
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-24.965,38			-24.965,38
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		568,79							568,79
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		568,79							568,79
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		568,79							568,79
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-427,63		X		X	X		-427,63
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-141,16		X		X	X		-141,16
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-568,79		X		X	X		-568,79
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	perduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		141,16							141,16
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.008.326,42			19.921,56		23.469,18		1.051.717,16
2	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				1.425,50		5.361,00		6.786,50
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				1.425,50		5.361,00		6.786,50
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-897,82		-897,82
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto						-897,82		-897,82
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.008.326,42			21.347,06		27.932,36		1.057.605,84
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				19.096,14		19.843,95		38.940,09
7	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-359.548,32			-17.427,85		-21.257,18	X	-398.233,35
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-22.371,72			-2.398,91		-811,95	X	-25.582,58
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėėjimo suma (10.1+10.2+10.3)						897,82	X	897,82
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto						897,82	X	897,82
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-381.920,04			-19.826,76		-21.171,31	X	-422.918,11
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	626.406,38			1.520,30		6.761,05		634.687,73
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	648.778,10			2.493,71		2.212,00		653.483,81
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nebe naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelicėiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir nėkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		5.014,09						5.014,09
2.1	Išgyto turto įsigijimo savikaina		5.014,09						5.014,09
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-5.014,09						-5.014,09
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-5.014,09						-5.014,09
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergрупavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		0,00						0,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		0,00						0,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)								

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	22.059,83	22.059,83		12.010,24	12.010,24	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	22.059,83	22.059,83		12.010,24	12.010,24	
1.5.1	Iš biudžeto	22.059,83	22.059,83		12.010,24	12.010,24	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	22.059,83	22.059,83		12.010,24	12.010,24	

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1.205,69		1.945,77	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.205,69		1.945,77	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1.205,69		1.945,77	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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)	39.731,77	32,12					-1.402,16
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	39.731,77						-1.370,04
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		32,12					-32,12
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	163.162,95	253.346,00	0,00				-255.724,92
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	163.162,95	7.213,51	3.882,42				-13.474,85
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		246.132,49	-3.882,42				-242.250,07
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)	450.291,30						-15.527,40
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	450.291,30						-15.527,40
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	2.220,00	275,23					-1.221,11
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	499,89	75,23					-310,46
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.720,11	200,00					-910,65
5	Iš viso finansavimo sumų	655.406,02	253.653,35	0,00				-273.875,59

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

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)					38.361,73
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					38.361,73
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)					160.784,03
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					160.784,03
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
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)					434.763,90
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					434.763,90
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					1.274,12
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					264,66
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.009,46
5	Iš viso finansavimo sumų					635.183,78

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		39.731,77	39.731,77		38.361,73	38.361,73
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		163.162,95	163.162,95		160.784,03	160.784,03
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)		450.291,30	450.291,30		434.763,90	434.763,90
4	Iš kitų šaltinių		2.220,00	2.220,00		1.274,12	1.274,12
5	Iš viso		655.406,02	655.406,02		635.183,78	635.183,78

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		200,00				200,00
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		200,00				200,00
	Kėdainių rajono vartotojų kooperatyvas	161387573	200,00				200,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	75,23	X	X	X	75,23
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	275,23				275,23

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.
** Jei panauda gautas:
- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos
kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,
o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta
metinė to turto nusidėvėjimo suma;
- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.
*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus
apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8
priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	1.945,77	275,23		-1.015,31				1.205,69
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	1.945,77	275,23		-1.015,31				1.205,69

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santaupoms atkurti							
11	Kita*	5.447,89	4.222,05					9.669,94
12	Iš viso atidėjinių	5.447,89	4.222,05					9.669,94

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	9.669,94	9.669,94
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	9.669,94	9.669,94

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	129,12			598,53	100,00	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	11.174,01			5.908,82		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	11.174,01			5.908,82		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	11.303,13			6.507,35	100,00	

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos
PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.736,76	1.042,76
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	2.736,76	1.042,76
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.736,76	1.042,76

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	16	-176.238,51	-7.854,21	-1.447,60		-9.487,24	15	-135.745,88	-3.773,94	-1.036,09		-4.319,12
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	1,0	-30.408,19	-1.981,32			-3.432,38	1,0	-23.026,51		-200,00		-456,53
5.2	kiti darbuotojai	15,0	-145.830,32	-5.872,89	-1.447,60		-6.054,86	14,0	-112.719,37	-3.773,94	-836,09		-3.862,59
6	Kiti												
7	Iš viso:	16	-176.238,51	-7.854,21	-1.447,60		-9.487,24	15	-135.745,88	-3.773,94	-1.036,09		-4.319,12
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-2.771,94	-123,70			-149,42	X	-2.165,88	-53,94			-59,13

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a. 3, Josvainių mstl., Josvainių sen., Kėdainių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369103
D/L: 2024-02-21 15:20:11

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	6.507,35	11.303,13
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	6.507,35	11.303,13

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2023 m. gruodžio 31 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma)

Josvainių kultūros centras, 300631011, Karių a.3, Josvainiai, Kėdainių raj.

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2023 M. GRUODŽIO 31 D.

metinė, suvestinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2024 m. sausio 16 d. Nr.

(data)

KULTŪROS VEIKLOS PLĖTRA

(programos pavadinimas)

Kodas

Ministerijos/Savivaldybės

100099

Departamento

Įstaigos

300631011

Programos

05

Finansavimo šaltinio

Valstybės funkcijos

08

02

01

08

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas							Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
									metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1							2	3	4	5	6	7
2							IŠLAIDOS	1	239 300,00	239 300,00	238 918,50	238 918,50
2	1						Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	183 700,00	183 700,00	183 700,00	183 700,00
2	1	1					Darbo užmokestis	3	180 800,00	180 800,00	180 800,00	180 800,00
2	1	1	1				Darbo užmokestis	4	180 800,00	180 800,00	180 800,00	180 800,00
2	1	1	1	1			Darbo užmokestis pinigais	5	180 800,00	180 800,00	180 800,00	180 800,00
2	1	1	1	1	1		Darbo užmokestis pinigais	6	180 800,00	180 800,00	180 800,00	180 800,00
2	1	2					Socialinio draudimo įmokos	9	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
2	1	2	1				Socialinio draudimo įmokos	10	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
2	1	2	1	1			Socialinio draudimo įmokos	11	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
2	1	2	1	1	1		Socialinio draudimo įmokos	12	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
2	2						Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	53 800,00	53 800,00	53 418,50	53 418,50
2	2	1					Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	53 800,00	53 800,00	53 418,50	53 418,50
2	2	1	1				Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	53 800,00	53 800,00	53 418,50	53 418,50
2	2	1	1	1			Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	53 800,00	53 800,00	53 418,50	53 418,50
2	2	1	1	1	2		Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	100,00	100,00	125,97	125,97
2	2	1	1	1	5		Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	400,00	400,00	400,00	400,00
2	2	1	1	1	6		Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
2	2	1	1	1	11		Komandiruočių išlaidos	22	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
2	2	1	1	1	15		Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	5 700,00	5 700,00	5 700,00	5 700,00
2	2	1	1	1	16		Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	200,00	200,00	200,00	200,00

2	2	1	1	1	20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	20 300,00	20 300,00	20 287,53	20 287,53
2	2	1	1	1	21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
2	2	1	1	1	30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	23 400,00	23 400,00	23 005,00	23 005,00
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	107	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	121	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
2	7	3	1			Darbdavių socialinė parama	122	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
2	7	3	1	1		Darbdavių socialinė parama	123	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	124	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	152	4 800,00	4 800,00	4 786,50	4 786,50
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	153	4 800,00	4 800,00	4 786,50	4 786,50
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	154	4 800,00	4 800,00	4 786,50	4 786,50
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	2 600,00	2 600,00	2 625,50	2 625,50
3	1	1	3	1		Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	164	2 600,00	2 600,00	2 625,50	2 625,50
3	1	1	3	1	2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	166	1 400,00	1 400,00	1 425,50	1 425,50
3	1	1	3	1	4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidos	168	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
3	1	1	5			Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	174	2 200,00	2 200,00	2 161,00	2 161,00
3	1	1	5	1		Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	175	2 200,00	2 200,00	2 161,00	2 161,00
3	1	1	5	1	1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	176	2 200,00	2 200,00	2 161,00	2 161,00
						IŠ VISO	336	244 100,00	244 100,00	243 705,00	243 705,00

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Renata Kalvaitė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Birutė Raščiauskienė

(vardas ir pavardė)

Josvainių kultūros centras

Biudžeto išlaidų sąmatų 2023 m. gruodžio 31 d. aiškinamasis raštas

2024-01-10

Josvainiai

05 programa Kultūros veiklos plėtra:

Finansavimas 151 Biudžeto išlaidos, programa 0501 gauta asignavimų ir įvykdyta kasinių išlaidų 341.900 Eur, lyginant su praėjusiais metais, kasinės išlaidos padidėjo 30 proc. dėl padidėjusių darbo užmokesčio ir prekių ir paslaugų įsigijimo kasinių išlaidų. 2024 metų planas įvykdytas 100 proc.

Lėšos 31 už materialiojo turto nuomą per 2024 metus gauta pajamų ir pervesta į biudžetą 1.637,92 eurų, lyginant su praeitais metais, pajamos didesnės 4 kartais. Asignavimų planas įvykdytas 60 proc.

Lėšos 32 už parduotas prekes ir paslaugas per 2024 metus gauta pajamų ir pervesta į biudžetą 1.098,84 Eur, lyginant su praeitais metais, pajamos didesnės 60 proc. Asignavimų planas įvykdytas 100 proc.

Lėšų 31 už materialiojo turto nuomą ir lėšų 32 už parduotas prekes ir paslaugas praėjusiais metais nepanaudoto lėšų likučio nebuvo.

Biudžeto pinigų likučio kasoje ir banko sąskaitose metų pradžiai ir metų pabaigai nėra.

Iš Europos Sąjungos fondų ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų finansuojamų projektų nėra.

Direktorė

Renata Kalvaitė

Vyr. buhalterė

Birutė Raščiauskienė