

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 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		767.299,70	811.444,81
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	767.299,70	811.444,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		764.096,91	808.529,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.202,79	2.915,19
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		38.651,91	16.493,70
I	Atsargos	P08	1.267,91	2.456,04
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.267,91	2.456,04
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	34.224,16	11.363,30
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	197,21	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34.026,95	11.363,30
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3.159,84	2.674,36
	IŠ VISO TURTO:		805.951,61	827.938,51

(tęsinys kitame puslapyje)

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	771.727,45	816.575,21
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		768.567,61	813.900,85
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV	Iš kitų šaltinių		3.159,84	2.674,36
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		34.026,95	11.363,30
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		34.026,95	11.363,30
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		5.234,88	
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	5.669,65	159,99
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	23.122,42	11.203,31
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	197,21	0,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		197,21	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		197,21	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		805.951,61	827.938,51

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Renata Budrienė
(vardas ir pavardė)

Danguolė Navickienė
(vardas ir pavardė)

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 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		348.160,87	336.601,39
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		341.663,26	333.147,37
I.1	Iš valstybės biudžeto		18.500,00	20.570,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		321.355,04	309.993,93
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		502,40	787,20
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.305,82	1.796,24
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6.497,61	3.454,02
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	6.497,61	3.454,02
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-347.963,66	-336.601,39
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-276.517,96	-236.394,50
II	NUSIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-21.637,61	-22.827,45
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-26.082,49	-30.521,12
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-565,90	
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-5.730,00	-24.498,74
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-11.155,09	-18.415,82
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-6.274,61	-3.943,76
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		197,21	0,00
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		197,21	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		197,21	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Renata Budrienė
(vardas ir pavardė)

Danguolė Navickienė
(vardas ir pavardė)

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
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		0,00	0,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
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		197,21	197,21	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						197,21	197,21	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Buhalterė
(viviausias buhalteris (buhalteris), įeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Renata Budrienė
(vardas ir pavardė)

Danguolė Navickienė
(vardas ir pavardė)

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____. Nr. _____.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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		485,48	0,00	485,48	821,32	0,00	821,32
I	Iplaukos		310.169,09	0,00	310.169,09	320.081,81	0,00	320.081,81
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		297.173,87	0,00	297.173,87	312.786,47	0,00	312.786,47
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		18.500,00	0,00	18.500,00	20.570,00	0,00	20.570,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		276.865,65	0,00	276.865,65	289.199,01	0,00	289.199,01
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		502,40	0,00	502,40	787,20	0,00	787,20
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.305,82	0,00	1.305,82	2.230,26	0,00	2.230,26
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		6.497,61	0,00	6.497,61	3.454,02	0,00	3.454,02
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		6.497,61	0,00	6.497,61	3.454,02	0,00	3.454,02
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos					387,30	0,00	387,30
II	Pervestos lėšos		-6.497,61	0,00	-6.497,61	-3.454,02	0,00	-3.454,02
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-6.497,61	0,00	-6.497,61	-3.454,02	0,00	-3.454,02
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	-303.186,00	0,00	-303.186,00	-315.806,47	0,00	-315.806,47
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-259.363,97	0,00	-259.363,97	-236.162,00	0,00	-236.162,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-26.001,95	0,00	-26.001,95	-33.900,00	0,00	-33.900,00
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-600,00	0,00	-600,00			
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-4.000,00	0,00	-4.000,00	-25.699,01	0,00	-25.699,01
III.7	Atsargų įsigijimo							
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-13.220,08	0,00	-13.220,08	-20.045,46	0,00	-20.045,46
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 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							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
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)		485,48	0,00	485,48	821,32	0,00	821,32
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.674,36		2.674,36	1.853,04		1.853,04
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		3.159,84		3.159,84	2.674,36		2.674,36

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

Būhalterė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

(parašas)

Renata Budrienė
(vardas ir pavardė)

Danguolė Navickienė
(vardas ir pavardė)

PAKRUOJO KULTŪROS CENTRAS
Įmonės kodas 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojis

**2017 m. gruodžio 31 d.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Įstaiga (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Pakruojos rajono savivaldybės biudžeto, kodas 268298060.

Adresas: Vienybės a. 1, Pakruojis, Lietuvos Respublika.

Pagrindinė veikla „Aktyvaus bendruomenės gyvenimo skatinimo programa 03”.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą LUMINOR banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 metų paskutinės dienos duomenis.

Pakruojos kultūros centrui priklauso kaimo skyriai, tai Pamūšio, Rozalimo, Klovainių, Plaučiškių, Balsių, Medikinių, Lygumų

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 43 iš jų kultūros darbuotojai -30, kiti darbuotojai- 13. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 33,25 etatai.

Apskaitą tvarko kultūros centro buhalterė Danguolė Navickienė

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2011 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V-13 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Informacija apie tai, kaip perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS taikymo paveikė Įstaigos finansinės būklės ataskaitoje pateikiamą informaciją perėjimo prie VSAFAS dieną, pateikta 1 priede.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama exselinės lentelės

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupęs nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno lito verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų,...)	60
2.	Pastatai mediniai	30
3.	Surenkamieji pastatai	16
4.	Akustinė sistema	11
5.	Apšvietimo sistema	9,5
6.	Garso stiprinimo aparatūra	8,5
7.	Radijai, televizoriai, kita elektros aparatūra	6,5
8.	Kitos mašinos ir įrengimai	11
9.	Kopijavimo aparat. kompiuteriai, ir jų įranga	7
10.	Kita biuro įranga	8
11.	Muzikos instrumentai (pianinai, jamahos)	17,5
12.	Muzikos instrumentai (pučiamieji)	8,5
13.	Muzikos instrumentai (vargonai)	17,5

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

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. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

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

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajam

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis 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.

Įstaiga kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos yra patiriamos.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiais tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų

buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 4. Ilgalaikis materialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio materialaus turto įsigijo už 1000 eurų tai naudotas spalvotas daugiafunkcinis kopijuokis toneris. Ilgalaikio materialiojo turto nurašyta už 594,30 euro, tai 2 vienetai po 297,15 euro sumoje 594,30 akustinė sistema FBT 152 Beat. 80, kuris netinkamas remontui dėl didelių išlaidų. Perduotas naudoti Klovainių kultūros namų pastatas Klovainių seniūnijai, pastato savikaina 57189,82 eurai, nusidėvėjimo suma 33682,32, likutinė vertė 23507,50 eurai

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per 2017 metus 21637,61 eurai: pastatai 20925,21 eurai ir kitas ilgalaikis turtas 712,40 eurai. 2016 metais nusidėvėjimo suma 22827,45 eurai pastatai 21640,08 euro ir kitas ilgalaikis turtas 1187,37 eurai

2016 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 98088,09 eurai, iš jų:

Pastatai – 17768,77 Lt;(Rozalimo kultūros namų pastatas)

Kitos mašinos ir įrengimai – 80319,32 eurai;(muzikos instrumentai, stiprintuvai, garso aparatūra, kompiuteris) (12-ojo VSAFAS 1 priedas).

Pastaba Nr.8.

Atsargos. Atsargų likutis 2017 metų pradžioje buvo 2456,04 eurai. Per 2017 metus gauta atsargų įsigijimo savikaina 7774,85 eurai, nupirka akmens anglis už 3892,49 eurai(kaimo kultūros namų šildymui). Nurašyta atsargų už 8962,98 eurai (tai anglis ir malkų atraižos sukūrentos per 2015 metų šildymo sezoną, kanceliarinės, ūkinės prekės.) Kitos pirktos atsargos atiduotos naudoti ir iškeltos į užbalansinę sąskaitą. Atsargų likutis metų pabaigoje 1267,91 eurai, tai akmens anglis.

Atsargų likutis 2016 metų pradžioje buvo 2838,34 eurai. Per 2016 metus gauta atsargų įsigijimo savikaina 6011,92 eurai, nupirka akmens anglis ir malkų atraižos už 3817,30 eurai(kaimo kultūros namų šildymui). Nurašyta atsargų už 6394,22 eurai (tai anglis ir malkų atraižos sukūrentos per 2015 metų šildymo sezoną, kanceliarinės, ūkinės prekės.) 2016 metais įsigyta trumpalaikio turto už 12403,90 eurų. Trumpalaikis turtas atiduotas naudoti ir iškeltas į užbalansinę sąskaitą.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta (8-ojo VSAFAS 1 priedas).

Pastaba Nr.10. Sukauptos gautinos sumos 34026,95 eurai. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS 7 priede. Sukauptas gautinas sumas 2017 metais sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eurai)
1.	Sukauptiems atostoginiams	23122,42
2.	Sukaupioms įmokoms Sodrai (nuo atostoginių)	5401,37
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	10904,53
	IŠ VISO: sukauptos gautinos sumos	34026,95

2016 metais sukauptos gautinos sumos 11363,30 eurai.(sukauptiems atostoginiams-8553,44, sukauptos sumos sodrai -2649,87, tiekėjams-159,99. Iš viso gautinos sumos iš biudžeto 11363,30. gautinos sumos už paslaugas likučio 2016 12 31 dienai nėra.

Pastaba Nr. 11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 3159,84 eurai. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-ojo VSAFAS 8 priede.

2017 m. gruodžio 31 d. Įstaigos banko sąskaitoje (LT174010045600096711) liko nepanaudota 3159,84 eurai, tai lėšos gautos 2 proc. gyventojų pajamų ir paramos lėšos. 2016 metais buvo 2674,36 eurai

Pastaba Nr. 12

Finansavimo sumų likutis 2017 metų pabaigoje finansavimo sumos yra 813900,85 eurai. Iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui finansuoti 811444,81eurai ir atsargoms 2456,04eurai, iš kitų finansavimo šaltinių kitoms išlaidoms kompensuoti 2674,36 (banko likutis)

Finansavimo sumos gautos per ataskaitinį laikotarpį 297659,35 eurai: Iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti gauta 18500 eurų .Tai lėšos kultūros darbuotojų darbo užmokesčiui padidinti 12900 eurai ir sodrai -4000 eurai, kas sudaro 16900,00eurų. Taip pat 1600 eurų projektų lėšos projektui „Žiemgala“ finansuoti.

Iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti gauta 1000 eurai ir kitoms išlaidoms kompensuoti 275865,65 eurai iš viso iš savivaldybės biudžeto gauta 276865,65 eurai.

Iš Europos sąjungos mokinio krepšelio lėšos 502,40 eurai

Iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms gauta 1791,30 eurai (2 procentai nuo gyventojų pajamų ir rėmėjų lėšos).

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai 318999,61 eurai. iš jų iš valstybės biudžeto -18500 eurai (12900,00 eurai, kultūros darbuotojų atlyginimui ir sodrai 4000,00 eurų)

Iš savivaldybės biudžeto 298691,39 eurai, nepiniginiam turtui įsigyti 21825,74 eurai, tai ilgalaikio turto nusidėvėjimas 21637,61, nurašytos atsargos 188,13. Kitoms išlaidoms kompensuoti sumažėjimas savo veiklai 276865,65 eurai.

Finansavimo sumų sumažėjimas iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms 1305,82 , tai lėšos panaudotos švenčių organizavimui, inventoriaus įsigijimui, kultos centro puslapio internete sukūrimui.

2016 metų pabaigoje finansavimo sumos yra 813900,85 eurai iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui finansuoti 811444,81eurai ir atsargoms 2456,04eurai, iš kitų finansavimo šaltinių kitoms išlaidoms kompensuoti 2674,36 (banko likutis).

Pastaba Nr. 17. 2017 metais tiekėjams mokėtinos sumos 5669,65 eurai: už komunalines paslaugas 3911,97 eurai (AB “Energijos skirstymo operatoriai” už elektros energiją - 268,28 eurai, Klovainių seniūnijai už Klovainių kultūros namų šildymą 438,88 eurai, UAB „Lietuvos dujų tiekimas“ už Medikonių kultūros skyriaus patalpų šildymą 511,26 eurai, UAB „Pakruojo šiluma“ už kultūros centro patalpų šildymą 2693,55) 27,68 už ryšių paslaugas ir už Ilgalaikio materialiojo turto einamąjį remontą 1730,00 eurų (Plaučiškių skyriaus kamino remontas)

2016 metais tiekėjams mokėtinos sumos 159,99 eurai: už komunalinius patarnavimus 152,21 eurai , ryšių paslaugos 7,78 eurai .

Pastaba Nr. 17. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų 2017 metais nėra. 2016 metais įsiskolinimo taip pat nebuvo.

Pastaba Nr. 17 Sukauptos mokėtinos sumos 2017 metais 23122,42 eurai

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (Eurais)
1	Sukauptiems atostoginiams	17721,05
2	Sukaupioms įmokoms Sodrai	5401,37
	IŠ VISO	23122,42

2016 metais sukauptos mokėtinos sumos 11203,31 eurai atostoginiams ir sodrai 2649,87

Pastaba Nr. 17. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (17-ojo VSAFAS 12 priedas):

2017 metais kitų trumpalaikių įsipareigojimų nėra.

2016 metais kiti trumpalaikiai įsipareigojimų nėra.

Pastaba Nr. 18. Einamųjų metų perviršis ar deficitas 197,21 eurai

2016 metų Einamųjų metų perviršio ir deficito nėra.

Pastaba Nr. 02. 2017 metais darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (3-ojo VSAFAS 1 priedas). Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 276517,96 eurai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eurais)
1.	Darbo užmokesčio	211666,08
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	64851,88
	IŠ VISO:	276517,96

2016 metais Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 236394,50 eurai (darbo užmokesčio sąnaudos 180562,92 , sodros sąnaudos 55831,58)

Pastaba Nr. 02 Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos 2017 metais sudarė 21637,61 eurai 2016 metais buvo 22827,45 eurai.

Pastaba Nr. 02. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eurai)
1.	Šildymo	15226,70
2.	Elektros energijos	6637,67
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1292,84
4.	Ryšių paslaugų	2411,93
5.	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos (Šiukšlės)	513,35
	IŠ VISO:	26082,49

2016 metais Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 30521,12 eurai (šildymo-21574,86, elektros -4791,48, vandentiekio ir kanalizacijos -1065,57, ryšių paslaugos 2605,95 Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos (Šiukšlės) - 483,26 eurai).

Pastaba Nr. 02 Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 2017 metais sudarė 565,90 eurų.
(Direktorės kelionės išlaidos į Vokietiją, choreografės ir meno vadovės kvalifikacijos kėlimo kursai).

2016 metais kvalifikacijos kėlimo sąnaudų nebuvo.

Pastaba Nr. 02. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 2017 metais 5730 eurai . Pakruojo kultūros centro šokių salės remonto darbai 4000 eurai ir Plaučiškių skyriaus kamino remontas 1730,eurų.
Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 2016 metais 24498,74 eurai . Pakruojo kultūros centro sanitarinio mazgo remonto išlaidos- 5513, 2. Žvirblonių skyriaus pastato paprastojo remonto darbai 10131,17 ,Plaučiškių skyriaus stogo remonto darbai 6598,01, Plaučiškių skyriaus kamino keitimo darbai 2487,00, Plaučiškių skyriaus elektros instaliacijos remontas 73,90, Pamučio skyriaus durų keitimo ir remonto darbai 893,32 eurai.

Pastaba Nr. 02. 2017 metais sunaudotų atsargų sąnaudos 11155,09 eurai Tai anglių ir malkų sunaudojimo nurašymas, susidėvėjusių atsargų nurašymas (kibirai, šepėčiai, šluotos, sniego kastuvai ir kitos ūkinės medžiagos. Kanceliarinės, kompiuterinės technikos remonto prekės, gėlės, reprezentacinės prekės).

2016 metais sunaudotų atsargų sąnaudos buvo 18415,82 eurai.

Pastaba Nr. 02. Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eurai)
1.	Nežinybinė apsauga	488,28
2.	Gesintuvų patikra	512,36
3.	Buhalterinės programos aptarnavimas	873,12
4.	Kitos paslaugos (Folkloro šventės „Žiemgala“ organizavimo paslaugos)	1600,00
5.	Reprezentacinės išlaidos	2800,85
	IŠ VISO:	6274,61

2016 metais kitos paslaugos 3943,76eurų (nežinybinė sauga 488,28 eurų, gesintuvų patikra 482,36 eurų, buhalterinės programos aptarnavimas 813,21 eurų, kitos paslaugos 2100 eurai).

Pastaba Nr. 20. Socialinių įmokų pajamos 2017 metais yra 5234,88 eurai įsiskolinimas Sodrai. 2016 metais įsiskolinimo nebuvo

Pastaba Nr. 21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2017 metais sudaro 6497,61 eurai. Tai pajamos už salės nuomą renginių, koncertų metu.

2016 metais 3454,02 eurai.

(10-ojo VSAFAS 2 priedas)

Pastaba Nr. 22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos .2017 metais įstaigos etatų sąraše 43 darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 211666,08 eurai darbo užmokesčio ir 64851,88 eurai socialinio draudimo sąnaudų:

2016 metais Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (darbo užmokesčio sąnaudos 180562,92 eurai, sodros sąnaudos 55831,58 eurai), darbuotojų skaičius buvo 39

Pastaba Nr. 24 . Informacija apie įsipareigojimų dalį įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis. Įsipareigojimų balansinė vertė nacionaline valiuta 2017 metų laikotarpio pradžioje buvo 11363,30 eurai, metų pabaigoje yra 34026,95 eurų.

PRIDEDAMA:

1.priedas Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus.2 lapai

2.priedas Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus.2

lapai

3. priedas Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas, 3 lapai;

4. priedas Atsargų vertės pasikeitimas, 4 lapai;

5. priedas Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas, 1 lapas;

6. priedas Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, 1 lapas

7. priedas Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį 2 lapas;

8. priedas Finansavimo sumų likučiai 1 lapas

9. priedas Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas 1 lapas

10. priedas Pagrindinės veiklos sąnaudos 1 lapas

11. priedas Informacija apie įsipareigojimų dalį įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis. 1 lapas

12. Viešojo sektoriaus subjektų privalomasis bendrasis sąskaitų planas 1 lapas

Direktorė

Renata Budrienė

Buhalterė

Danguolė Navickienė

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	767.299,70	811.444,81	-44.145,11
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Plėtos darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	767.299,70	811.444,81	-44.145,11
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	764.096,91	808.529,62	-44.432,71
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	764.096,91	808.529,62	-44.432,71
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai			0,00
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			0,00
1206	Transporto priemonės			0,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga			0,00
12081	Baldai			0,00
12082	Kompiuterinė įranga			0,00
12083	Kiti biuro įrangos			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3.202,79	2.915,19	287,60
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3.202,79	2.915,19	287,60
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vieno metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti tie indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	38.651,91	16.493,70	22.158,21
20	Atsargos	1.267,91	2.456,04	-1.188,13
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	1.267,91	2.456,04	-1.188,13
202	Ūkinis inventorių			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
211	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
212	Atėinančių laikotarpių sąnaudos			0,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	34.224,16	11.363,30	22.860,86
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	197,21		197,21
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	34.026,95	11.363,30	22.663,65
229	Kitos gautinos sumos			0,00
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti tie indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.159,84	2.674,36	485,48
241	Pinigai bankų sąskaitose	3.159,84	2.674,36	485,48
242	Grynųjų pinigai			0,00
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-197,21		-197,21
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-197,21		-197,21
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-771.727,45	-816.575,21	44.847,76
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-771.727,45	-816.575,21	44.847,76
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			0,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-768.567,61	-813.900,85	45.333,24
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-768.567,61	-813.900,85	45.333,24
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-3.159,84	-2.674,36	-485,48
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-3.159,84	-2.674,36	-485,48
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjimai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-34.026,95	-11.363,30	-22.663,65
61	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikių atidėjimai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinų subsidijos			0,00
642	Mokėtinų dotacijos			0,00
643	Mokėtinų finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinų finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinų socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinų sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinų socialinės išmokos			0,00
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos	-5.234,88		-5.234,88
671	Grąžintini mokesčiai	-5.234,88		-5.234,88
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos grąžintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklų fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Grąžintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla	-28.792,07	-11.363,30	-17.428,77
691	Tiekėjams mokėtinų sumos	-5.669,65	-159,99	-5.509,66
692	Mokėtinų sumos darbuotojams			0,00
693	Mokėtinų veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-23.122,42	-11.203,31	-11.919,11
7KL	Pajamos	-341.663,26	-333.147,37	-8.515,89
70	Finansavimo pajamos	-341.663,26	-333.147,37	-8.515,89
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-22.825,74	-23.209,75	384,01

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-318.837,52	-309.937,62	-8.899,90
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			0,00
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos			0,00
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos	347.963,66	336.601,39	11.362,27
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	347.963,66	336.601,39	11.362,27
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	211.666,08	180.562,92	31.103,16
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	64.851,88	55.831,58	9.020,30
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	21.637,61	22.827,45	-1.189,84
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	26.082,49	30.521,12	-4.438,63
8705	Komandiruočių sąnaudos			0,00
8706	Transporto sąnaudos			0,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	565,90		565,90
8708	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos	5.730,00	24.498,74	-18.768,74
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	11.155,09	18.415,82	-7.260,73
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	6.274,61	3.943,76	2.330,85
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,00
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokestis			0,00

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo 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								-347.963,66			-347.963,66
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-276.517,96			-276.517,96
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-21.637,61			-21.637,61
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-26.082,49			-26.082,49
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-565,90			-565,90
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-5.730,00			-5.730,00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-11.155,09			-11.155,09
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-6.274,61			-6.274,61
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyimo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-303.186,00			-303.186,00
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-259.363,97			-259.363,97
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-26.001,95			-26.001,95
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-600,00			-600,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-4.000,00			-4.000,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-13.220,08			-13.220,08
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

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	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-336.601,39			-336.601,39
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-236.394,50			-236.394,50
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-22.827,45			-22.827,45
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-30.521,12			-30.521,12
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-24.498,74			-24.498,74
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-18.415,82			-18.415,82
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-3.943,76			-3.943,76
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyms įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-315.806,47			-315.806,47
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-236.162,00			-236.162,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-33.900,00			-33.900,00
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-25.699,01			-25.699,01
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-20.045,46			-20.045,46
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
			Gyvenamieji	Kiti				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1.315.729,84				
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-57.189,82				
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto			-57.189,82				
3.3	Nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			1.258.540,02				
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-507.200,22				
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X						
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-20.925,21				
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		33.682,32				
10.1	Parduoto	X						
10.2	Perduoto	X		33.682,32				
10.3	Nurašyto	X						
11	Pergrupavimai (+/-)	X						
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-494.443,11				
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X						
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X						
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X						
18.1	Parduoto	X						
18.2	Perduoto	X						
18.3	Nurašyto	X						
19	Pergrupavimai (+/-)	X						
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X						
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			764.096,91				
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			808.529,62				

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto suakaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				83.156,70			1.398.886,54
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				1.000,00			1.000,00
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina				1.000,00			1.000,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-594,30			-57.784,12
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto							-57.189,82
3.3	Nurašyto				-594,30			-594,30
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)				83.562,40			1.342.102,42
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			X	-80.241,51	X	X	-587.441,73
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*			X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X	-712,40	X	X	-21.637,61
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)			X	594,30	X	X	34.276,62
10.1	Parduoto			X		X	X	
10.2	Perduoto			X	0,00	X	X	33.682,32
10.3	Nurašyto			X	594,30	X	X	594,30
11	Pergrupavimai (+/-)			X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai			X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)			X	-80.359,61	X	X	-574.802,72
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)			X				
18.1	Parduoto			X				
18.2	Perduoto			X				
18.3	Nurašyto			X				
19	Pergrupavimai (+/-)			X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)			X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)				3.202,79			767.299,70
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)				2.915,19			811.444,81

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

ID:
D/L:

P8 Atsargos

ATARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.456,04					
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		7.774,85					
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		7.774,85					
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina							
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-8.962,98					
3.1	Parduota							
3.2	Perleista (paskirstyta)							
3.3	Sunaudota veikloje		-8.962,98					
3.4	Kiti nurašymai							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai							
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.267,91					
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)							
11.3	Sunaudota veikloje							
11.4	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)		1.267,91					
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.456,04					

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
-2147435707
2018-04-23 14:36:27

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Iš viso
1	2	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.456,04
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	7.774,85
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina	7.774,85
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-8.962,98
3.1	Parduota	
3.2	Perleista (paskirstyta)	
3.3	Sunaudota veikloje	-8.962,98
3.4	Kiti nurašymai	
4	Pergrupavimai (+/-)	
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai	
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	1.267,91
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)	1.267,91
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)	2.456,04

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

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)	3.159,84		2.674,36	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.159,84		2.674,36	
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)	3.159,84		2.674,36	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

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					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		18.500,00					-18.500,00					0,00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		18.500,00					-18.500,00					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	813.900,85	276.865,65			-23.507,50		-298.691,39					768.567,61
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	813.900,85				-23.507,50		-21.825,74					768.567,61
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		276.865,65					-276.865,65					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)		502,40					-502,40					0,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		502,40					-502,40					0,00
4	Iš kitų šaltinių	2.674,36	1.791,30					-1.305,82					3.159,84
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.674,36	1.791,30					-1.305,82					3.159,84
5	Iš viso finansavimo sumų	816.575,21	297.659,35			-23.507,50		-318.999,61					771.727,45

* 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 finansavimo pajamomis.

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

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)					0,00	0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		813.900,85	813.900,85		768.567,61	768.567,61
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)					0,00	0,00
4	Iš kitų šaltinių		2.674,36	2.674,36		3.159,84	3.159,84
5	Iš viso		816.575,21	816.575,21		771.727,45	771.727,45

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

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	5.669,65			159,99		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	23.122,42	5.401,37		11.203,31	2.649,87	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	23.122,42	5.401,37		11.203,31	2.649,87	
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)	28.792,07	5.401,37	0,00	11.363,30	2.649,87	

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

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	6.497,61	3.454,02
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**	6.497,61	3.454,02
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	6.497,61	3.454,02

* 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.

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-211.666,08	-180.562,92	-64.851,88	-55.831,58	43	39
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-211.666,08	-180.562,92	-64.851,88	-55.831,58	43	39

Pakruojo kultūros centras, 268298060, Vienybės a. 1, Pakruojo m., Pakruojo r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147435707
D/L: 2018-04-23 14:36:27

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	11.363,30	34.026,95
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	11.363,30	34.026,95