PKC

**PASVALIO KULTŪROS CENTRAS**

Biudžetinė įstaiga, Vytauto Didžiojo a. 3, 39143 Pasvalys, tel. (8 451) 34 340, faks. (8 451) 34 340,
el. p. kultura@pasvalys.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190633921

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2019-07-02 Nr.R2- 185

**DĖL ATASKAITŲ, REIKALINGŲ FINANSINEI ATSKAITOMYBEI SUDARYTI, PATEIKIMO**

Pateikiame finansines ataskaitas.

P R I D E D A M A :

1. Finansinės būklės ataskaitą pagal 2019 m. kovo 31 d. duomenis, 1 egz.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2019 m. kovo 31 d. duomenis, 1 egz.
3. 2019 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų sutrumpintas aiškinamasis raštas, 1 egz.

Direktorius Robertas Lavickas

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

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**
**PAGAL 2019.03.31 D. DUOMENIS**

2019.07.02 Nr. A1
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|---|
| **A.** | **ILGALAIKIS TURTAS** | | **2004928,85** | **2019617,12** |
| I. | Nematerialusis turtas | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 2004928,85 | 2019617,12 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 1942969,81 | 1953998,92 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 7500,95 | 7579,31 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 13884,75 | 14701,50 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 12783,12 | 13632,27 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 27790,22 | 29705,12 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| **B.** | **BIOLOGINIS TURTAS** | | | |
| **C.** | **TRUMPALAIKIS TURTAS** | | **126456,80** | **53232,57** |
| I. | Atsargos | P08 | 10892,96 | 1240,00 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | | 10892,96 | 1240,00 |
| 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 | 106652,60 | 40365,21 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 106652,60 | 39299,54 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 0,00 | 1065,67 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 8911,24 | 11627,36 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 2131385,65 | 2072849,69 |
| **D.** | **FINANSAVIMO SUMOS** | **P12** | **2026922,25** | **2041514,42** |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 1434322,62 | 1434322,62 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 585098,38 | 598727,27 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 7501,25 | 8464,53 |
| **E.** | **ĮSIPAREIGOJIMAI** | | **106652,60** | **39299,54** |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 0,00 | 0,00 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 106652,60 | 39299,54 |
| 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 | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 7311,11 | 1894,17 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 46735,70 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | P17 | 52605,79 | 37405,37 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| **F.** | **GRYNASIS TURTAS** | **P18** | **-2189,20** | **-7964,27** |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | 0,00 | 0,00 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | -2189,20 | -7964,27 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -10153,47 | -7757,31 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | -7964,27 | -206,96 |
| **G.** | **MAŽUMOS DALIS** | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 2131385,65 | 2072849,69 |

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Robertas Lavickas (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Gintarė Zdanevičienė (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Pasvalio kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2019.03.31 D. DUOMENIS**

2019.07.02 Nr. 22
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|---|---|---|
| **A.** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS** | | **124977,86** | **765794,71** |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 114955,91 | 749053,26 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 1010,00 | 40351,33 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 112237,91 | 701077,66 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 1708,00 | 6288,00 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | | 1336,27 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 10021,95 | 16741,45 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P21 | 10021,95 | 16741,45 |
| III.2. | Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| **B.** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS** | **P02** | **-135131,33** | **-773552,02** |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | -96874,52 | -549368,44 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -14688,27 | -44101,85 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -9020,43 | -29523,94 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | -366,75 | -2493,97 |
| V. | TRANSPORTO | | -1388,47 | -14949,46 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -300,00 | -789,85 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -600,00 | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -3559,22 | -95105,59 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | -8333,67 | -37218,92 |
| XIV. | KITOS | | | |
| **C.** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS** | | **-10153,47** | **-7757,31** |
| **D.** | **KITOS VEIKLOS REZULTATAS** | | **0,00** | **0,00** |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | P21 | 286,04 | 16226,73 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | -286,04 | -4699,00 |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | -11527,73 |
| **E.** | **FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS** | **P23** | | |
| **F.** | **APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA** | | | |
| **G.** | **PELNO MOKESTIS** | | | |
| **H.** | **GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ** | | **-10153,47** | **-7757,31** |
| **I.** | **NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA** | | | |
| **J.** | **GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS** | | **-10153,47** | **-7757,31** |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Robertas Lavickas (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris) (parašas) Gintarė Zdanevičienė (vardas ir pavardė)

PKC
PASVALIO KULTŪROS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Vytauto Didžiojo a. 3, 39143 Pasvalys, tel. (8 451) 34 340, faks. (8 451) 34 340,
el. p. kultura@pasvalys.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190633921

# 2019 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

## I. BENDROJI DALIS

Tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019 m. kovo 31 d. Pasvalio kultūros centre ir jo skyriuose dirbo 72 darbuotojų. Kita bendrosios dalies informacija pateikta 2018 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

## II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2016 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

## III. PASTABOS

Užregistruoti tokie reikšmingi pokyčiai apskaitoje per 2019 m. sausio – kovo mėnesius.

### 3.1. Ilgalaikis materialus turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai, t.y. 2019 m. kovo 31 d. ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė – 2004928,85 Eur.

Negyvenamieji pastatai – 1942969,81 Eur;

Kitos mašinos ir įrenginiai – 7500,95 Eur;

Baldai ir biuro įranga – 12783,12 Eur;

Transporto priemonės – 13884,75 Eur;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 27790,22 Eur;

Naudojamo visiškai nudėvėto materialiojo turto įsigijimo savikaina – 74049,46 Eur.

Taikomos ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos pagal turto grupes.

### 3.2. Atsargos

Nesunaudotų medžiagų, žaliavų įstaigos veiklos 2019 m. kovo 31 d. likutis 10892,96 Eur

Ilgalaikio materialiojo turto, skirto parduoti, Pasvalio kultūros centras neturi.

### 3.3. Išankstiniai apmokėjimai

Ateinančių laikotarpių sąnaudų nėra.

### 3.4. Per vienerius metus gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

PKC
PASVALIO KULTŪROS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Vytauto Didžiojo a. 3, 39143 Pasvalys, tel. (8 451) 34 340, faks. (8 451) 34 340,
el. p. kultura@pasvalys.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190633921

| Eil. Nr. | Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur) |
|---|---|---|
| 1. | Sukauptiems atostoginiams | 51852,15 |
| 2. | Sukauptų atostoginių VSDĮ | 753,64 |
| 3. | Tiekėjams už suteiktas paslaugas | 51676,34 |
| 4. | Mokėtinas darbo užmokestis | 0,00 |
| 5. | Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis | 0,00 |
| 6. | Moketinas socialinio draudimo įmokos nuo darbuotojų | 0,00 |
| 7. | Mokėtinas soc. draudimo įmokos darbdavio | 0,00 |
| 8. | Mokėtinos sumos profsąjungos nario mokestis | 0,00 |
| 9. | Kitos mokėtinos sumos darbuotojams | 0,00 |

**3.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Biudžeto lėšos – 691,89 Eur;

Pavedimų lėšos – 7867,35 Eur;

Pajamos už suteiktas paslaugas – 0,00 Eur;

Gautos įplaukos iš biudžetinių įstaigų – 352,46 Eur;

Grynieji pinigai kasoje – 0,33 Eur.

**3.6. Ilgalaikiai įsipareigojimai**

Ilgalaikių įsipareigojimų Pasvalio kultūros centras neturi.

**3.7. Pajamos**

Suteiktų paslaugų pajamos – 10021,95 Eur.

**3.8 Sąnaudos**

Pateiktos 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas.

Direktorius Robertas Lavickas

Vyr. buhalterė Gintarė Zdanevičienė