

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 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		236.414,06	241.572,46
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	236.414,06	241.572,46
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		205.338,26	210.126,17
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		25.160,96	25.160,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.558,79	4.081,86
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,29	0,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.174,26	2.203,18
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		181,50	
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		87.848,10	13.232,11
I	Atsargos	P08	70,43	86,40
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		70,43	86,40
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	9.492,87	11.984,11
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	P10	200,10	43,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		9.283,53	11.932,10
III.6	Kitos gautinos sumos		9,24	8,51
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	78.284,80	1.161,60
	IŠ VISO TURTO:		324.262,16	254.804,57

(tęsinys kitame puslapyje)

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 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	313.182,89	242.124,46
I	Iš valstybės biudžeto		31.803,11	21.091,91
II	Iš savivaldybės biudžeto		131.850,48	134.266,47
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		148.845,62	86.087,78
IV	Iš kitų šaltinių		683,68	678,30
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		5.831,88	7.312,78
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5.831,88	7.312,78
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	1.889,46	2.065,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	3.942,42	5.247,64
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	5.247,39	5.367,33
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		5.247,39	5.367,33
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-119,94	2.845,51
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.367,33	2.521,82
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		324.262,16	254.804,57

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam 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						2.521,82	2.521,82	
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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		2.845,51	2.845,51	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						5.367,33	5.367,33	
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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-119,94	-119,94	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						5.247,39	5.247,39	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vvršiausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu nivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs 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		77.304,70	0,00	77.304,70	734,56	0,00	734,56
I	Iplaukos		203.892,40	0,00	203.892,40	115.993,47	0,00	115.993,47
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		194.357,25	0,00	194.357,25	109.914,56	0,00	109.914,56
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		18.457,00	0,00	18.457,00			
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		109.757,95	0,00	109.757,95	108.776,00	0,00	108.776,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		66.108,00	0,00	66.108,00	1.100,00	0,00	1.100,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		34,30	0,00	34,30	38,56	0,00	38,56
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		4.931,50	0,00	4.931,50	4.384,00	0,00	4.384,00
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		4.467,19	0,00	4.467,19	1.581,99	0,00	1.581,99
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		136,46	0,00	136,46	112,92	0,00	112,92
II	Pervestos lėšos		-3.526,45	0,00	-3.526,45	-3.688,00	0,00	-3.688,00
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-3.526,45	0,00	-3.526,45	-3.688,00	0,00	-3.688,00
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	-123.061,25	0,00	-123.061,25	-111.570,91	0,00	-111.570,91
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-83.074,69	0,00	-83.074,69	-78.509,36	0,00	-78.509,36
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-11.582,01	0,00	-11.582,01	-10.215,69	0,00	-10.215,69
III.3	Komandiruočių		-849,19	0,00	-849,19	-269,80	0,00	-269,80
III.4	Transporto		-1.299,79	0,00	-1.299,79	-37,20	0,00	-37,20
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-130,00	0,00	-130,00	-138,00	0,00	-138,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-1.235,37	0,00	-1.235,37	-5.961,69	0,00	-5.961,69
III.7	Atsargų įsigijimo					-800,00	0,00	-800,00
III.8	Socialinių išmokų		-1.828,63	0,00	-1.828,63	-843,77	0,00	-843,77
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-15.762,51	0,00	-15.762,51	-14.795,40	0,00	-14.795,40
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-7.299,06	0,00	-7.299,06			

(tęsinys kitame puslapyje)

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

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		-181,50	0,00	-181,50			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-181,50	0,00	-181,50			
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							
I	Įplaukos 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	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		77.123,20	0,00	77.123,20	734,56	0,00	734,56
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.161,60		1.161,60	427,04		427,04
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		78.284,80		78.284,80	1.161,60		1.161,60

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 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		126.679,09	119.893,60
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		121.590,99	115.466,10
I.1	Iš valstybės biudžeto		7.745,80	745,80
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		110.296,11	111.426,22
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.520,16	3.265,16
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		28,92	28,92
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5.088,10	4.427,50
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	5.088,10	4.427,50
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-126.798,88	-117.048,06
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-82.280,95	-78.978,78
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-5.339,61	-5.341,44
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-10.850,85	-10.749,02
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-829,33	-269,80
V	TRANSPORTO		-1.319,65	-331,48
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-130,00	-138,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.028,74	-5.689,37
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-0,29	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-12.092,18	-5.886,29
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-11.610,28	-9.442,88
XIV	KITOS		-1.317,00	-221,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-119,79	2.845,54
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-0,15	-0,03
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-119,94	2.845,51
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-119,94	2.845,51
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras ,
188212687, Biudžetinė įstaiga*

*Adresas: Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės
sen., Panevėžio r. sav.*

Subjektas užsiima Kultūrinė ir poilsio organizavimo veikla veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
15	15

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS taikomus biudžetinei įstaigai.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės ataskaitos parengtos eurais.

3 Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, padarytos po pirktos ar susikurtos 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.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas 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.

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS "Ilgalaikis materialusis turtas", ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo 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. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje reestruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Ilgalaikio materialiojo turto nuėdėjimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas 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. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

5 Biologinis turtas

Biologinio turto įstaiga neturi.

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Įstaigos finansinį turtą sudaro pinigai ir gautinos sumos. Įstaiga turi tik trumpalaikes gautinas sumas. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje gautinos sumos parodomos įsigijimo savikaina atėmus nuvertėjimą.

Finansiniai įsipareigojimai pirminio pripažinimo metu įvertinami įsigijimo savikaina, finansinės būklės ataskaitoje įsipareigojimai parodomi įsigijimo savikaina atėmus gražintą sumą. Įstaiga turi tik trumpalaikius finansinius įsipareigojimus.

7 Atsargos

Atsargų apskaitos metodai nustatyti 8-ajame VSAFAS "Atsargos".

Pirminio pripažinimo metu atsargos registruojamos įsigijimo savikaina, sudarant finansines ataskaitas atsargos, kurios bus naudojamos įstaigos veikloje įvertinamos įsigijimo savikaina. Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas savikainą, taikomas konkrečių kainų būdą. Atiduotos naudoti medžiagos ir inventoriai nurašomi iš apskaitos, naudojamas inventoriai apskaitomos nebalansinėse sąskaitose.

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 (tai pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, išmainomos ar perduodamos, jų balansinę vertę pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kurio pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje

8 Finansavimo sumos

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

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo pajamos pripažįstamos tada kai patiriamos sąnaudos, kurios denejamos iš finansavimo sumų.

Finansavimo sumos – viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas viešojo sektoriaus subjekto įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

9 Atidėjiniai

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

11 Segmentai

Pagrindinis segmentas -poilsis, kultūra ir religija

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

13 Kitos pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

2 Apskaitos politika

	<p>Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos, nepriklausomai nuo to ar yra gautas apmokėjimas. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.</p>
	<p>Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kai BĮ gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai BĮ gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamomis laikoma tik pačios BĮ gaunama ekonominė nauda. BĮ pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra BĮ gaunama ekonominė nauda. Jei BĮ yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis nėra BĮ pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.</p>
14	<p>Sąnaudos</p> <p>Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti ju apskaita reglamentuojančiuose VSAFAS.</p> <p>Sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu tada kai jos patiriamos, nepriklausomai nuo to ar už jas apmokėta. Sąnaudos pripažįstamos tame ataskaitiniame laikotarpyje kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Išlaidos, kurios susijusios su vėlesnių ataskaitinių laikotarpių pajamų uždirbimu, sąnaudomis nepripažįstamos, o registruojamos kaip ateinančių laikotarpių sąnaudos.</p> <p>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 suma taikant rinkos palūkanų normą.</p>
15	<p>Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos</p>
16	<p>Operacijos užsienio valiuta</p>
17	<p>Straipsnių tarpusavio užskaitos</p> <p>Įstaigos turtas ir įsipareigojimai apskaitomi atskirai. Turto ir įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita daroma tik tada, kai tai numatyta VSAFAS.</p>
18	<p>Kiti apskaitos principai</p>

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
DL: 2020-03-17 16:47:00

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	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								-126.798,88			-126.798,88
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-82.280,95			-82.280,95
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-5.339,61			-5.339,61
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-10.850,85			-10.850,85
1.4	Komandiruočių								-829,33			-829,33
1.5	Transporto								-1.319,65			-1.319,65
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-130,00			-130,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-1.028,74			-1.028,74
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-0,29			-0,29
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-12.092,18			-12.092,18
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-11.610,28			-11.610,28
1.14	Kitos								-1.317,00			-1.317,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-123.061,25			-123.061,25
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-83.074,69			-83.074,69
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-11.582,01			-11.582,01
3.1.3	Komandiruočių								-849,19			-849,19
3.1.4	Transporto								-1.299,79			-1.299,79
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-130,00			-130,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-1.235,37			-1.235,37
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų								-1.828,63			-1.828,63
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-15.762,51			-15.762,51
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-7.299,06			-7.299,06

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

PRAĖJUSIO 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								-117,048,06			-117,048,06
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-78,978,78			-78,978,78
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-5,341,44			-5,341,44
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-10,749,02			-10,749,02
1.4	Komandiruočių								-269,80			-269,80
1.5	Transporto								-331,48			-331,48
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-138,00			-138,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-5,689,37			-5,689,37
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-5,886,29			-5,886,29
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-9,442,88			-9,442,88
1.14	Kitos								-221,00			-221,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-111,570,91			-111,570,91
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-78,509,36			-78,509,36
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-10,215,69			-10,215,69
3.1.3	Komandiruočių								-269,80			-269,80
3.1.4	Transporto								-37,20			-37,20
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-138,00			-138,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-5,961,69			-5,961,69
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-800,00			-800,00
3.1.8	Socialinių išmokų								-843,77			-843,77
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-14,795,40			-14,795,40
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:

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	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			263.542,61	28.290,11		17.401,71			2.717,22		7.065,90			319.017,55
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)												181,50		181,50
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina												181,50		181,50
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-711,31			-1.254,34					-1.965,65
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto						-711,31			-1.254,34					-1.965,65
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			263.542,61	28.290,11		16.690,40			1.462,88		7.065,90	181,50		317.233,40
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-53.416,44	-3.129,15		-13.319,85			-2.716,93	X	-4.862,72	X	X	-77.445,09
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-4.787,91			-522,78				X	-28,92	X	X	-5.339,61
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					711,02			1.254,34	X		X	X	1.965,36
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X					711,02			1.254,34	X		X	X	1.965,36
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-58.204,35	-3.129,15		-13.131,61			-1.462,59	X	-4.891,64	X	X	-80.819,34
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	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		X		X	X	X	

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			205.338,26	25.160,96		3.558,79			0,29		2.174,26	181,50		236.414,06
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			210.126,17	25.160,96		4.081,86			0,29		2.203,18			241.572,46

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	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		86,40						86,40
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		12.076,21						12.076,21
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		12.076,21						12.076,21
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-12.092,18						-12.092,18
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-12.092,18						-12.092,18
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		70,43						70,43
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)		70,43						70,43
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		86,40						86,40

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

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)	9.492,87	9.418,92	0,00	11.984,11	11.940,61	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	200,10	126,15		43,50		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	200,10	126,15		43,50		
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	9.283,53	9.283,53		11.932,10	11.932,10	
1.5.1	Iš biudžeto	9.283,53	9.283,53		11.932,10	11.932,10	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	9,24	9,24		8,51	8,51	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	9.492,87	9.418,92	0,00	11.984,11	11.940,61	

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

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)	76.198,50			
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	76.198,50			
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)	2.086,30		1.161,60	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.086,30		1.161,60	
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)	78.284,80		1.161,60	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių 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)	21.091,91	18.457,00	0,00				-7.745,80
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	21.091,91		2.150,00				-2.895,80
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		18.457,00	-2.150,00				-4.850,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	134.266,47	109.757,95	0,00				-112.173,94
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	134.266,47	4.415,38	103,20				-6.934,57
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		105.342,57	-103,20				-105.239,37
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)	86.087,78	66.108,00					-3.350,16
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	86.087,78	982,50					-3.147,66
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		65.125,50					-202,50
4	Iš kitų šaltinių	678,30	34,30					-28,92
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	299,93	34,30					-28,92
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	378,37						
5	Iš viso finansavimo sumų	242.124,46	194.357,25	0,00				-123.298,82

* 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.

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

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 gražintos	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)					31.803,11
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					20.346,11
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					11.457,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					131.850,48
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					131.850,48
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)					148.845,62
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					83.922,62
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					64.923,00
4	Iš kitų šaltinių					683,68
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					305,31
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					378,37
5	Iš viso finansavimo sumų					313.182,89

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

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)		21.091,91	21.091,91		31.803,11	31.803,11
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		134.266,47	134.266,47		131.850,48	131.850,48
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)		86.087,78	86.087,78		148.845,62	148.845,62
4	Iš kitų šaltinių		678,30	678,30		683,68	683,68
5	Iš viso		242.124,46	242.124,46		313.182,89	313.182,89

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

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	1.889,46			2.065,14		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	3.942,42			5.247,64	1.225,85	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	3.942,42			5.247,64	1.225,85	
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)	5.831,88	0,00	0,00	7.312,78	1.225,85	

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

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	5.088,10	4.427,50
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**	5.088,10	4.427,50
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5.088,10	4.427,50

* 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.

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

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	-79.584,07	-59.633,07	-2.696,88	-19.345,71	15	15
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	-79.584,07	-59.633,07	-2.696,88	-19.345,71	15	15

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-0,15	-0,03
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,15	-0,03
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,15	-0,03

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras, 188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškių k., Upytės sen., Panevėžio r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415575
D/L: 2020-03-17 16:47:00

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	Eurais	7.312,78	5.831,88
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	7.312,78	5.831,88