

UTENOS KULTŪROS CENTRO
2016 METŲ I KETVIRČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 190945725, juridinių asmenų registre įregistruotas 1998 m. lapkričio 09 d., subjekto adresas – Aušros g. 49, Utena. Viešojo sektoriaus subjektas yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Antspaudo su Lietuvos Respublikos herbu įstaiga neturi. Subjektas priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija.

2. Įstaigos veiklos pobūdis – poilsio organizavimo ir kultūrinė veikla, reklama. Utenos kultūros centro atliekamos pagrindinės funkcijos (veikla): sudaro sąlygas etninės kultūros sklaidai, populiarina senąsias kultūros tradicijas, organizuoja mėgėjų meno kolektyvų, studijų, būrelių veiklą, pramoginius, edukacinius ir kitus renginius, valstybinių švenčių, atmintinų datų, kalendorinių švenčių minėjimą, rūpinasi vaikų ir jaunimo užimtumu, meniniu ugdymu. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

II. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

3. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui, Utenos rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybai.

III. PASTABOS

4. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

4.1. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio dienos verte sumažėjo tik dėl turto nusidėvėjimo priskaičiavimo.

4.2. Atsargų likutį sudaro nepanaudoto kuro, audinių likutis.

4.3. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo dėl komandiruočių, kvalifikacijos kėlimo išlaidų priskaitymo.

4.4. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, nes šių sumų padidėjimą įtakojo įstaigos kreditorinis įsiskolinimas, sukauptos gautinos sumos už pervestus nuompinigius, už teikiamas paslaugas, padidėję atostoginių kaupiniai.

4.5. Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 1 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

4.6. Įsipareigojimai padidėjo dėl darbo užmokesčio įsiskolinimo darbuotojams ir tiekėjams padidėjimo 2016-03-31 dienai.

5. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

5.1. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos poilsio, kultūros ir religijos segmentui. Kitos veiklos sąnaudos taip pat priskiriamos poilsio, kultūros ir religijos segmentui.

Lyginant su 2015 m. tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo valstybės, savivaldybės biudžeto, ES lėšų finansavimo pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo dėl mokamų renginių lankomumo sumažėjimo.

Pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo.

5.2. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo dėl darbo užmokesčio pakėlimo vidutiniškai 1,3 bazinės mėnesinės algos dydžiu kultūros ir meno darbuotojams nuo 2015 m. liepos 1 d.

5.3. Nusidėvėjimo suma padidėjo ženkliai, nes 2015-12-31 d. Rajono savivaldybė Utenos kultūros centrui perdavė Ilgalaikio turto už 2412676,85 Eurų. Šiam turtui nuo 2016-01-01 d. skaičiuojamas nusidėvėjimas.

5.4. Komandiruočių sąnaudos padidėjo dėl išvykų į užsienį, susijusių su darbu projekte „Kultūra visiems“.

5.5. Transporto sąnaudos sumažėjo.

5.6. Sąnaudos atsargoms sumažėjo.

5.7. Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo dėl šių paslaugų poreikio padidėjimo, rengiant įstaigos vykdomus projektinius renginius.

6. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

7. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorė

(Teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) _____ (parašas)

Asta Motuzienė

(vardas, pavardė)

Vyr.buhalterė

_____ (parašas)

Gitana Platkevičienė

(vardas, pavardė)