

# UTENOS KULTŪROS CENTRO

## 2018 METŲ I KETVIRČIO

### TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-04-16 d. Nr. LS- 235

#### I SKYRIUS

##### 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 SKYRIUS

##### NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

3. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

#### III SKYRIUS

##### PASTABOS

4. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

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

4.2. Atsargų likutį sudaro nepanaudoto kuro, prekių likutis.

4.3. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo dėl avansinių mokėjimų už kvalifikacijos kėlimą, dalyvavimą festivalyje.

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

4.5. Piniginių lėšų likutį banko sąskaitose sudaro gautų ir nepanaudotų lėšų likutis iš valstybės biudžeto, rėmėjų lėšų. Lėšų likutį kasoje sudaro gautos sumos už parduotus bilietus į komercinius ir kultūros centro organizuojamus renginius.

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

4.7. Įsipareigojimai padidėjo dėl darbo užmokesčio įsiskolinimo darbuotojams ir skolų tiekėjams 2018-03-31 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 2017 m. tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo dėl mokamų renginių lankomumo sumažėjimo.

Pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo. Kitų paslaugų įsigijimo išlaidos, lyginant su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, padidėjo, nes buvo organizuoti masiniai renginiai Lietuvos 100-čiui paminėti.

5.2. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo dėl darbo užmokesčio padidėjimo, įvertinus kultūros ir meno darbuotojų veiklą už 2017 metus, taip pat dėl MMA ir bazinio dydžio padidėjimo nuo 2018 m. sausio 1 d.

5.3. Nusidėvėjimo suma padidėjo neženkliai.

5.4. Komandiruočių ir kvalifikacijos sąnaudos sumažėjo.

5.5. Paprastojo remonto ir eksploataavimo išlaidos padidėjo dėl spausdintuvų remonto, lifto patikros.

5.6. Transporto sąnaudos keitėsi neženkliai.

5.7. Sąnaudos atsargoms padidėjo dėl pagausėjusių renginių, skirtų Lietuvos 100-čiui, skaičiaus, dėl įvairių projektų vykdymo iš kultūrinės veiklos programos lėšų.

5.8. Nuomos sąnaudos padidėjo dėl ilgalaikio turto nuomos poreikio Vasario 16-osios renginiui.

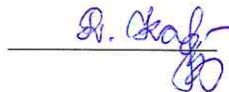
5.9. Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo dėl šių paslaugų poreikio padidėjimo, rengiant įstaigos vykdomus projektinius renginius.

6. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

7. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorės pavaduotoja kultūrai,  
pavadojanti direktorę

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



Regina Katinaitė-Lumpickienė

(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė



Gitana Platkevičienė

(vardas, pavardė)



Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergru-pavimas	Neatly-gintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansa-vimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansa-vimo sumos (grąžin-tos)		Finansavi-mo sumų (gautinų) pasikeiti-mas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	208,11	135722,45					135324,62				605,94
3.	<b>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):</b>	1457392,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11070,09		0,00	0,00	1446322,09
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1457392,18						11070,09				1446322,09
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	1362,56	0,00	0,00	9,00	0,00	0,00	97,20	0,00	0,00	0,00	1274,36
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1047,77			9,00			82,44				974,33
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	314,79						14,76				300,03
5.	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	2979185,41	145161,26	0,00	9,00	0,00	0,00	170889,01	0,00	0,00	0,00	2953466,66

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

**UTENOS KULTŪROS CENTRAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**Ist. kodas 190945725, Aušros g. 49, Utena**

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-04-16 Nr. LS-233  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>223577,88</b>	<b>208212,19</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>219817,63</b>	<b>202581,11</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5948,72	5814,51
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		202701,62	185622,75
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11070,09	11070,09
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		97,20	73,76
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>3760,25</b>	<b>5631,08</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3760,25	5631,08
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		<b>230329,78</b>	<b>213583,57</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		153736,46	152907,51
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		30027,49	28698,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9953,70	9508,18
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		194,20	660,40
V.	TRANSPORTO		3031,44	3298,47
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		22,00	195,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		688,56	122,63
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3,30	4,90
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8294,48	6522,19
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		2467,19	3,63
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		21910,96	11661,97
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-6751,90</b>	<b>-5371,38</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>12316,43</b>	<b>12290,49</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		12316,43	12290,49

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-1,40</b>	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>5563,13</b>	<b>6919,11</b>
I.	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
J.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>5563,13</b>	<b>6919,11</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
 Direktorės pavaduotoja kultūrai, pavaduojanti direktorę  
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

*R. Kat*  
 (parašas)

Regina Katinaitė-Lumpickienė  
 (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

*G. Plat*  
 (parašas)

Gitana Platkevičienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(vardas ir pavardė)

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

**UTENOS KULTŪROS CENTRAS**

**Ist. kodas 190945725, Aušros g. 49, Utena**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

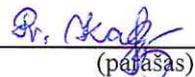
2018-04-16 Nr. LS - 234  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>2965328,63</b>	<b>2992372,12</b>
I.	Nematerialusis turtas		856,16	1007,72
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		856,16	1007,72
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2964472,47	2991364,40
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2610352,15	2624659,69
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		151554,99	156239,38
II.6	Transporto priemonės		25044,46	26039,89
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		104305,72	107953,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		73215,15	76472,13
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>123756,98</b>	<b>66770,45</b>
I.	Atsargos		2355,20	736,20
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2297,12	678,12
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		58,08	58,08
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1788,18	566,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos		115016,08	64604,87
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		3072,21	6029,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos		111943,87	58575,30
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4597,52	862,87

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>3089085,61</b>	<b>3059142,57</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>2953466,66</b>	<b>2979185,41</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		515878,07	521826,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		989992,14	998603,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1446322,09	1457392,18
IV.	Iš kitų šaltinių		1274,36	1362,56
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>101264,73</b>	<b>51166,07</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		101264,73	51166,07
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		5297,82	7253,91
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		50499,64	228,99
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		42249,27	42249,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3218,00	1433,90
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>34354,22</b>	<b>28791,09</b>
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		34354,22	28791,09
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5563,13	3570,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		28791,09	25220,60
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>3089085,61</b>	<b>3059142,57</b>

Direktorės pavaduotoja kultūrai, pavaduojanti direktorę  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Regina Katinaite-Lumpickienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

  
(parašas)

Gitana Platkeviciene

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(vardas ir pavardė)