

**UTENOS KULTŪROS CENTRO**  
**2018 METU II KETVIRČIO**  
**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
2018-07-12 d. Nr. LS-394

**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. Viešo 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 viešo 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 skliaidai, populiarina senasias kultūros tradicijas, organizuoja mėgėjų meno kolektyvų, studijų, būrelių veiklą, pramoginius, edukacinis 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, neperduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis.

4.3. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo dėl avansinių mokėjimų už koncertines paslaugas pagal sutartis.

4.4. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, nes šių sumų padidėjimą įtakojo įstaigos kreditorinis išskolinimas, sukauptos gautinos sumos už pverstus 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 kultūros centro organizuojamą renginį.

4.6. Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 1 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Remiantis 2018 m. birželio 29 d. Savivaldybės turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo

ir priėmimo aktu Nr. TPP-22, Utenos kultūros centru buvo perduotas ūkinis inventorius, sumoje – 8253,28 Eurų.

4.7. Įsipareigojimai padidėjo dėl darbo užmokesčio įsiskolinimo darbuotojams ir skolų tiekėjams 2018-06-30 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.

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, dėl išeitinės išmokos išmokėjimo, atleidus darbuotoją iš darbo.

5.3. Nusidėvėjimo suma padidėjo neženkliai.

5.4. Komandiruočių ir kvalifikacijos sąnaudos sumažėjo.

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

5.6. Transporto sąnaudos padidėjo dėl transporto nuomas kolektyvų išvykoms į Dainų šventės repeticijas.

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

5.8. Nuomas sąnaudos padidėjo dėl ilgalaikio turto nuomas poreikio Vasario 16-osios renginiui.

5.9. Kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo neženkliai.

6. Neapibrėžtujų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

7. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

L . e. direktoriaus pareigas

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

Asta Stasiulionienė

(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė

platkevičienė (parašas)

Gitana Platkevičienė

(vardas, pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpi pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

### FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

		Per ataskaitinį laikotarpi										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginintai gautą turta	Finansa-vimo viešojo sektoriaus pavimas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansa-vimo sunos (grąžintos) višojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	521826,79	9000,00	0,00	8253,28	0,00	14495,41	0,00	0,00	0,00	524584,66	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti kitoms išlaidoms kompensuoti	521226,79		114,21	8253,28		11743,23		2752,18		517851,05	6733,61
1.2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	600,00	9000,00	-114,21								
2.		998603,88	338192,79	0,00	0,00	0,00	359348,28	0,00	0,00	0,00	977448,39	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	998395,77	13781,96				35049,77					977127,96

Eil. Nr.	Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpi										
		Finansavimo sumų likutis (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turta	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus pergrupavimas	Finansa-vimo sumų gautas turtas	Neatly-gintinai viešojo sektoriaus subjektams	Perduota sumų sunažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sunažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansa-vimo sumu sumažėjimas dėl jų perdavimo ne višejo sektoriaus subjektams	Finansa-vimo sumu sumažėjimas dėl jų perdavimo ne višejo sektoriaus subjektams	Finansavi-mo sumu (gauninų) (grąžintos)	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	208,11	324410,83				324298,51					320,43
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 projektais finansuoti):	1457392,18	0,00	0,00	0,00	0,00	22140,18	0,00	0,00			
3.1.	nepiniginiam turtui išgyti	1457392,18					22140,18					1435252,00
3.	kitoms išlaidoms kompensiuti											1435252,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1362,56	1000,00	0,00	9,00	0,00	185,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui išgyti	1047,77			9,00		155,88					2186,16
4.2.	kitoms išlaidoms kompensiuti	314,79	1000,00				29,52					900,89
5.	Iš viso finansavimo sumų	2979185,41	348192,79	0,00	8262,28	0,00	396169,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1285,27

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(išskaitant 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, Utēna**

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-07-12 Nr. LS-392

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>447780,15</b>	<b>429672,61</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>441220,33</b>	<b>420373,08</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		14495,41	14729,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		404399,34	382720,98
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22140,18	22140,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		185,40	782,44
II.	<b>MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS</b>			
III.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS</b>		<b>6559,82</b>	<b>9299,53</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6559,82	9299,53
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>464323,87</b>	<b>451568,36</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		322969,91	315598,33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		60013,45	57350,75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15667,72	16189,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		890,79	1983,05
V.	TRANSPORTO		12684,72	9857,54
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		244,36	944,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1206,54	179,14
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTU SUMŲ		21,30	42,60
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17228,76	15075,66
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		2655,52	1035,76
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		30730,02	33062,21
XIV.	KITOS		10,78	250,00
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-16543,72</b>	<b>-21895,75</b>
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>16768,48</b>	<b>21386,81</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		16768,48	21386,81

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-3,20	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		221,56	-508,94
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		221,56	-508,94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. direktoriaus pareigas  
(teisės aktais įpareigoto pasirašytį asmens pareigų pavadinimas)

Astas

(parašas)

Asta Stasiulionienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

Gitana —

(parašas)

Gitana Platkevičienė

(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 (konsoliduotąjį finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-07-12 Nr. LS - 393

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

Ei <sup>!</sup> .	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas		2935342,67	2992372,12
I.1	Plėtros darbai		704,60	1007,72
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		704,60	1007,72
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2934638,07	2991364,40
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2596044,61	2624659,69
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		143846,01	156239,38
II.6	Transporto priemonės		24049,03	26039,89
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		100710,85	107953,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		69987,57	76472,13
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		134298,18	66770,45
I.	Atsargos		9469,85	736,20
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		9411,77	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		8896,99	566,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos		108160,26	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		470,00	6029,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos		107690,26	58575,30
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7771,08	862,87

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>3069640,85</b>	<b>3059142,57</b>
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>2939471,21</b>	<b>2979185,41</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		524584,66	521826,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		977448,39	998603,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1435252,00	1457392,18
IV.	Iš kitų šaltinių		2186,16	1362,56
E.	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>101156,99</b>	<b>51166,07</b>
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		<b>101156,99</b>	<b>51166,07</b>
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
	Mokėtinos subsizijos, 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, jmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		11805,82	7253,91
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		47101,90	228,99
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		42249,27	42249,27
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai			1433,90
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>29012,65</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 pervažis ar deficitas		29012,65	28791,09
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		221,56	3570,49
2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		28791,09	25220,60
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>3069640,85</b>	<b>3059142,57</b>

L. e. direktoriaus pareigas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Asta Stasiulionienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

Gitana Platkevičienė

(vardas ir pavardė)