

UTENOS KULTŪROS CENTRO
2018 METŪ III KETVIRČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-11-14 d. Nr. LS-643

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, Utėna. 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 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, neperduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis.

4.3. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo dėl ateinančių laikotarpių sąnaudų priskaitymo per rugsėjo mėn.

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, 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 ir komercinius renginius.

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.

4.6.1. Remiantis Utenos rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2018-06-28 d. raštu Nr. 2-84 „Dėl atliktų auditu procedūrų“, iš Kultūros centro darbuotojų darbo užmokesčio buvo išskaitytos neteisėtai skirtos premijos už 2017 metus, sumoje – 978,60 Eurų. Šios lėšos buvo grąžintos į savivaldybės biudžetą. (Aiškinamojo rašto 1 priedo 11 stulpelis).

4.7. Įsipareigojimai padidėjo dėl darbo užmokesčio įsiskolinimo darbuotojams ir įsiskolinimui už įsigytas prekes ir paslaugas 2018-09-30 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 išmokejimo, 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 keitėsi neženkliai.

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

5.8. Nuomas sąnaudas sudaro ilgalaikio turto nuomas poreikis Vasario 16-osios renginiui.

5.9. Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo dėl miesto šventės surengimo išlaidų.

6. Pervestinas į biudžetą kitos veiklos pajamas sudaro pajamos, gautos už priduotus automobilius utilizavimui pagal sutartis.

7. Neapibrėžtujų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

8. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorius

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

Erikas Druskinas

(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė

Gitana Platkevičienė

(vardas, pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavim o sumos (gautos), išskyrus neatgyintin ai gautą turtą	Finansavimo vimo sumų pergru pavimas*	Neatly gintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl tarto pardavimo	Finansa vimo sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansa vimo sumos (grąžin tos)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dali, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	521826,79	9000,00	0,00	8253,28	0,00	0,00	30192,46	0,00
1.1.	nepiniginiam turui įsigytį	521226,79	0,00	2187,91	8253,28			23896,58	0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	600,00	9000,00	-2187,91				6295,88	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dali, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	998603,88	534541,71	0,00	0,00	0,00	567560,13	0,00	978,60
2.1.	nepiniginiam turui įsigytį	998395,77	16899,94				50969,85		0,00

		Per ataskaitinį laikotarpį								
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavi-mo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavim-o sumos (gautos), išskyrus neatyginčiai gautą turta	Finansavi-mo sumų (gautos), išskyrus neatyginčiai gautą turta	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansa-vimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektorius subjektams	Finansavi-mo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	208,11	517641,77						978,60	281,00
3.	Is Europos Sajungos, užsienv valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neiskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1457392,18	0,00	0,00	0,00	0,00	33210,27	0,00	0,00	1424181,91
3.1.	nepiniginiam turui įsigytį	1457392,18					33210,27			1424181,91
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti								0,00	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1362,56	19484,00	0,00	9,00	0,00	16399,87	0,00	0,00	4455,69
4.1.	nepiniginiam turui įsigytį	1047,77	0,00	5404,80	9,00		5634,12			827,45
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	314,79	19484,00	-5404,80			10765,75			3628,24
5.	Iš viso finansavimo sumų	2979185,41	563025,71	0,00	8262,28	0,00	647362,73	0,00	978,60	0,00
										290232,07

* Šioje skiltynje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valutatos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018-11-14 Nr. LS - 641

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eury

Eil.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2905424,43	2992372,12
I.	Nematerialusis turtas		553,04	1007,72
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		553,04	1007,72
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2904871,39	2991364,40
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2581737,07	2624659,69
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		136204,75	156239,38
II.6	Transporto priemonės		23053,60	26039,89
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		97115,98	107953,31
9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		66759,99	76472,13
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		122790,93	66770,45
I.	Atsargos		2772,72	736,20
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		2772,72	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
II.	Išankstiniai apmokėjimai		3172,45	566,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos		107216,33	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		1232,50	6029,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos		105983,83	58575,30
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9629,43	862,87

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	IŠ VISO TURTO:		3028215,36	3059142,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2902132,07	2979185,41
I.	Iš valstybės biudžeto		508887,61	521826,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		964606,86	998603,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1424181,91	1457392,18
IV.	Iš kitų šaltinių		4455,69	1362,56
E.	ISIPAREIGOJIMAI		108658,92	51166,07
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		108658,92	51166,07
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, imokos ir ju permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9963,94	7253,91
II.10	Su darbo savykiais susiję jsipareigojimai		52380,71	228,99
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		44034,27	42249,27
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		2280,00	1433,90
F.	GRYNASIS TURTAS		17424,37	28791,09
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		17424,37	28791,09
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		-11366,72	3570,49
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		28791,09	25220,60
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3028215,36	3059142,57

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Erikas Druskinas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

Gitana Platkevičienė

(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir ištaklių 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 konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-11-14 Nr. LS-642

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		706407,98	681493,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		697887,93	671091,68
I.I.	Iš valstybės biudžeto		30192,46	29863,53
I.II.	Iš savivaldybių biudžetų		618085,33	590656,79
I.III.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		33210,27	33210,27
I.IV.	Iš kitų finansavimo šaltinių		16399,87	17361,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8520,05	10401,48
III.I.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8520,05	10401,48
III.II.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		735336,15	710191,44
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		484361,77	464511,07
II.	NUSIDÉVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		89931,69	85909,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20947,40	22056,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2978,31	12282,45
V.	TRANSPORTO		20083,91	20181,80
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		919,36	1372,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1305,58	908,90
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		40,30	66,70
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		32529,61	26258,57
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		3436,15	3511,59
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		78441,29	69882,25
XIV.	KITOS		360,78	3250,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-28928,17	-28698,28
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		17567,07	22595,84
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		17767,07	22595,84

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		200,00	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-5,62	-8,37
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-11366,72	-6110,81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-11366,72	-6110,81
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

ktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Eriks Druskinas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

Gitana Platkevičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)