

**UTENOS KULTŪROS CENTRO**  
**2019 METU I KETVIRČIO**  
**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
2019-05-06 d. Nr. LS-352

**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. Antspudo 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 salygas etninės kultūros skliaidai, populiarina senias kultūros tradicijas, organizuoja mėgėjų meno kolektyvų, studijų, būrelių veiklą, pramoginius, edukacinis ir kitus renginius, valstybinių švenčių, atmintinių 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 2018 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 ir nesunaudotų medžiagų likutis.

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

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

4.5. Piniginių lėšų likutį banko sąskaitose sudaro iš rėmėjų gautos ir nepanaudotos lėšos, taip pat gauti ir nepervesti organizatoriams išankstiniai apmokėjimai už parduotus bilietus į komercinius renginius. Lėšų likutį kasoje sudaro gautos sumos už parduotus bilietus į kultūros centro organizuojamus ir komercinius renginius.

4.6. Įsipareigojimai padidėjo dėl darbo užmokesčio įsiskolinimo darbuotojams 2019-03-30 dienai, taip pat dėl padidėjusių skolų tiekėjams.

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 2018 m. tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo dėl mokamų renginių lankomumo padidėjimo.

5.2. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo dėl darbo užmokesčio padidėjimo, įvertinus kultūros ir meno darbuotojų veiklą už 2018 metus, taip pat dėl MMA ir bazinio dydžio padidėjimo nuo 2019 m. sausio 1 d, dėl darbo užmokesčio padidėjimo kultūros ir meno darbuotojams.

5.3. Nusidėvėjimo suma sumažėjo neženkliai.

5.4. Komandiruočių sąnaudos sumažėjo, kvalifikacijos sąnaudos padidėjo neženkliai.

5.5. Paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos padidėjo dėl spausdintuvų remonto (tonerių keitimas), lifto patikros.

5.6. Transporto sąnaudos sumažėjo.

5.7. Sąnaudos atsargoms padidėjo dėl pagausėjusių renginių skaičiaus bei projektinių renginių vykdymo iš kultūrinės veiklos programos lėšų.

5.8. Nuomas sąnaudas sudarė kilnojamos lauko scenos nuoma lauko renginiams, dekoracijų nuoma profesionalių teatrų festivaliui.

5.9. Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo dėl pagausėjusių lauko renginių-švenčių, dėl šių švenčių surengimo išlaidų.

6. Neapibrėžtujujų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

7. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorius

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

Erikas Druskinas

(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė

Gitana Platkevičienė

(vardas, pavardė)

(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

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019-05-06 Nr. LS-351

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>245929,04</b>	<b>223577,88</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>238031,54</b>	<b>219817,63</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		<b>5814,51</b>	<b>5948,72</b>
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		<b>221023,65</b>	<b>202701,62</b>
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		<b>11070,09</b>	<b>11070,09</b>
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		<b>123,29</b>	<b>97,20</b>
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>7897,50</b>	<b>3760,25</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		<b>7897,50</b>	<b>3760,25</b>
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>257526,27</b>	<b>230329,78</b>
II.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		<b>166845,13</b>	<b>153736,46</b>
II.	NUSIDÈVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		<b>29876,79</b>	<b>30027,49</b>
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		<b>8694,20</b>	<b>9953,70</b>
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		<b>14,79</b>	<b>194,20</b>
V.	TRANSPORTO		<b>1248,76</b>	<b>3031,44</b>
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		<b>145,00</b>	<b>22,00</b>
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		<b>1123,30</b>	<b>688,56</b>
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			<b>3,30</b>
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		<b>9102,88</b>	<b>8294,48</b>
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		<b>3543,28</b>	<b>2467,19</b>
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		<b>36932,14</b>	<b>21910,96</b>
XIV.	KITOS			
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-11597,23</b>	<b>-6751,90</b>
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>16295,04</b>	<b>12316,43</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		<b>16295,04</b>	<b>12316,43</b>
II.	PERVESTINOS I BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-2,69</b>	<b>-1,40</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
F.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
G.	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
H.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>4695,12</b>	<b>5563,13</b>
I.	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
J.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4695,12</b>	<b>5563,13</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(teisės aktais ipareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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

Erikas Druskinas

(parašas)

Gitana Platkevičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

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

UTENOS KULTŪROS CENTRAS  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
Įst. kodas 190945725, Aušros g. 49, Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019-05-06      Nr. LS-350  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A. ILGALAIKIS TURTAS</b>			<b>2847696,07</b>	<b>2877572,86</b>
I. Nematerialusis turtas			333,75	405,24
I.1 Plėtros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos			333,75	405,24
I.3 Kitas nematerialusis turtas				
I.4 Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas			2847362,32	2877167,62
II.1 Žemė				
II.2 Pastatai			2553121,99	2567429,53
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai				
II.4 Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5 Mašinos ir įrenginiai			122445,60	130092,15
II.6 Transporto priemonės			21062,74	22058,17
II.7 Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8 Baldai ir biuro įranga			90427,16	94055,36
II.9 Kitas ilgalaikis materialusis turtas			60304,83	63532,41
II.10 Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai				
III. Ilgalaikis finansinis turtas				
IV. Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas				
<b>B. BIOLOGINIS TURTAS</b>				
<b>C. TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			<b>170767,78</b>	<b>98761,36</b>
I. Atsargos			1781,70	1504,85
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			1781,70	1504,85
I.3 Nebaigtai 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			7021,69	1544,87
III. Per vienus metus gautinos sumos			158895,81	89686,48
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			4169,95	4286,64
III.5 Sukauptos gautinos sumos			154725,86	85399,84
III.6 Kitos gautinos sumos				
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai			3068,58	6025,16
<b>IŠ VISO TURTO:</b>			<b>3018463,85</b>	<b>2976334,22</b>
<b>D. FINANSAVIMO SUMOS</b>			<b>2852376,96</b>	<b>2866396,49</b>
I. Iš valstybės biudžeto			492154,24	497968,75

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Iš savivaldybės biudžeto		955515,67	953327,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1402041,73	1413111,82
IV.	Iš kitų šaltinių		2665,32	1988,61
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>124191,47</b>	<b>72737,43</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		124191,47	72737,43
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		19595,45	13867,35
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		53624,25	5824,91
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		47855,17	47855,17
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		3116,60	5190,00
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>41895,42</b>	<b>37200,30</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		41895,42	37200,30
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4695,12	8409,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		37200,30	28791,09
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŪ, ISIPAREIGOJIMŪ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>3018463,85</b>	<b>2976334,22</b>

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Erikas Druskinas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

Gitana Platkevičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)