

UTENOS KULTŪROS CENTRO
2019 METU II KETVIRČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-07-18 d. Nr. LS-457

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 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 kontroliuojamą, asocijuotą 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 ir nusidėvėjimo perskaičiavimo, remiantis Utenos r. savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2019-05-20 d. Rašte Nr. 2-70 „Dėl atlirkto auditu procedūrų“ pateiktomis rekomendacijomis (patikslintas nudėvimosios vertės paskirstymas per tinkamai nustatytą likusį naudingo tarnavimo laiką).

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 (sutarčių sudarymo dėl paslaugų teikimo iš anksto).

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 nepanaudotų valstybės lėšų likutis vykdomam kultūros ir meno projektui. Lėšų likutį kasoje sudaro gautos sumos už parduotus bilietus į kultūros centro organizuojamus renginius.

4.6. Įsipareigojimai padidėjo dėl padidėjusių skolų tiekėjams, taip pat dėl darbo užmokesčio įsiskolinimo darbuotojams 2019-06-30 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 2018 m. tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos 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, taip pat dėl išeitinių išmokų išmokėjimo atleistiems darbuotojams.

5.3. Nusidėvėjimo suma sumažėjo neženkliai.

5.4. Komandiruočių ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudos padidėjo neženkliai.

5.5. Transporto sąnaudos sumažėjo.

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

5.7. Nuomas sąnaudas sudarė kilnojamas lauko scenos nuoma lauko renginiams, dekoracijų nuoma profesionalių teatrų festivaliui, rekvizo nuoma lauko renginiams.

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

6. Neapibrėžtujų 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

(parašas)

Gitana Platkevičienė

(vardas, 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)
Ist. kodas 190945725, Aušros g. 49, Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-07-18 Nr. LS-455
(data)

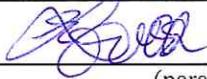
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A. ILGALAIKIS TURTAS			2763590,49	2877572,86
I. Nematerialusis turtas			262,26	405,24
I.1 Plėtros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos			262,26	405,24
I.3 Kitas nematerialusis turtas				
I.4 Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas			2763328,23	2877167,62
II.1 Žemė				
II.2 Pastatai			2476719,40	2567429,53
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai				
II.4 Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5 Mašinos ir įrenginiai			115736,63	130092,15
II.6 Transporto priemonės			21679,99	22058,17
II.7 Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8 Baldai ir biuro įranga			86798,96	94055,36
II.9 Kitas ilgalaikis materialusis turtas			62393,25	63532,41
II.10 Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai				
III. Ilgalaikis finansinis turtas				
IV. Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas				
B. BIOLOGINIS TURTAS			163682,96	98761,36
C. TRUMPALAIKIS TURTAS				
I. Atsargos			1564,24	1504,85
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			1564,24	1504,85
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				
II. Išankstiniai apmokėjimai			16700,54	1544,87
III. Per vienus metus gautinos sumos			137953,32	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			2028,51	4286,64
III.5 Sukauptos gautinos sumos			135868,13	85399,84
III.6 Kitos gautinos sumos			56,68	
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigu ekvivalentai			7464,86	6025,16
IŠ VISO TURTO:			2927273,45	2976334,22
D. FINANSAVIMO SUMOS			2765167,40	2866396,49
I. Iš valstybės biudžeto			483765,41	497968,75

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabo s Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Iš savivaldybės biudžeto		899839,25	953327,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1375562,18	1413111,82
IV.	Iš kitų šaltinių		6000,56	1988,61
E.	ISIPAREIGOJIMAI		123137,66	72737,43
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		123137,66	72737,43
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamujų 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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		32400,75	13867,35
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		42509,07	5824,91
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		47855,17	47855,17
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		372,67	5190,00
F.	GRYNASIS TURTAS		38968,39	37200,30
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		38968,39	37200,30
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		1768,09	8409,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		37200,30	28791,09
G.	MAŽUMOS DALIS			
IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			2927273,45	2976334,22

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



Eriks Druskinas

(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 išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

UTENOS KULTŪROS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įst.kodas 190945725

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-07-18 Nr. LS-456
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		475294,43	447780,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		463685,93	441220,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		14421,87	14495,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		426245,83	404399,34
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22140,18	22140,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		878,05	185,40
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11608,50	6559,82
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11608,50	6559,82
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		498211,27	464323,87
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		333620,18	322969,91
II.	NUSIDÉVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		58238,68	60013,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13948,03	15667,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1155,66	890,79
V.	TRANSPORTO		4102,37	12684,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		581,00	244,36
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1214,05	1206,54
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ		20,50	21,30
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17438,94	17228,76
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		7998,50	2655,52
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		59890,44	30730,02
XIV.	KITOS		2,92	10,78
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-22916,84	-16543,72
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		24713,85	16768,48
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		24713,85	16768,48

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		-28,92	-3,20
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1768,09	221,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1768,09	221,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Prekėtorius

(išsės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Erikas Druskinas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

Gitana Platkevičienė

(vardas ir pavardė)