

UTENOS KULTŪROS CENTRO
2019 METŪ DEVYNERIU MĖNESIŪ
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-11-06 d. Nr. LS-**665**

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, 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
APSKAITOS POLITIKA

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 atlirkė audito procedūrų“ pateiktomis rekomendacijomis (patikslintas nudėvimosios vertės paskirstymas per tinkamai nustatyta likusį naudingą tarnavimo laiką).

4.2. Atsargų likutį sudaro nepanaudoto kuro, nesunaudotų medžiagų likutis.

4.3. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo dėl ateinančių laikotarpių sėnaudų 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. 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 2019-09-30 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 2018 m. tuo pačiu laikotarpiu, sumažėjo 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 sumažėjo.

5.5. Transporto sąnaudos sumažėjo.

5.6. Sąnaudos atsargoms sumažėjo.

5.7. Nuomas sąnaudas sudarė kilnojamas lauko scenos nuoma lauko renginiams, dekoracijų nuoma profesionalių teatrų festivaliui, rekvizito nuoma lauko renginiams bei IT įrangos nuoma.

5.8. Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo dėl pagausėjusių renginių-švenčių, dėl šių švenčių surengimo išlaidų (professionaliems atlikėjams ir kt.).

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

Gitana Platkevičienė

(vardas, pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir ištaklių 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 (konsoliduotą) finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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

2019-11-06 Nr. LS-663
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A. ILGALAIKIS TURTAS		4.1.	2737358,59	2877572,86
I. Nematerialusis turtas			726,74	405,24
I.1 Plėtros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos			726,74	405,24
I.3 Kitas nematerialusis turtas				
I.4 Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas			2736631,85	2877167,62
II.1 Žemė				
II.2 Pastatai			2464225,78	2567429,53
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai				
II.4 Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5 Mašinos ir įrenginiai			109496,66	130092,15
II.6 Transporto priemonės			20643,58	22058,17
II.7 Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8 Baldai ir biuro įranga			83170,76	94055,36
II.9 Kitas ilgalaikis materialusis turtas			59095,07	63532,41
II.10 Nebaigtta statyba ir išankstiniai mokėjimai				
III. Ilgalaikis finansinis turtas				
IV. Mineraliniai ištakliai ir kitas ilgalaikis turtas				
B. BIOLOGINIS TURTAS				
C. TRUMPALAIKIS TURTAS			140586,13	98761,36
I. Atsargos			1165,75	1504,85
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		4.2.	1165,75	1504,85
I.3 Nebaigtta 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		4.3.	7011,39	1544,87
III. Per vienus metus gautinos sumos			121191,49	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		4.4.	1757,37	4286,64
III.5 Sukauptos gautinos sumos		4.4.	119434,12	85399,84
III.6 Kitos gautinos sumos				
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigu ekvivalentai		4.5.	11217,50	6025,16
IŠ VISO TURTO:			2877944,72	2976334,22
D. FINANSAVIMO SUMOS			2729327,60	2866396,49
I. Iš valstybės biudžeto			475573,75	497968,75

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Iš savivaldybės biudžeto		879639,11	953327,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1364492,09	1413111,82
IV.	Iš kitų šaltinių		9622,65	1988,61
E.	ISIPAREIGOJIMAI	4.6.	144611,94	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		144611,94	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	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		46054,59	13867,35
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		46948,48	5824,91
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		49812,67	47855,17
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		1796,20	5190,00
F.	GRYNASIS TURTAS		4005,18	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		4005,18	37200,30
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		-33195,12	8409,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		37200,30	28791,09
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŪ, ISIPAREIGOJIMŪ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2877944,72	2976334,22

Direktorius

Erikas Druskinas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

Gitana Platkevičienė

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

(parašas)

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-11-06 Nr. LS- 664

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		694146,16	706407,98
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		680358,66	697887,93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		22613,53	30192,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		602576,58	618085,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		33210,27	33210,27
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		21958,28	16399,87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13787,50	8520,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13787,50	8520,05
III.2.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		753179,90	735336,15
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	5.2.	487437,16	484361,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	5.3.	85038,07	89931,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18526,57	20947,40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	5.4.	1432,24	2978,31
V.	TRANSPORTO	5.5.	8339,21	20083,91
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	5.4.	581,00	919,36
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1335,05	1305,58
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTU SUMŪ		41,30	40,30
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	5.6.	24930,11	32529,61
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS	5.7.	15336,38	3436,15
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	5.8.	110179,89	78441,29
XIV.	KITOS		2,92	360,78
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-59033,74	-28928,17
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		25958,02	17567,07
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		25958,02	17767,07

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		-119,40	-5,62
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-33195,12	-11366,72
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-33195,12	-11366,72
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(vardas ir pavardė)