

UTENOS KULTŪROS CENTRO
2020 METŪ TRIJŲ MĖNESIU
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-04-28 d. Nr. LS-280

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 sąlygas etninės kultūros sklaidai, 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
APSKAITOS POLITIKA

3. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2019 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 padidėjo dėl turto įsigijimo iš ES struktūrinių fondų projekto Nr. 07.1.1-CPVA-K-306-03-0005 „Utenos kultūros centro scenos ir žiūrovų aptarnavimo įrangos įsigijimas kultūros centro paslaugų plėtrai“ lėšų.

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

4.3. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo dėl nepaskirstytų ateinančių laikotarpių sąnaudų (prenumerata, transporto, turto draudimas).

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 nuomopinigius, už teikiamas paslaugas, atostoginių kaupiniai.

4.5. Piniginių lėšų likutį banko sąskaitose sudaro iš rėmėjų gautos ir nepanaudotos lėšos, taip pat lėšos, gautos už parduotus bilietus į komercinius renginius, bet dar nepervestos organizatoriams. Lėšų likutį kasoje sudaro gautos sumos už parduotus bilietus į organizuojamus komercinius renginius.

4.6. Įsipareigojimai padidėjo dėl padidėjusių skolų tiekėjams, taip pat dėl darbo užmokesčio įsiskolinimo darbuotojams 2020-03-31 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 2019 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 2019 metus, taip pat dėl MMA ir bazinio dydžio padidėjimo nuo 2020 m. sausio 1 d.

5.3. Nusidėvėjimo suma sumažėjo.

5.4. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sumažėjo.

5.5. Transporto sąnaudos padidėjo neženkliai.

5.6. Sąnaudos atsargoms sumažėjo.

5.7. Nuomos sąnaudas sudarė kilnojamos lauko scenos nuoma lauko renginiams, kino filmų, salės renginiui nuoma, krano bei IT įrangos nuoma.

5.8. Kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo.

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

Utenos kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190945725, Aušros g. 49, Utena

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.03.31 D. DUOMENIS

2020.04.28 Nr. LS-278

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		261289,57	952677,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		251192,57	904593,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5814,51	28428,04
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		233906,39	794396,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11104,18	45097,11
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		367,49	36672,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10097,00	48083,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10097,00	48083,50
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		258595,90	1010270,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		197715,52	657643,67
II.	NUSIDÉVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		26870,04	111994,05
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7305,07	24873,47
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		59,31	1660,71
V.	TRANSPORTO		1318,73	10489,80
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			592,50
VII.	PAPRASATOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1940,82	1374,98
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3,30	41,70
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5416,77	34227,32
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŪ			
XI.	NUOMOS		4079,68	18684,45
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		13886,66	148685,03
XIV.	KITOS			2,92
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2693,67	-57593,24
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		16098,39	46657,24
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		16098,39	46657,24
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-190,25
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		18792,06	-11126,25
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		18792,06	-11126,25
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Erikas Druskinas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Gitana Platkevičienė

(parašas)

(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)
190945725, Aušros g. 49, Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020.03.31 D. DUOMENIS**

2020.04.28 Nr. LS-279

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2756924,81	2744735,76
I.	Nematerialusis turtas		489,20	607,97
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		489,20	607,97
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2756435,61	2744127,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2439239,14	2451732,16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		133404,82	107589,84
II.6	Transporto priemonės		25588,76	19607,17
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		76016,26	79542,88
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		52186,63	55655,74
II.10	Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai		30000,00	30000,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		160205,65	91802,06
I.	Atsargos		1489,53	1198,68
I.1	Strateginės ir nelyčiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1489,53	1198,68
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		1007,11	505,91
III.	Per vienus metus gautinos sumos		150922,90	80906,98
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		5356,20	6753,97
III.5	Sukauptos gautinos sumos		145566,70	74153,01
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6786,11	9190,49
	IŠ VISO TURTO:		2917130,46	2836537,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2704644,41	2726408,02
I.	Iš valstybės biudžeto		463944,73	469759,24
II.	Iš savivaldybės biudžeto		893749,01	899938,84
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1344634,27	1355738,45
IV.	Iš kitų šaltinių		2316,40	971,49
E.	JSIPAREIGOJIMAI		167619,94	84055,75
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		167619,94	84055,75
II.1'	Ilgalaikių atidėjiniių 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 iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		44603,39	26614,45
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		66046,25	472,95

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		52033,30	54713,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4937,00	2255,00
F.	GRYNASIS TURTAS		44866,11	26074,05
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptais pervažis ar deficitas		44866,11	26074,05
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		18792,06	-11126,25
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		26074,05	37200,30
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2917130,46	2836537,82

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Erikas Druskinas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Gitana Platkevičienė
(vardas ir pavardė)