

ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS 2020 M. PIRMO PUSMEČIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas : Alytaus rajono savivaldybės kultūros centras

Įmonės kodas : 304562801

Adresas: adresas Pulko g. 21, Alytus

El. paštas: alytausrkc@gmail.com.

2. Veikla : kultūrinių renginių organizavimas.

Įstaiga turi šiuos filialus, vykdančius tokią pačią veiklą – kultūrinių renginių organizavimas :

Įstaigą sudaro administracija ir 10 skyrių:

1. Alovės skyrius, Alovėlės g. 23, Alovės sen., Alytaus r.
2. Butrimonių skyrius, Vytauto g. 30, Butrimonys, Alytaus r.
3. Daugų skyrius, Ežero g. 30, Daugai, Daugų sen., Alytaus r.
4. Krokialaukio skyrius, Vytauto g. 1, Krokialaukio k., Krokialaukio sen., Alytaus r.
5. Luksnėnų skyrius, Luksnėnų k., Alytaus sen. Alytaus r.
6. Miroslovo skyrius, Dainavos g. 7, Miroslovo k., Miroslovo sen., Alytaus r.
7. Nemunaičio skyrius, Nemunaitis, Nemunaičio sen., Alytaus r.
8. Pivašiūnų amatų centras, Trakų g. 33, Pivašiūnų k., Pivašiūnų sen., Alytaus r.
9. Punios skyrius, Margirio g. 58, Punios k., Punios sen., Alytaus r.
10. Simno skyrius, Vytauto g. 38, Simnas, Simno sen., Alytaus r.

2. Įstaiga yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas banke. Įstaigos steigėjos funkcijas vykdo Alytaus rajono savivaldybės taryba.

3. Biudžetinės įstaigos apskaitos politika aprašyta ir patvirtinta 2017 m. liepos 31 d. Alytaus rajono savivaldybės kultūros centro direktorės įsakymu K2-8

4. Biudžetinė įstaiga Alytaus rajono savivaldybės kultūros centro neturi kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų.

5. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti tolesnę Alytaus rajono savivaldybės kultūros centro veiklą nėra.

6. Alytaus rajono savivaldybės kultūros centro neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo 2020 m sausio 1 d. iki 2020 m. birželio 30 dienos neturėjo.

7. Įstaigos darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2020-06-30) dirbo 32 darbuotojai.

8. Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2019-10-24 sprendimu Nr K-210 nuo 2019-11-04 patvirtinta Alytaus rajono savivaldybės kultūros centro struktūra ir patvirtintas darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, skaičius 33.

9. Alytaus rajono savivaldybės kultūros centro finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal visus VSAFAS, taikomus biudžetinei įstaigai.

10. Finansinės ataskaitos teikiamos už 2020 metų II ketvirtį. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

11. Įstaigos apskaitos politika nurodyta 2019 m. metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMO RAŠTO PASTABOS

Pastaba Nr.1 Nematerialus turtas. 2020 m. birželio 30d. nematerialaus turto likutinė vertė – 0,00€..

Pastaba Nr.2. Ilgalaikis materialusis turtas.

2020 m. birželio 30 d. naudojamo kultūros centro veikloje materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sudaro 2076367,16 €, iš jų:

1. Baldai ir biuro įranga – 3972,48 €.;
2. Nekilnojamos kultūros vertybės – 5356,01€.;
3. Infrastruktūros ir kiti statiniai – 244571,35 €.;
4. Negyvenamieji pastatai – 1809863,30 €.;
5. Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 9193,60 €;
6. Mašinos ir įrengimai – 3410,42 €.

Pagal panaudos sutartį naudojamo ilgalaikio turto vertė – 181582,02 €.

Pastaba Nr. 3. Atsargos. Atsargų balansinė vertė 2020 m. birželio 30 d. yra 3038,08 €..

Tame skaičiuje savivaldybės biudžeto lėšų 1038,06 €..; dyzelinas – 60,82 €.; angliai – 98,66 €.., medienos granulės didmaišiuose - 878,60 €.; ir ūkinis inventorių – 2000,00 €... (valstybės lėšų)

Atiduotas naudoti ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. 2020 m. birželio 30 dienai naudojamo ūkinio inventoriaus buvo už 95223,85 €, pagal panaudos sutartis naudojamo ūkinio inventoriaus yra už 855,17 €.

Pastaba Nr.4. Ateinančių laikotarpių sąnaudos. Ateinančių laikotarpių sąnaudos yra 601,78 €.. Ateinančių laikotarpių sąnaudos:

1. Transporto priemonių draudimas – 297,38 €..;
2. Darbo užmokesčio ir soc. Draudimo sąnaudos – 304,40 €..;

Pastaba Nr.5. Sukauptos gautinos sumos. Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto sudaro:

1. Debitorinis įsiskolinimas už suteiktas paslaugas – 907,80 €.;
2. Sukauptas atostogų rezervas – 37492,36 €.;
3. Gautinos spec. programų lėšos pervestos į biudžetą – 2230,36 €.
4. Kitos sukauptos gautinos sumos (kreditorinis įsiskolinimas) – 2788,06 €.

IŠ VISO: 43499,29€..

Pastaba Nr. 6. Pinigai ekvivalentai. 2020 m. birželio 30 dienai pinigų likutis viso : 1029,03 €. Iš jų: paramos sąskaitose sudarė: 9,08 €. , projektų įgyvendinimo lėšos 1019,95 €

Pastaba Nr.7. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFO 4 priede.

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 2081466,13 €. Tai yra:

1. Iš savivaldybės biudžeto –1012231,47 €: ilgalaikis turtas – 1008663,86 €, apmokėtų ir nenurašytų atsargų likutis – 1038,08 €, pinigai banke 240,72 € (.nepiniginiam turtui įsigyti projekto lėšos) gautinos sumos 2288,81 € (debitoriai- 907,80 €. ir ateinančio l. sąn. 601,78€.) ir pinigai- projekto lėšos 779,23 €.

- 2000,00; €
2. Iš valstybės biudžeto – 323906,48 € tai ilgalaikis turtas 321906,48 € ir inventoriūs
 3. Iš ES – 745319,10 € ilgalaikis turtas;
 4. Iš kitų šaltinių – 9,08 €: pinigai banke – (tai paramos lėšos – projektų vykdymui

Iš valstybės biudžeto finansavimo sumos kito dėl neatlygintinai gauto ilgalaikio turto ir dėl IT nusidėvėjimo.

Savivaldybės biudžeto finansavimo sumos kito dėl ilgalaikio turto gavimo, dėl atsargų nurašymo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir kitų išlaidų panaudojimo. Finansavimo sumos padidėjo dėl gauto finansavimo kultūros programos projektų vykdymui.

Europos sąjungos, užsienio valstybių finansavimo sumos padidėjo dėl ilgalaikio turto gavimo ir nusidėvėjimo.

Pastaba Nr.8. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną įsiskolinimą sumoje 5,59 €.. sudaro:

1. Mokestis sodrai – 5,59€.

Pastaba Nr. 9. Tiekėjams mokėtinos sumos. 2020 m. birželio 30d. skola tiekėjams sudaro 2788,06 €.. Įsiskolinimą savivaldybės lėšų sudaro:

- 1.Ryšių paslaugos – 220,08 €..;
- 2.Transportas – 10,60 €..;
- 3.Komunalinės paslaugos – 2414,07 €..;
- 4.Kitos paslaugos – 143,31 €..

Pastaba Nr.10. Sukauptos mokėtinos sumos. Sukauptos mokėtinos sumos iš viso 37492,36 €.. Tame skaičiuje:

1. Sukauptos atostoginių sąnaudos 36956,49 €..;
2. Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 535,87 €..

Direktorė



Eglė Sereičikienė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Danutė Kazakevičienė