

ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS 2019 M. ANTRO KETVIRČIO

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 2019 m. sausio 1 d. iki 2019 m. birželio 30 dienos neturėjo.

7. Įstaigos darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2018-06-30) dirbo 36 darbuotojai.

8. Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2017-07-18 sprendimu Nr K-178 nuo 2017-10-03 buvo patvirtinta Alytaus rajono savivaldybės kultūros centro struktūra ir patvirtintas darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, skaičius.

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

10. Finansinės ataskaitos teikiamos už 2019 metų II ketvirtį. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

11. Įstaigos apskaitos politika nurodyta 2018 m. metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMO RAŠTO PASTABOS

Pastaba Nr.1 Nematerialus turtas. 2019 m. birželio 30d. nematerialaus turto likutinė vertė – 0,00Eur€..

Pastaba Nr.2. Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį perduota savivaldybės administracijai pastatai, kurių likutinė vertė 14094,91€ savivaldybės biudžeto lėšų 2019 m. birželio 30 d. naudojamo kultūros centro veikloje materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sudaro 987288,39 €, iš jų:

1. Baldai – 0,00 €. (Visiškai nusidėvėję, tačiau kultūros centro veikloje naudojama);
2. Kompiuterinė įranga – 72,25 €;
3. Transportas – 0,00 €. (Visiškai amortizuotas, tačiau kultūros centro veikloje naudojamas);
4. Negyvenamieji pastatai – 981621,32 €;
5. Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 9,49€;
6. Scenos ir meno priemonės – 2815,79 €;
7. Mašinos ir įrengimai – 2769,54 €.

Pagal panaudos sutartį naudojamo ilgalaikio turto vertė – 163189,75 €..

Pastaba Nr. 3. Atsargos. Atsargų balansinė vertė 2019 m. birželio 30 d. yra 2710,71 €.. Tame skaičiuje savivaldybės biudžeto lėšų 685,71 €...; dyzelinas – 4,00 €.angliai – 387,20 €... žibalas 4,46 €. Prekės 25,26€ ir ūkinis inventorių – 2000,00€... (valstybės lėšų) ir spec. programos lėšų prekės 25,00€

Atiduotas naudoti ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. 2019 m. birželio 30 dienai naudojamo ūkinio inventoriaus buvo už 77694,05 €... pagal panaudos sutartis naudojamo ūkinio inventoriaus yra už 855,17 €..

Pastaba Nr.4. Ateinančių laikotarpių sąnaudos. Ateinančių laikotarpių sąnaudos yra 161,58 €.. Ateinančių laikotarpių sąnaudos:

- 1.Transporto priemonių draudimas – 161,58 €..;

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

1. Debitorinis įsiskolinimas už suteiktas paslaugas – 713,62 €;
2. Sukauptas atostogų rezervas – 24516,59 €;
3. Gautinos spec. programų lėšos pervestos į biudžetą – 3525,77 €.
4. Kitos sukauptos gautinos sumos (kreditorinis įsiskolinimas) – 54231,02 €.

IŠ VISO:58470,42 €..

Pastaba Nr. 6. Pinigai ekvivalentai. 2019 m. birželio 30 dienai pinigų likutis viso :9318,26€. Iš jų: paramos sąskaitose sudarė:3161,62 €. , spec. programos lėšų 1735,74€. ,nepanaudotos biudžeto lėšos dėl banko sistemos sutrikimų 120,90€, projektų įgyvendinimo lėšos 4300,00€

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 - 997282,79 €. Tai yra:

1. Iš savivaldybės biudžeto –888576,80 €: ilgalaikis turtas – 883096,60 €, apmokėtų ir nenurašytų atsargų likutis – 685,71 €,-(29,72) gautinos sumos 1401,55 € (debitoriai-362,63 €. ir transporto ateinančio l. sąn. 161,58 €.) ir pinigai- projekto lėšos 4300,00 €.

2. Iš valstybės biudžeto – 42033,99 € ilgalaikis turtas ir inventorių 2000,00; €
3. Iš ES – 63510,38 € ilgalaikis turtas;
4. Iš kitų šaltinių – 3161,62€: pinigai banke – (tai paramos lėšos – projektų vykdymui

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

Savivaldybės biudžeto finansavimo sumos kito dėl ilgalaikio turto (Pastatų) gavimo ir perdavimo 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 sumažėjo dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo.

Kitų šaltinių finansavimo sumos padidėjo nes gavome paramą kultūros projektų vykdymui. Finansavimo sumos sumažėjo dėl atsargų nurašymo ir kitų išlaidų panaudojimo.

Pastaba Nr.8. Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną įsiskolinimą sumoje 416,50 €.. sudaro:

1. Mokestis sodrai – 416,50€..;

Pastaba Nr. 9. Tiekėjams mokėtinų sumų. 2019 m. Birželio 30d. skola tiekėjams sudaro 4130,87 €.. Įsiskolinimą savivaldybės lėšų sudaro:

1. Ryšių paslaugos – 219,52 €..;
2. Transportas – 120,60 €..;
3. Komunalinės paslaugos – 1816,63 €..;
4. Kitos paslaugos – 1901,52 €.. Iš jų 151 lėšų 165,78 €.., 30 lėšų 1735,74 €..

17 lėšų 72,60€..

Pastaba Nr.10. Sukauptos mokėtinų sumos. Sukauptos mokėtinų sumos iš viso 24516,59 €.. Tame skaičiuje:

1. Sukauptos atostoginių sąnaudos 18789,54€..;
2. Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 5727,05 €..

Direktorė



Eglė Sereičikienė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Danutė Kazakevičienė

ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

2019.06.30

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2353,66	2353,66		42033,99	42033,99
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		909495,37	909495,37		888576,80	888576,80
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		1515,59	1515,59		63510,38	63510,38
4.	Iš kitų šaltinių		1296,95	1296,95		3161,62	3161,62
5.	Iš viso		913145,98	914661,57		997282,79	997282,79

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
 2019,06,30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimą s*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Gautinų finansavimo sumų pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2353,66		0,00	39809,48			129,15					
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2353,66			39809,48			129,15				42033,99	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											42033,99	
	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	909495,37	209712,65	0	9574,46	14094,91	0,00	218012,71	0,00	8098,06	0,00	888576,80	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	908901,36	9268,13	1469,65	9574,46	14094,91		31366,10		0		883752,59	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	594,01	200444,52	-1469,65	0			186646,61		8098,06		4824,21	
	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1515,59	0,00	0	62205,63	0,00	0,00	210,84	0,00	0,00	0,00	63510,38	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1515,59			62205,63			210,84				63510,38	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	1296,95	2450	0,00	0,00	0	0	585,3	0,00		0	3161,62	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1296,95			0,00			185,33	0,00			1111,62	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2450					400,0				2050,0	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	914661,57	212162,65		111589,57	14094,91	0,00	218938,03	0,00	8098,06	0,00	997282,79	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą, pripažinta valstybės išdalo finansavimo pajamomis.