

LIUDVIKO RĖZOS KULTŪROS CENTRAS
Kodas 188211813, L. Rėzos g. 8, LT-93101 Neringa

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
prie 2017 metų kovo mėn. 31 d. Finansinių ataskaitų

I. BENDROJI DALIS

Liudviko Rėzos kultūros centras įsteigtas 2003-01-31 pavadinimu - Juodkrantės parodų namai. Neringos savivaldybės tarybos sprendimu 2006-12-27 Nr.T1-258 Juodkrantės parodų namų pavadinimas nuo 2007-01-01 pakeistas į Liudviko Rėzos kultūros centrą.

Liudviko Rėzos kultūros centras (toliau – Kultūros centras) yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo. Kultūros centro steigėjas yra Neringos savivaldybės taryba, savininkas - Neringos savivaldybė. Teisinė forma yra savivaldybės biudžetinė įstaiga. Kultūros centro savininko teisės ir pareigos įgyvendina Neringos savivaldybės taryba. Kultūros centras turi savo nuostatus, antspaudą su Neringos savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, logotipą, atsiskaitomąsias sąskaitas Lietuvos Respublikoje registruotuose bankuose.

Kultūros centro pagrindinė veiklos sritis – kultūra.

Kultūros centras savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos kultūros centrų įstatymu, Etninės kultūros valstybinės globos pagrindų ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos Kultūros ministerijos norminiais aktais, Neringos savivaldybės ir kitais teisės aktais bei veikia pagal Nuostatus.

Kultūros centro tikslas – tenkinti ir ugdyti vietos bendruomenės visų amžiaus grupių kultūros poreikius, išlaikyti ir tęsti krašto tradicijas, puoselėti etninę kultūrą, organizuoti mėgėjiško, profesionalaus meno renginius, parodas bei teikti kitas kultūros paslaugas.

2017-03-31 sąrašinis darbuotojų skaičius – 14. Per ataskaitinį laikotarpį priimtas vienas darbuotojas.

Kultūros centras yra finansuojamas iš Neringos savivaldybės biudžeto lėšų.

2017 metų pirmo ketvirčio Kultūros centro finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Kultūros centras sudaro žemesniojo lygio finansines atskaitas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kultūros centras tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines atskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko 2016 m. gruodžio 27 d. Kultūros centro direktoriaus įsakymu Nr. V-27 patvirtintą apskaitos politiką. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis turtas.

Finansinės būklės ataskaitoje 2017 m. kovo 31 d. likutinės vertės nėra. Visas turtas visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamo Kultūros centro veikloje. Nematerialiojo turto įsigijimo (programinės įrangos ir licencijų) savikaina sudaro 868,86 eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį Kultūros centras nematerialiojo turto neįsigijo.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinės būklės ataskaitos eilutėje A. II. Ilgalaikis materialusis turtas rodomas likutine verte.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto Kultūros centras neįsigijo.

Pastaba Nr.3. Atsargos.

Finansinės būklės ataskaitos eilutėje C. Trumpalaikis turtas I. Atsargos – 4 689,27 eurų, tai prekės (knygos, atvirukai, raktų pakabukai, rašikliai, paveikslai, suvenyrai ir kt.) skirtos pardavimui.

Pastaba Nr.4. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 215,95 eurų, iš jų 43,04 eurai (žurnalų (2 vnt.) prenumerata 2017 metams) ir avansinis mokėjimas prekių įsigijimui 172,91 eurai.

Pastaba Nr.5. Per vienus metus gautinos sumos.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	2017-03-31 suma eurais
1.	Sukauptiems atostoginiams	10 807,74
2.	Sukauptoms įmokoms Sodra (nuo atostoginių)	3 348,24
3.	GPM permoka (nuo autorinių sutarčių)	333,78
	Iš viso:	14 489,76

Pastaba Nr.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Metų pradžioje Kultūros centro banko sąskaitose buvo 1 713,00 eurų:

Iš jų: Biudžetinių lėšų sąskaitoje nėra.

Pajamų įmokų lėšų 1 491,80 eurų.

Kitos lėšos – 221,20 eurų: tai pinigai gauti, pagal LR labdaros ir paramos įstatymą.

2017 metų kovo 31 diena Kultūros centro banko sąskaitose yra 5 731,35 eurų:

Iš jų: Biudžetinių lėšų likutis sąskaitoje 2 801,53 eurų;

Pajamų įmokų lėšų 1 414,35 eurų;

Kitos lėšos – 1 515,47 eurų: tai pinigai, pagal LR labdaros ir paramos įstatymą 221,20 eurų ir 1 294,27 eurų gautos lėšos iš savivaldybės - programai kultūros ir meno renginių organizavimui.

Pastaba Nr.7. Finansavimo sumos.

Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto gauta 31 500,00 eurų. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Finansinės būklės ataskaitoje – Finansavimo suma iš savivaldybės biudžeto 414 775,72 eurų ir iš kitų šaltinių – 221,20 eurų.

Pastaba Nr.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Finansinės būklės ataskaitos eilutėje II.6.2 Kitos mokėtinos sumos biudžetui 120,00 eurų. Tai paskutinę ketvirčio dieną pervestos pajamų įmokos gautos už suteiktas paslaugas.

Eilutėje II.9 Tiekėjams mokėtinos sumos 367,04 eurų, iš jų ryšių paslaugoms 92,18 eurų (neapmokėta už kovo mėnesio ryšių paslaugas UAB „Tele2“ ir AB „Telia Lietuva“); komunalinėms paslaugoms 181,71 eurų, (skola UAB „Neringos vanduo“ už vandenį ir nuotekas ir AB Inter RAO Lietuva, AB „Energijos skirstymo operatorius“ už elektros energiją ir elektros energijos perdavimą); kvalifikacijos kėlimui 75,00 eurų (Neringos savivaldybės administracijai už seminarą); kitoms paslaugoms 18,15 eurų (UAB saugos tarnyba „Argus“).

Eilutėje II.10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 14 320,75 eurų, iš jų sukaupti darbuotojams atostoginiai 10 807,74 ir socialinės įmokos 3 513,01 eurų.

Eilutėje II.12 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 4 995,60 eurų: gautos prekės perpardavimui pagal sutartis 4 661,82 eurų ir įsipareigojimai VMI (nepateiktos deklaracijos) 333,78 eurų.

Pastaba Nr.9. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio grynasis turtas 1 562,22 eurų.

Einamųjų metų perviršis ar deficitas „-“ 9,58 eurų.

Ankstesnių metų perviršis ar deficitas 1 571,80 eurų.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr.10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Ataskaitinį laikotarpį už suteiktas paslaugas iš viso apskaičiuota 40,42 eurų pajamų.

Pajamos gautos už patalpų (salės) nuomą.

Pastaba Nr.11. Didžiausią Kultūros centro išlaidų dalį sudaro darbo užmokestis ir socialinis draudimas (73,0%); darbo užmokesčio sąnaudos -20 082,26 eurų, socialinio draudimo sąnaudos – 5 906,67eurų.

Pastaba Nr.12. Komunalinių paslaugų ir ryšio sąnaudos 851,07 eurų:

- elektros energijai – 421,19 eurų;
- vandeniui ir kanalizacijai – 13,10 eurų;
- ryšių sąnaudos – 416,78 eurų.

Direktorius

Sonata Vaitonienė

Vyr. buhalteris

Birutė Kocienė