

Klaipėdos kultūrų komunikacijų centras
Įm. kodas 188204815, Bažnyčių 4, Klaipėda

2012 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2012 m. spalio 26 d.

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos kultūrų komunikacijų centras buvo įregistruotas 1998m. gegužės 20 d., registro Nr.154035, įstaigos kodas 188204815, steigėjas Klaipėdos miesto savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla - švietimo ir kultūros paslaugų tiekimas.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Įstaigoje 2012 m. III ketvirtyje dirbo 23 darbuotojai.

Jokių įvykių ar svarbių sąlygų, kurios galėjo paveikti įstaigos veiklą per III ketvirtį, nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymus;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas.

III. PASTABOS

Veiklos rezultatų ataskaitos 2012 m. rugsėjo 30 d. pastabų Nr. paaiškinimai:

Nr. 1 – visos finansavimo pajamos 2012 m. rugsėjo 30 d. sudaro Lt. Iš jų valstybės biudžeto pajamos – 66190 Lt, savivaldybės biudžeto 667383 Lt, iš kitų finansavimo šaltinių pajamos – 9883 Lt.

Nr. 2 – pagrindinė veiklos kitos pajamos – 23046 Lt. Iš jų pajamos už patalpų nuomą sudaro 10252 Lt ir už suteiktas paslaugas sudaro 12794 Lt.

Nr. 3 – pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 759470 Lt. Iš jų :

darbo užmokesčio sąnaudos – 259182 Lt, socialinio draudimo – 80002 Lt;
nusidėvėjimo ir amortizacijos – nematerialiojo turto 207 Lt, materialiojo turto – 40404 Lt;
komunalinių paslaugų – šildymo 66377 Lt, elektros – 30584 Lt, vandens – 1499 Lt, ryšių –
11792 Lt;

komandiruočių – 24119 Lt, kvalifikacijos kėlimo – 200 Lt, paprastojo remonto ir eksploatavimo
sąnaudos – 9427 Lt;

sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos – 56024 Lt, iš jų iš savivaldybės biudžeto – 50194 Lt, iš
valstybės biudžeto – 5830 Lt.

kitų paslaugų sąnaudos - 179640 Lt. Tai sąnaudos, patirtos vykdant projektus - autorinės
sutartys, paslaugų sutartys, PVM sąskaitos faktūros už garso aparatūros nuomą, transporto
paslaugos, spausdinimo paslaugos, tento kabinimo paslaugas, parodos organizavimo paslaugos ir
kt.)

Nr. 4 – grynasis perviršis 2012 m. rugsėjo 30 d. - 7032 Lt.

Finansinės būklės ataskaitos 2012 m. rugsėjo 30 d. pastabų Nr. paaiškinimai:

Nr.5 – programinės įrangos likutinė vertė 1808 Lt.

Nr.6 – pastatų likutinė vertė 2163719 Lt

Nr.7 – mašinų ir įrenginių likutinė vertė 44176 Lt

Nr.8 – baldų ir biuro įrangos likutinė vertė 29310 Lt

Nr.9 – atsargų likutis 10970 Lt.

Nr.10 – išankstiniai apmokėjimai – 834 Lt, tai apmokėjimai padaryti už visus metus už pastatų
draudimą ir atliekų surinkimą.

Nr.11 –Už komunalinius patarnavimus išrašytos sąskaitos Lietuvos Dailininkų sąjungai už 1729
Lt, Lietuvos Architektų sąjungai už 605 Lt, Klaipėdos apskrities dailininkų sąjungai(Baroti) už 127
Lt, UAB „Binkis Suoja“ už 2275 Lt, UAB „Vėtrūna“ už 349 Lt, mažosios Lietuvos istorijos
muziejus – 203 Lt. Gautinos sumos už patalpų nuomą 103 Lt. Viso 5391 Lt.

Nr.12 – sukauptos gautinos sumos viso 59976 Lt. Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės
biudžeto 30735 Lt. Įstaigos darbuotojų suma už nepanaudotas atostogas sudaro 12781 Lt, socialinis
draudimas už nepanaudotas atostogas 3960 Lt. Į savivaldybės biudžetą pervesti ir dar nepanaudoti
pinigai 8692 Lt (už suteiktas paslaugas) ir 3808 Lt (už patalpų nuomą).

Nr.13 – pinigų likutis banke 49289 Lt. Iš jų 1750 Lt iš savivaldybės biudžeto nepanaudoti
pinigai ilgalaikiam turtui pirkti. Pinigų likutis gautas iš valstybės biudžeto 37810 Lt, iš kitų šaltinių
– 9729 Lt.

Nr.14 – per tris ketvirčius iš LR Kultūros ministerijos už projektus įstaiga gavo 104000,00 Lt. Iš
jų kitoms išlaidoms – 96800 Lt. Panaudota kitoms išlaidoms 60360 Lt. Atsargoms gauta 7200 Lt,
panaudota 5830 Lt. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto likutis rugsėjo 30 d. iš viso 37810 Lt.

Nr.15 – finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudaro 2856404 Lt (ilgalaikiui turtui finansavimo sumos sudaro 2844600 Lt, atsargoms - 10970 Lt, kitoms išlaidoms – 834 Lt).

Nr.16 – per III ketvirčius iš kitų šaltinių įstaiga gavo 19612 Lt. Panaudota projektams buvo 9883 Lt. Finansavimo sumų likutis iš kitų šaltinių rugsėjo 30 d. sudaro 9729 Lt kitoms išlaidoms.

Nr.17 – kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams sudaro 41617 Lt.

Nr.18 – sukauptas atostoginių rezervas 12781 Lt, socialinis draudimas – 3960 Lt.

Nr.19 – tikrosios vertės rezervo padidėjimas pagal 2011 m. gruodžio 31 d. Registro centro duomenis 834310 Lt.

Nr.20 – sukauptas 2012 m. rugsėjo 30 d. perviršis sudaro 19862 Lt.

Per 9 mėnesius trumpalaikio turto įstaiga įsigijo už 10698 Lt, kuris yra naudojamas ir yra iškeltas į nebalansinę sąskaitą. Nebalansinėje sąskaitoje esančio trumpalaikio turto vertė 2012 m. rugsėjo 30 d. yra 150886 Lt

2012 m. rugsėjo 30 dienai pagal panaudą sudarytų sutarčių vertė yra 14850,00 Lt.

Direktorius

Ignas Kazakevičius

A. V.

Vyr. buhalterė

Vilma Tvaranovičiūtė