

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

2013 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013 m. rugsėjo 30 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 2013 m. III ketvirtyje dirbo 27 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 2013 m. rugsėjo 30 d. pastabų Nr. paaiškinimai:

Nr. 1 – finansavimo pajamos 2013 m. rugsėjo 30 d. sudaro 897305 Lt. Iš jų valstybės biudžeto pajamos – 90208 Lt, savivaldybės biudžeto 642398 Lt, iš ES – 160040 Lt, iš kitų šaltinių – 4659 Lt.

Nr. 2 – pagrindinė veiklos kitos pajamos – 13075 Lt. Tai pajamos už suteiktas paslaugas.

Nr. 3 – pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 915222 Lt. Iš jų :
darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 450421 Lt;
nusidėvėjimo ir amortizacijos – nematerialiojo turto 535 Lt, materialiojo turto – 50334 Lt;
komunalinių paslaugų – elektros – 24715 Lt, vandens – 1829 Lt, ryšių – 15180 Lt;
komandiruočių – 14275 Lt, transporto – 2921 Lt; kvalifikacijos kėlimo – 660 Lt, paprastojo
remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 13717 Lt;
sunaudotų atsargų už 46517 Lt, iš jų iš savivaldybės biudžeto – 35997 Lt, iš valstybės biudžeto
– 6966 Lt, iš ES – 3554 Lt.

kitų paslaugų sąnaudos - 293550 Lt. Iš savivaldybės biudžeto paslaugų sąnaudos – 125136, iš
valstybės biudžeto už paslaugas sąnaudos – 82741, iš kitų šaltinių – 1646, iš Europos Sąjungos –
84027. Pusės metų įstaigos paslaugų sąnaudas sudaro:

- maitinimo, apgyvendinimo paslaugos – 46081 Lt;
- pervežimo paslaugos – 19336 Lt;
- spaudos paslaugos – 9404 Lt;
- reklaminio tento gamyba, pakabinimas, nukabinimas – 1131 Lt;
- virtualaus serverio nuoma, programavimo darbai – 31301 Lt;
- liftų techninė priežiūra – 3119 Lt;
- fotografavimo, filmavimo paslaugos – 19277 Lt;
- vandens aparato nuoma – 1221 Lt;
- pastatų apsauga – 3539 Lt;
- spausdinimo kasečių pildymas – 1963 Lt;
- žaliuzių, kasos aparato remontas – 2027 Lt;
- filmų nuoma, filmavimo paslaugos – 3139 Lt;
- kompiuterių remontas – 1367 Lt;
- statinių vidutinės vertės perskaičiavimo paslauga, viešųjų pirkimų konsultacijos – 917 Lt;
- įrangos montavimas, instaliavimas, paruošimas parodoms – 29174 Lt;
- pastatų ir kūrinių draudimo paslaugos – 940 Lt;
- buitinių atliekų surinkimas – 1148 Lt;
- smulkūs įstaigos remonto darbai – 6310 Lt;
- tekstų, vertimų, anonsų rašymas – 8456 Lt;
- reklamos spausdinimas – 1726 Lt;
- paraiškų vertinimo konkurso atrinkimui paslaugos – 2517 Lt;
- projektų kuravimas ir organizavimas, parodų pristatymas – 94085 Lt;
- teisinės konsultacinės paslaugos – 4500 Lt;

- kortelės mokestis, tarptautinio pervedimo mokestis ir kitos smulkios paslaugos – 872 Lt.

Kitos sąnaudos – 568 Lt. Tai valiutos keitimo kurso skirtumas, susidaręs parduodant valiutą.

Nr. 4 – pagrindinės veiklos deficitas 2013 m. rugsėjo 30 d. - 4842 Lt

Nr.5 – kitos veiklos pajamos 4701 Lt. Tai pajamos, gautos už patalpų nuomą.

Nr.6 – grynasis deficitas 2013 m, rugsėjo 30 d. - 141 Lt. III ketvirtį įstaiga pajamų už patalpų nuomą negavo. Už paslaugas (parodų lankymą ir edukacinius užsiėmimus) buvo gauta tik 2665 Lt. Tai ir įtakojo, kad III ketvirtį įstaigos veiklos rezultatas deficitinis (-141 Lt).

Finansinės būklės ataskaitos 2013 m. rugsėjo 30 d. pastabų Nr. paaiškinimai:

Nr.7 – programinės įrangos likutinė vertė 1770 Lt

Nr.8 – pastatų likutinė vertė 2118872 Lt. Pagal savivaldybės turto perdavimo ir priėmimo aktą Nr.TU6-21, 2013 m. rugpjūčio 8 d. savivaldybei buvo gražintos negyvenamosios patalpos. Jų pradinė vertė 7558,82 Lt, likutinė vertė 5173,58 Lt.

Nr.9 – nekilnojamosios kultūros vertybės 1971581 Lt

Nr.10 – mašinų ir įrenginių likutinė vertė 85335 Lt. Per III ketv. įstaiga įsigijo 1 videoprojektorių iš ES projekto (jo savikaina 16999,00 Lt).

Nr.11 – baldų ir biuro įrangos likutinė vertė 33199 Lt. Iš ES projekto buvo įsigytas spausdintuvas (jo savikaina 8599,00 Lt).

Nr.12 – atsargų likutis 4309 Lt. Visos atsargos iš savivaldybės biudžeto.

Nr.13 – išankstiniai apmokėjimai – 950 Lt. 751 Lt - tai apmokėjimai padaryti už visus metus už pastatų draudimą, atliekų surinkimą ir prenumeratą ir 199 Lt – apmokėta išankstinė sąskaita už seminarą.

Nr.14 – Už komunalinius patarnavimus (elektrą, vandenį, pastatų apsaugą) išrašytos sąskaitos Lietuvos Dailininkų sąjungai už 1643 Lt, Lietuvos Architektų sąjungai už 653 Lt, Klaipėdos apskrities dailininkų sąjungai (Baroti) už 128 Lt, UAB „Binkis Suoja“ už 323 Lt už komunalinius ir 2907 Lt už šildymą, UAB „Vėtrūna“ už 350 Lt, Etnokultūros centras – 244 Lt. Gautinos sumos už patalpų nuomą UAB „Binkis Suoja“ - 2200 Lt. Viso 8448 Lt.

Nr.15 – sukauptos gautinos sumos viso 31134 Lt. Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 6851 Lt. Įstaigos darbuotojų suma už nepanaudotas atostogas sudaro 17884 Lt, socialinis draudimas už nepanaudotas atostogas 5540 Lt. Į savivaldybės biudžetą pervesti ir dar nepanaudoti pinigai 334 Lt (už suteiktas paslaugas) ir 525 Lt (už patalpų nuomą).

Nr.16 – pinigų likutis banko sąskaitoje 110293 Lt. Tai įstaigos pinigai, esantys banko sąskaitose – iš valstybės biudžeto – 98487 Lt, iš ES – 11806 Lt.

Nr.17 – gautas ir dar nepanaudotas finansavimas iš valstybės biudžeto už 9 projektus, pinigai banko sąskaitoje - 98487 Lt

Nr.18 – finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudaro 3302757 Lt (ilgalaikiui turtui finansavimo sumos sudaro 3297497 Lt, atsargoms - 4309 Lt, kitoms išlaidoms – 950 Lt).

Nr.19 – finansavimo sumos iš ES sudaro 68853 Lt. Iš ES projekto buvo pirktas ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė ataskaitiniam laikotarpiui – 57046 Lt ir 11806 Lt suma, kuri yra įstaigos banko sąskaitoje.

Nr.20 – 2012 m. iš savivaldybės buvo perduoti negyvenamųjų pastatų rekonstrukcijos darbai iš privatizavimo fondo. 2013 m. III ketvirčio pabaigoje jų likutinė vertė 389421 Lt.

Nr.21 – kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams sudaro 10192 Lt.

Nr.22 – sukauptas atostoginių rezervas 17884 Lt, socialinis draudimas – 5540 Lt.

Nr.23 – kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – už šildymą nėra atsiskaitęs UAB „Binkis suoja“ – 2907 Lt. Šią sumą įstaiga turi pervesti savivaldybei.

Nr.24 – tikrosios vertės rezervo padidėjimas pagal 2012 m. gruodžio 31 d. Registro centro duomenis 837310 Lt. 2013 m. vasario mėnesio 4 d. pagal aktą Nr.TU6-2 buvo perduotas pastatas Etnokultūros centrui. Pastatas – nekilnojamosios kultūros vertybės. Jo likutinė vertė 385000 Lt, pradinė vertė 2821 Lt. 2013 m. rugsėjo 30 d. tikrosios vertės rezervas – 455131 Lt.

Nr.25 – sukauptas 2013 m. rugsėjo 30 d. perviršis sudaro 14719 Lt.

Per 9 mėnesius trumpalaikio turto įstaiga įsigijo už 9515 Lt. Nebalansinėje sąskaitoje esančio trumpalaikio turto vertė 2013 m. rugsėjo 30 d. yra 155737 Lt

2013 m. gegužės mėn. pagal panaudą buvo sudaryta sutartis su fiziniu asmeniu. Ataskaitiniam laikotarpiui pagal panaudą sudarytų sutarčių vertė yra 15000,00 Lt.

Direktorius

A. V.

Ignas Kazakevičius

Vyr. buhalterė

Vilma Tvaranovičiūtė