

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

## **2013 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2013 m. balandžio 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. I ketvirtyje dirbo 25 darbuotojai.

Jokių įvykių ar svarbių sąlygų, kurios galėjo paveikti įstaigos veiklą per I 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. kovo 31 d. pastabų Nr. paaiškinimai:

Nr. 1 – finansavimo pajamos 2013 m. kovo 31 d. sudaro 219669 Lt. Iš jų valstybės biudžeto pajamos – 539 Lt, savivaldybės biudžeto 216552 Lt, iš kitų šaltinių – 2578 Lt.

Nr. 2 – pagrindinė veiklos kitos pajamos – 8180 Lt. Tai pajamos už suteiktas paslaugas.

Nr. 3 – pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 227717 Lt. Iš jų :

darbo užmokesčio sąnaudos – 106726 Lt, socialinio draudimo – 33043 Lt;

nusidėvėjimo ir amortizacijos – nematerialiojo turto 146 Lt, materialiojo turto – 15882 Lt;

komunalinių paslaugų – elektros – 9523 Lt, vandens – 587 Lt, ryšių – 4224 Lt;  
komandiruočių – 1383 Lt, kvalifikacijos kėlimo – 200 Lt, paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos – 6464 Lt;

sunaudotų atsargų už 9152 Lt , iš jų iš savivaldybės biudžeto – 8614 Lt, iš valstybės biudžeto – 539 Lt.

kitų paslaugų sąnaudos - 40387 Lt. Tai sąnaudos, patirtos vykdant projektus - autorinės sutartys, paslaugų sutartys, PVM sąskaitos faktūros už įvairias paslaugas bei apmokėjimai, kurie yra būtini, kad užtikrintumėme įstaigos veiklą (apsaugos paslaugos, lifto priežiūros paslaugos, apmokėjimai už smulkius gedimus ir t.t.)

Nr. 4 – pagrindinės veiklos grynasis perviršis 2013 m. kovo 31 d. - 132 Lt

Nr.5 – kitos veiklos pajamos 3451 Lt. Tai pajamos, gautos už patalpų nuomą.

Nr.6 – grynasis perviršis 2013 m, kovo 31 d. - 3583 Lt

Finansinės būklės ataskaitos 2013 m. kovo 31 d. pastabų Nr. paaiškinimai:

Nr.7 – programinės įrangos likutinė vertė 1458 Lt

Nr.8 – pastatų likutinė vertė 2143864 Lt

Nr.9 – nekilnojamosios kultūros vertybės 1976128 Lt

Nr.10 – mašinų ir įrenginių likutinė vertė 40532 Lt

Nr.11 – baldų ir biuro įrangos likutinė vertė 25591 Lt.

Per I ketvirtį įstaiga neįsigijo jokio ilgalaikio turto.

Nr.12 – atsargų likutis 8588 Lt. Iš savivaldybės biudžeto atsargų likutis – 6433 Lt, iš valstybės biudžeto – 2155 Lt.

Nr.13 – išankstiniai apmokėjimai – 2109 Lt, tai apmokėjimai padaryti už visus metus už pastatų draudimą , atliekų surinkimą ir prenumeratą.

Nr.14 –Už komunalinius patarnavimus (elektrą, vandenį, pastatų apsaugą ir šildymą) išrašytos sąskaitos Lietuvos Dailininkų sąjungai už 6695 Lt, Lietuvos Architektų sąjungai už 4937 Lt, Klaipėdos apskrities dailininkų sąjungai(Baroti) už 3842 Lt, UAB „Binkis Suoja“ už 3646 Lt, UAB „Vėtrūna“ už 350 Lt. Gautinos sumos už patalpų nuomą UAB „Binkis Suoja“ - 4397 Lt. Viso 23867 Lt.

Nr.15 – sukauptos gautinos sumos viso 40365 Lt. Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 12811 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 3980 Lt ( už suteiktas paslaugas ) ir 150 Lt (už patalpų nuomą).

Nr.16 – pinigų likutis banko sąskaitoje 119 Lt. Tai pinigų likutis gautas iš kitų šaltinių 2012 m. ir nepanaudotas. 200 Lt liko įstaigos kasoje už suteiktas paslaugas.

Nr.17 – Iš 2012 m. sandėlyje buvo atspausdinti katalogai projektui „Meno rezidentūra“. 2013 m. kovo 31 d. jų likutis už 2155 Lt.

Nr.18 – finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudaro 3339885 Lt (ilgalaikiui turtui finansavimo sumos sudaro 3331343 Lt, atsargoms - 6433 Lt, kitoms išlaidoms – 2109 Lt ).

Nr.19 – iš kitų šaltinių 2012 m. buvo gauti pinigai ir liko nepanaudoti banko sąskaitoje 119 Lt. 2012 m. iš savivaldybės buvo perduoti rekonstrukcijos darbai iš privatizavimo fondo. 2013 m. I ketvirčio pabaigoje jų likutinė vertė 391383 Lt.

Nr.20 – kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams sudaro 16168 Lt.

Nr.21 – įstaiga liko skolinga savo darbuotojams darbo užmokestį – 926 Lt ir socialinį draudimą – 243 Lt. Viso 1169 Lt.

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

Nr.23 – kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 14944 Lt. Įstaiga yra išrašiusi sąskaitas faktūras už šildymą. 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 (akto kopija pridedama). 2013 m. kovo 31 d. tikrosios vertės rezervas – 455131 Lt.

Nr.25 – sukauptas 2013 m. kovo 31 d. perviršis sudaro 18443 Lt.

Per 3 mėnesius trumpalaikio turto įstaiga įsigijo už 2445 Lt. Nurašyta trumpalaikio turto per I ketvirtį buvo už 938 Lt . Nebalansinėje sąskaitoje esančio trumpalaikio turto vertė 2013 m. kovo 31 d. yra 153971 Lt

2013 m. kovo 31 dienai pagal panaudą sudarytų sutarčių vertė yra 14850,00 Lt.

Direktorius

A. V.

Ignas Kazakevičius

Vyr. buhalterė

Vilma Tvaranovičiūtė