

JIEZNO KULTŪROS IR LAISVALAIKIO CENTRAS

Basanavičiaus g.20, Jieznas, Prienų r. sav.

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013 m. birželio 30 d.

1. Bendroji dalis.

- 1.1. Jiezo kultūros ir laisvalaikio centras savo veiklą pradėjo 2008m. liepos 11 d., identifikacijos kodas 301792626, Įstaiga įregistruota Valstybinėje įmonėje Registrų centras Kauno filiaile, registro Nr.119876. Savininkas – Prienų rajono savivaldybė, savininko teises įgyvendina Prienų rajono savivaldybės taryba. Įstaigos teisinė forma – biudžetinė įstaiga. Kultūros centro veikla - kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla. Jiezo kultūros ir laisvalaikio centro tikslai – puoselėti etninę kultūrą, mėgėjų meną, kurti menines programas, plėtoti švietėjišką, pramoginę veiklą, tenkinti bendruomenės kultūrinius poreikius ir organizuoti profesionalaus meno sklaidą jiezo seniūnijoje.
- 1.2. Jiezo kultūros ir laisvalaikio centras kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.
- 1.3. Vidutinis darbuotojų skaičius per apyskaitinį laikotarpį – 8.

2. Apskaitos politika.

- Jiezo kultūros ir laisvalaikio centras taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Jiezo kultūros ir laisvalaikio centras vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.
- Jiezo kultūros ir laisvalaikio centro apskaitos politika pateikta prie 2012 metų finansinės atskaitomybės, kuri paskelbta tinklapyje www.jieznokc.lt.

3. Aiškinamojo rašto pastabos.

3.1. Ilgalaikio materialiojo turto grupę „Pastatai“ sudaro:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina, Lt	Sukauptas nusidėvėjimas, Lt	Balansinė vertė, Lt
1.	Jiezo kultūros namai(priestatas)	38157,00	38157,00	0,00

2.	Jiezo kultūros namai(kino teatras)	23000,00	23000,00	0,00
3.	Jiezo kultūros namai	20472,00	20472,00	0,00
4.	Kašonių kultūros namai (pagal panaudos sutartį atiduoti Kašonių kaimo bendruomenei)	82397,00	57121,03	25275,97
5.	Vėžionių laisvalaikio centro pastatas (pagal panaudos sutartį atiduoti Vėžionių kaimo bendruomenei „Topolis“)	5235,00	5235,00	0,00
6.	Katilinės patalpos	22880,00	3203,94	19676,06
	Iš viso:	169261,00	147188,97	44952,03

3.2. Ilgalaikio turto grupę „Mašinos ir įrengimai“ sudaro:

Eil.Nr.	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina, Lt	Sukauptas nusidėvėjimas, Lt	Balansinė vertė, Lt
I.	Kitos mašinos ir įrengimai			
1.	Šildytuvas B/S TH	1457,00	1457,00	0,00
2.	Kaloriferis DANIA 9kW	1220,00	1220,00	0,00
3.	Sintezatorius YAMAHA	1500,00	1500,00	0,00
4.	Akordeonas Weltmeister	2898,65	638,04	2260,61
5.	Akordeonas Weltmeister	1900,00	427,00	1473,00
	Viso „Mašinos ir įrengimai“	8975,65	5242,04	3733,61

3.3. Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutį sudaro dar nenurašyto į sąnaudas įsigyto audinio vertė.

3.4. Išankstiniai apmokėjimai 246,84 Lt, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos : už internetinės svetainės aptarnavimą UAB “Interneto vizija“ bei atlyginimas

atlikėjams ir fonogramų gamintojams „Lietuvos gretutinių teisių asociacijai „AGATA“ už 2013 metus.

- 3.5.** Kitos gautinos sumos (1976,35 Lt) – įstaigų, įsikūrusių mūsų patalpose, įsiskolinimas už sunaudotą elektros energiją:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Lt	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Lt	Padidėjimas(+), sumažėjimas(-)
1.	Prienų J. Marcinkevičiaus viešoji biblioteka	172,26	3380,34	-3208,08
2.	Vėžionių kaimo bendruomenė „Topolis“	293,24	293,24	0,00
3.	Kašonių kaimo bendruomenė	950,53	950,53	0,00
4.	Jiezo kultūrizmo klubas „Uola“	560,32	187,10	373,22
5.	Iš viso:	1976,35	4811,21	-2834,86

Lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, debitorinis įsiskolinimas sumažėjo 2834,86 Lt.

- 3.6.** Pinigų likutį sudaro: biudžetinės sąskaitos likutis 4,93 Lt, įplaukos už kompensuotas elektros sąnaudas 1324,41 Lt (iš šių lėšų apmokamos elektros energijos sąnaudos) ir 47,84 Lt paramos lėšų.
- 3.7.** Finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto sudaro gautų finansavimo sumų likutis, atėmus panaudotas, grąžintas finansavimo sumas. Ilgalaikiam turtui gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudaro 29009,58 Lt, atsargoms įsigyti 81,46 Lt, kitoms išlaidoms 239,84 Lt.
- 3.8.** Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms tai 2% gyventojų pajamų mokesčio, nepiniginiam turtui – perduotų katilinės patalpų likutinė vertė.
- 3.9.** Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedą (pridedama).

3.10. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro Jiezno kultūros ir laisvalaikio centro kreditinis įsiskolinimas tiekėjams (275,03 Lt biudžeto lėšos ir 110,11 Lt kitos lėšos):

Eil. Nr.	Pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Lt	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Lt	Padidėjimas(+), sumažėjimas(-)
1.	AB LESTO „UAB“ECO Energy systems“(už elektros energiją)	212,75	262,36	-49,61
2.	AB“BitėLietuva“(už ryšio paslaugas)	45,98	81,13	-35,15
3.	UAB“Prienų vandenys“(Už vandenį)	0	90,11	90,11
4.	UAB“Nemuno prekyba“(už prekes)	110,11	0	110,11
5.	UAB“Neklaužados“(už transporto nuomą),Jiezno gimnazija	0	0	-239,36
6.	UAB “Senukų prekybos centras“		137,16	137,16
7.	UAB “Marijampolės pieno konservai“		600,00	600,00
	Iš viso:	385,14	1170,76	-785,62

Lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu įstaigos įsiskolinimas sumažėjo 785,62 Lt.

3.11. Sukauptos mokėtinės sumos – tai įstaigos įsiskolinimas darbuotojams už nepanaudotas kasmetines atostogas 2038,91 Lt.

3.12. Veiklos rezultatų ataskaitoje finansavimo pajamas iš savivaldybės biudžeto (75515,45 Lt) sudaro:

- 1) panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos 573,00 Lt, tai ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas;
- 2) panaudotų finansavimo sumų atsargoms įsigyti pajamos 376,55 Lt, tai raštinės reikmenys ir ūkinės medžiagos;
- 3) panaudotų finansavimo sumų pajamos kitoms išlaidoms 74565,90 Lt;

3.13. Finansavimo pajamas iš kitų šaltinių sudaro panaudotos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti 134,58 Lt, atsargoms įsigyti 683,61 Lt ir kitoms išlaidoms (banko paslaugos) 12,93 Lt.

3.14. Pagrindinės veiklos sąnaudos 75860,45 Lt. Komunalinių paslaugų bei ryšio sąnaudų ir kitų paslaugų sąnaudų detalesnė analizė pateikta lentelėje:

Eil. Nr.	Sąnaudų pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Lt	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Lt	Padidėjimas(+), sumažėjimas(-)
1.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	8311,88	6987,46	1324,42
1.1.	elektros energijos sąnaudos	7376,87	6186,43	1190,44
1.2.	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	530,86	214,74	316,12
1.3.	Ryšių sąnaudos	282,53	464,67	-182,14
1.4.	Kitos komunalinės sąnaudos (atliekų tvarkymo)	121,62	121,62	0
2.	Kitų paslaugų sąnaudos	833,69	2757,63	-1923,94
2.1.	Transporto nuomos sąnaudos	99,44	338,80	-239,36
2.2.	LKC nario mokestis	100,00	100,00	0,00

2.3.	Banko paslaugos	25,62	20,2	5,42
2.4.	LATGA	326,70	0	326,70
2.5.	AGATA	145,20	72,60	72,60
2.6.	Internetinės svetainės mokestis	136,73	612,03	-475,30
2.7.	Svečių maitinimo ir kt.(iš kitų lėšų)		1500	1500

3.15. Kitos veiklos sąnaudos – tai pagal panaudos sutartis atiduoto ilgalaikio materialiojo turto (pastatų) nusidėvėjimo sąnaudos.

Jiezno kultūros ir laisvalaikio centro Direktorė

Dalia Vertinskienė

Buhalterė

Ona Strobeikienė