JIEZNO KULTŪROS IR LAISVALAIKIO CENTRAS

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

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013 m. rugsėjo 30 d.

1. **Bendroji dalis.**
   - **1.1.** Jiezno kultūros ir laisvalaikio centras savo veiklą pradėjo 2008m. liepos 11 d., identifikacijos kodas 301792626, Įstaiga įregistruota Valstybinėje įmonėje Registrų centras Kauno filaile, 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. Jiezno 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 jiezno seniūnijoje.
   - **1.2.** Jiezno kultūros ir laisvalaikio centras kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.
   - **1.3.** Vidutinis darbuotojų skaičius per apyskaitinį laikotarpį – 8.
2. **Apskaitos politika.**
   - Jiezno kultūros ir laisvalikio centras taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Jiezno kultūros ir laisvalaikio centras vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.
   - Jiezno 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.	Jiezno kultūros namai(priestatas)	38157,00	38157,00	0,00

2.	Jiezno kultūros namai(kino teatras)	23000,00	23000,00	0,00
3.	Jiezno 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 likučio nėra.

3.4. Išankstiniai apmokėjimai 184,23 Lt, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos : už internetinės svetainės aptarnavimą UAB “Interneto vizija“ , atlyginimas atlikėjams ir fonogramų gamintojams „Lietuvos gretutinių teisių asociacijai

„AGATA“ už 2013 metus, mokėtina suma UAB“Alytaus regiono ATC“ už šiukšlių išvežimą.

3.5. Kitos gautinos sumos (2272,24 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	486,15	4564,42	-4078,27
2.	Vėžionių kaimo bendruomenė „Topolis“	293,24	293,24	0,00
3.	Kašonių kaimo bendruomenė	950,53	950,53	0,00
4.	Jiezno kultūrizmo klubas „Uola“	560,32	187,10	373,22
5.	Iš viso:	2272,24	4972,01	-3705,05

Lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, debitorinis įsiskolinimas sumažėjo 3705,05 Lt.

3.6. Pinigų likutį sudaro: biudžetinės sąskaitos likutis 11,16 Lt, įplaukos už kompensuotas elektros sąnaudas 693,37 Lt (iš šių lėšų apmokamos elektros energijos sąnaudos) ir 41,84 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 28723,08 Lt, atsargoms įsigyti 0,00 Lt, kitoms išlaidoms 126,46 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 (365,43 Lt biudžeto lėšos):

Eil. Nr.	Pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Lt	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Lt	Padidėjimas(+), sumažėjimas(-)
1.	AB LESTO ,UAB“ECO Energy systems“(už elektros energiją)	253,63	254,43	-0,80
2.	AB“BitėLietuva“ (už ryšio paslaugas)	50,99	44,84	6,15
3.	UAB“Prienų vandenys“ (Už vandenį)	0	65,68	-65,68
4.	UAB“Nemuno prekyba“ (už prekes)	0	143,66	-143,66
5.	UAB“Alytaus regiono ATC“	60,81	0	60,81
	Iš viso:	385,14	508,61	-123,47

Lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu įstaigos įsiskolinimas sumažėjo 123,47 Lt.

3.11. Sukauptos mokėtinos sumos – tai įstaigos įsiskolinimas darbuotojams už nepanaudotas kasmetines atostogas 1678,12 Lt.

3.12. Veiklos rezultatų ataskaitoje finansavimo pajamas iš savivaldybės biudžeto (99984,03 Lt) sudaro:

1) panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos 859,50 Lt, tai ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas;

2) panaudotų finansavimo sumų atsargoms įsigyti pajamos 597,02 Lt, tai raštinės reikmenys, ūkinės medžiagos, lino medžiaga.
3) panaudotų finansavimo sumų pajamos kitoms išlaidoms 98527,51 Lt;

3.13. Finansavimo pajamas iš kitų šaltinių sudaro panaudotos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti 201,87 Lt, atsargoms įsigyti 797,75 Lt ir kitoms išlaidoms (banko paslaugos) 18,93Lt.

3.14. Pagrindinės veiklos sąnaudos 100273,40 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**	**9034,71**	**7751,24**	**1283,47**
1.1.	elektros energijos sąnaudos	7749,31	6678,22	1071,09
1.2.	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	677,49	280,42	397,07
1.3.	Ryšių sąnaudos	425,48	601,17	-75,69
1.4.	Kitos komunalinės sąnaudos (atliekų tvarkymo)	182,43	182,43	0
2.	**Kitų paslaugų sąnaudos**	**1350,66**	**2924,60**	**-1573,94**
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	69,94	27,50	42,44
2.4.	LATGA	326,70	0	326,70
2.5.	AGATA	217,80	145,20	73,50
2.6.	Internetinės svetainės	187,55	726,03	-538,48

	mokestis			
2.7.	Svečių maitinimo ir kt.(iš kitų lėšų)		1500	1500
2.8.	Gesintuvų patikra	65,23	87,07	-21,84
2.9.	Siuvimo paslaugos	284,00	0	284

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