

JIEZNO KULTŪROS IR LAISVALAIKIO CENTRAS

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

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2012m. 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 filiale, 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 2011 metų finansinės atskaitomybės, kuri paskelbta Prienų rajono savivaldybės 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	56148,79	26248,21
5.	Vėžionių laisvalaikio centro pastatas (pagal panaudos sutartį atiduoti Vėžionių kaimo bendruomenei „Topolis“)	5235,00	5235,00	0,00
	Iš viso:	169261,00	143012,79	26248,21

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	534,60	2364,05
5.	Akordeonas Weltmeister	1900,00	356,68	1543,32
	Viso „Mašinos ir įrengimai“	8975,65	5068,28	3907,37

3.3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas (4811,21 Lt) – įstaigų, įsikūrusių mūsų patalpose, išskolinimas už sunaudotą elektros energiją:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis,Lt	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis,Lt	Padidėjimas(+), sumažėjimas(-)
1.	Prienuų J.Marcinkevičiaus viešoji biblioteka	3380,34	4146,90	-766,56
2.	Vėžionių kaimo bendruomenė „Topolis“	293,24	237,95	55,29
3.	Kašonių kaimo bendruomenė	950,53	423,98	526,55
4.	Jiezo kultūrizmo klubas „Uola“	187,10	93,60	93,50
5.	Iš viso:	4811,21	4902,43	-91,22

Lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, debitorinis įsiskolinimas sumažėjo 91,22 Lt. Kašonių kaimo bendruomenės įsiskolinimas išaugo, nes bendruomenė nesumokėjusi už 2011 metus.

- 3.4.** Finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto sudaro gautų finansavimo sumų likutis, atėmus panaudotas, gražintas finansavimo sumas. Ilgalaikiam turtui gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudaro 30023,42 Lt, kitoms išlaidoms 150,53 Lt.
- 3.5.** Finansavimo sumos iš kitų šaltinių tai 2% gyventojų pajamų mokesčio. Per 2012 metų II ketvirtį gauta 1500,00 Lt finansavimas iš UAB“Juta NT“. Per atskaitinį laikotarpį panaudota finansavimo sumų iš kitų šaltinių 568,69 Lt daugiau, negu gauta, nes sunaudoti maisto produktai Joninių šventei. Finansavimas bus gautas vėliau.
- 3.6.** Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedą (pridedama).
- 3.7.** Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro Jiezo kultūros ir laisvalaikio centro kreditinis įsiskolinimas tiekėjams (570,76 Lt biudžeto lėšos ir 600,00 Lt kitos lėšos):

Eil. Nr.	Pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Lt	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Lt	Padidėjimas(+), sumažėjimas(-)
1.	AB LESTO (už elektros energiją)	262,36	330,00	-67,64
2.	AB“BitėLietuva“ (už ryšio paslaugas)	81,13	81,00	0,13
3.	UAB“Prienų vandenys“ (Už vandenį)	90,11	26,00	64,11
4.	UAB“Senukų prekybos centras“ (už prekes)	137,16	0,00	137,16
5.	UAB“Marijampolės pieno konsevai“(už prekes)	600,00	0,00	600
6.	Iš viso:	1170,76	437,00	733,76

Lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu įstaigos įsiskolinimas padidėjo 733,76 Lt.

- 3.8.** Sukauptos mokėtinos sumos – tai įstaigos įsiskolinimas darbuotojams už nepanaudotas kasmetines atostogas 6324,61 Lt.
- 3.9.** Veiklos rezultatų ataskaitoje finansavimo pajamas iš savivaldybės biudžeto (71665,73 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 498,11 Lt, tai rašinės reikmenys ir ūkinės medžiagos;
 - 3) panaudotų finansavimo sumų pajamos kitoms išlaidoms 70594,62 Lt;
- 3.10.** Finansavimo pajamas iš kitų šaltinių (gyventojų 2 %, paramos lėšos) sudaro panaudotos finansavimo sumos atsargoms įsigyti 1586,28 Lt ir kitoms išlaidoms (banko paslaugos, svečių maitinimo paslaugos) 1509,80 Lt.

3.11. Pagrindinės veiklos sąnaudos 74270,51 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	6987,46	6731,00	256,46
1.1.	elektros energijos sąnaudos	6186,43	6159,00	27,43
1.2.	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	214,74	52,00	162,74
1.3.	Ryšių sąnaudos	464,67	432,00	32,67
1.4.	Kitos komunalinės sąnaudos (atliekų tvarkymo)	121,62	87,00	34,62
2.	Kitų paslaugų sąnaudos	2757,63	437	2320,63
2.1.	Transporto nuomos sąnaudos	338,80	0,00	338,80
2.2.	LKC nario mokestis	100,00	100,00	0,00
2.3.	Banko paslaugos	20,2	20,00	0,20
2,4.	Svečių maitinimo ir kt(iš kitų lėšų)	1500	317,00	1183,00
2,5	Interneto svetainės sukūrimas,registrų centro paslaugos	612,03	0,00	612,03
2.6.	Autorių teisių apmokestinimas(AGATA)	72,60	0,00	72,60

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

Jiezo kultūros ir laisvalaikio centro Direktorė

Dalia Vertinskienė