

JIEZNO KULTŪROS IR LAISVALAIKIO CENTRAS, 301792626

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

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2014 m. birželio 30 d.

1. Bendroji dalis.

1.1. Jieznos kultūros ir laisvalaikio centras savo veiklą pradėjo 2008 m. 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. Jieznos 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 Jieznos seniūnijoje.

1.2. Jieznos kultūros ir laisvalaikio centras kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

1.3. Vidutinis darbuotojų skaičius per apyskaitinį laikotarpį – 8.

2. Apskaitos politika.

- Jieznos kultūros ir laisvalaikio centras taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Jieznos kultūros ir laisvalaikio centras vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1- ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.
- Jieznos 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.	Jieznos kultūros namai (priestatas)	38157,00	38157,00	0,00
2.	Jieznos kultūros namai (kino teatras)	23000,00	23000,00	0,00
3.	Jieznos kultūros namai	20472,00	20472,00	0,00
4.	Kašonių kultūros namai (pagal panaudos sutartį perduoti Kašonių kaimo bendruomenei)	82397,00	58093,27	24303,73
5.	Vėžionių laisvalaikio centro pastatas (pagal panaudos sutartį perduoti Vėžionių)	5235,00	5235,00	0,00

	kaimo bendruomenei „Topolis“			
6.	Katilinės patalpos	22880,00	3473,10	19406,90
	Iš viso:	192141,00	148430,37	43710,63

Ilgalaikio turto grupę „Mašinos ir įrenginiai“ sudaro:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina, Lt	Sukauptas nusidėvėjimas, Lt	Balansinė vertė, Lt
1.	Šildytubas B/S TH	1457,00	1457,00	0,00
2.	Koloriferis DANIA 9kW	1220,00	1220,00	0,00
3.	Sintezatorius YAMAHA	1500,00	1500,00	0,00
4.	Akordeonas Weltmeister	2898,65	741,48	2157,17
5.	Akordeonas Weltmeister	1900,00	497,32	1402,68
	Viso „Mašinos ir įrenginiai“	8975,65	5415,80	3559,85

Ilgalaikio turto grupę „Kompiuterinė įranga“ sudaro:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina, Lt	Sukauptas nusidėvėjimas, Lt	Balansinė vertė, Lt
1.	Kompiuteris su programine įranga	2600,00	433,36	2166,64
2.	Multimedija ir trikojis ekranas	2400,00	400,00	2000,00
	Viso „Kompiuterinė įranga“	5000,00	833,36	4166,64

Ilgalaikio turto grupę „Baldai“ sudaro:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina, Lt	Sukauptas nusidėvėjimas, Lt	Balansinė vertė, Lt
1.	Baldų komplektas	8000,00	666,68	7333,32

- 3.2. Išankstiniai apmokėjimai 19,98 Lt, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos: AB Lietuvos paštas – (prenumerata) 19,98 Lt.
- 3.3. Sukauptas gautinas sumas (10744,63Lt) sudaro gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto.
- 3.4. Kitos gautinos sumos, tai įstaigų, įsikūrusių mūsų patalpose įsiskolinimas už elektros energiją. Prienų J.Marcinkevičiaus viešoji biblioteka 2049,78 Lt, UAB „Mačiūnai“ skolingi 1502,88 Lt., Jiezno kultūrizmo klubas „Uola“ 423,67 Lt, Kašonių bendruomenė 950,53 Lt.
- 3.5. Finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto sudaro gautų finansavimo sumų likutinė vertė. Ilgalaikiam turtui gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudaro 28436,58 Lt, kitoms išlaidoms 13,34 Lt.
- 3.6. Finansavimo sumas iš Europos sąjungos sudaro pagal LEADER projektą įsigyto ilgalaikio turto balansinė vertė 11499,96 Lt.

3.7. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių sudaro iš Prienų rajono savivaldybės administracijos gautų patalpų balansinė vertė 19406,90 Lt ir paramos lėšos. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“, 4 priedą.

3.8. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro Jiezo kultūros ir laisvalaikio centro kreditinis įsiskolinimas tiekėjams. Detalesnė informacija pateikiama lentelėje:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Lt	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Lt	Padidėjimas (+), sumažėjimas (-)
1.	AB Lesto(už elektros energiją)	259,47	212,75	+46,72
2.	UAB“Bitė Lietuva”(už ryšio paslaugas)	45,98	45,98	0,00
3.	LATGA	72,60		+72,6
4.	AGATA	90,40		+90,40
5.	Jiezo gimnazija(transporto paslaugos)	110,00		+110,00
6.	UAB“Alvydo verslas“	42,11		+42,11
7.	UAB“Nemuno prekyba“	155,96	110,11	+45,85
	Iš viso:	736,52	385,14	+351,38

Lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu įsiskolinimas tiekėjams padidėjo 351,38 Lt.

3.9. Sukauptos mokėtinios sumos – tai įstaigos įsiskolinimas darbuotojams už nepanaudotas kasmetines atostogas.

3.10. Veiklos rezultatų ataskaitoje finansavimo pajamas iš savivaldybės biudžeto (69545,47 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 232,36 Lt;
- 3) Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos sudaro 68740,11 Lt.

3.11. Finansavimo pajamas iš ES sudaro įsigyto ilgalaikio turto nusidėvėjimas 1196,46 Lt.

3.12. Finansavimo pajamas iš kitų šaltinių sudaro panaudotos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti 134,58 Lt, atsargoms 1586,31 Lt, kitoms išlaidoms 41,84 Lt.

3.13. Komunalinių paslaugų ir kitų paslaugų sąnaudų detalesnė analizė pateikta lentelėje:

Eil. Nr.	Sąnaudų pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis, Lt	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis,	Padidėjimas (+), Sumažėjimas
----------	---------------------	------------------------------	-----------------------------------	------------------------------

			Lt	(-)
1.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	3512,62	8311,88	-4799,26
1.1.	Elektros energijos sąnaudos	2677,30	7376,87	-4699,57
1.2.	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	424,91	530,86	-105,95
1.3.	Ryšių sąnaudos	288,79	282,53	+6,26
1.4.	Kitos komunalinės sąnaudos	121,62	121,62	0,00
2.	Kitų paslaugų sąnaudos	2038,71	833,69	+1205,02
2.1.	Transporto nuoma	603,89	99,44	+504,45
2.2.	LKC nario mokestis	100,00	100,00	0,00
2.3.	Banko paslaugos	112,20	25,62	+86,58
2.4.	LATGA	72,60	326,70	-254,10
2.5.	AGATA	290,40	145,20	+145,20
2.6.	Interneto svetainės talpinimo mokestis	239,58	136,73	+102,85
2.7.	Prenumerata	20,04	0,00	+20,04
2.8.	Tautinių liemenių siuvimas	600,00	0,00	+600,00

3.14. Kitos veiklos sąnaudos (486,12 Lt) – tai pagal panaudos sutartis perduoto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

3.15. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas (16,17 Lt) sudaro delspinigiai sodrai.

Direktorė

Dalia Vertinskienė

Buhalterė

Ona Strobeikienė