

**KĖDAINIŲ KULTŪROS CENTRO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2018 M. RUGSĖJO 30 D.**

1. Bendroji dalis

1.1. Kėdainių kultūros centras (toliau - centras), J. Basanavičiaus 24, Kėdainiai, kodas 291519170, įregistruotas Valstybės įmonė Registrų centras 1999 m. spalio 15 d., nors kultūrinę veiklą vykdo nuo 1946 metų. Centro savininkas – Kėdainių rajono savivaldybė, o savininko teises ir pareigas įgyvendina Kėdainių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinės centro veiklos rūšys: kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla, kodas 90.0; scenos pastatymams būdingų paslaugų veikla, kodas 90.02; meno įrenginių eksploatavimo veikla, kodas 90.04; kita pramogų ir poilsio organizavimo veikla, kodas 93.29.

Centras vykdo kultūros paslaugų funkciją pagal valstybės funkciją 08.02.01.08. – kitos kultūros ir meno įstaigos.

1.2. Centras kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi.

1.3. Kėdainių kultūros centras turi septynis skyrius: Kalnaberžės, Labūnavos, Nociūnų, Pelėdnagių, Surviliškio, Tiskūnų, Vilainių.

1.4. Centras veikia normaliomis įprastomis sąlygomis. Pastatui reikalinga renovacija.

1. Apskaitos politika

Apskaitos politika aprašyta Kėdainių kultūros centro 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

3. Pastabos

3.1. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį operacijų nebuvo.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo - 3.835,10 Eur.

3.3. Finansinis turtas

Centras ilgalaikio finansinio turto neturi.

3.4. Kitas ilgalaikis turtas

Centras kito ilgalaikio turto neturi.

3.5. Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai

Centras biologinio turto ir mineralinių išteklių neturi.

3.6. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje atsargų likutis: kuro, degalų ir tepalų už 342,81 Eur, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis: kuro, degalų ir tepalų už 559,94 Eur.

3.7. Trumpalaikiai išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro: autodraudimas 2018 m. - 205,65 Eur, spaudos prenumerata 2018 m. - 21,96 Eur.

3.8. Per vienerius metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinos sumos už turtą ir suteiktas paslaugas (išrašytos sąskaitos faktūros už atsitiktines paslaugas - 96,24 Eur ir už patalpų nuomą - 1.372,90 Eur.) Sukauptas gautinas sumas sudaro: spec. programų gautinos sumos už suteiktas paslaugas - 5.234,32 Eur ir gautinos sumos už turto nuomą - 783,72 Eur bei sukauptos finansavimo pajamos - 41.885,91 Eur.

3.9. Trumpalaikės investicijos

Centras trumpalaikių investicijų per ataskaitinį laikotarpį nevykdė.

3.10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigai banko sąskaitose: kitų lėšų likutis 1.102,72 Eur.

3.11. Finansavimo sumos

(20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas).

3.12. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Centras ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

3.13. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos (prekių ir paslaugų naudojimas) ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 7.133,34 Eur. Su tiekėjais bus atsiskaityta per spalio mėn.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (mokėtinas darbo užmokestis, gyventojų pajamų mokestis ir socialinio draudimo įmokos) - 28.562,20 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos:

sukauptos atostoginių sąnaudos - 5.924,37 Eur,

sukauptos soc. draudimo įmokų sąnaudos nuo atostoginių - 1.805,75 Eur.

3.14. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai

Atidėjinių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto ir poataskaitinių įvykių centre nebuvo.

3.15. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Finansinės nuomos (lizingo) per ataskaitinį laikotarpį centras nevykdė.

3.16. Grynasis turtas

Sukauptas perviršis yra 7.581,26 Eur, iš jų einamųjų metų perviršis - 4.736,59 Eur.

3.17. Kitos pajamos

Suteiktų paslaugų pajamos - per ataskaitinį laikotarpį suteiktų atsitiktinių paslaugų pajamos - 12.332,35 Eur ir patalpų nuomos pajamos - 8.961,12 Eur.

3.18. Sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos sudaro 605.335,47 eurų, lyginant su praeitų metų tuo pačiu laikotarpiu, sąnaudos padidėjo 85.228,11 Eur, arba 16 proc. dėl paprastojo remonto ir eksploataavimo, transporto ir kitų paslaugų sąnaudų padidėjimo.

3.19. Reikšmingos kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Reikšmingų kitos veiklos pajamų ir sąnaudų centre nebuvo.

3.20. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų centre nebuvo.

3.21. Sandoriai užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta centre nebuvo.

3.22. Segmentai

Centro veiklos segmentas: Poilsis, kultūra ir religija.

3.23. Nuosavybės metodo taikymo įtaka

Nuosavybės metodo centras netaikė.

3.24. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Centre Tarybos patvirtintas leistinas didžiausias etatų skaičius yra 39,5. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje visi etatai užimti. Dirba 50 darbuotojų. Pagal darbo sutartis dirbantiems darbuotojams per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota darbo užmokesčio su soc. draudimo įmokom - 319.166,90 Eur.

3.25. Turto nuvertėjimas

Centre per ataskaitinį laikotarpį turto nuvertėjimo nebuvo.

Direktorė

Ona Mikalauskienė

Vyr. buhalterė

Birutė Raščiauskienė