

KRETINGOS RAJONO KULTŪROS CENTRAS

Įm. kodas 190294442, J. Pabrėžos g. 1, Kretinga

2015 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-03-14 Nr.1F- 65

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą

Kretingos rajono kultūros centras (toliau – Centras) įregistruotas 2000 m. birželio 8 d., Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registrų centre, rejestro Nr. 052331, adresu J. Pabrėžos g. 1, 97129 Kretinga, įstaigos kodas 190294442.

Centras yra daugiafunkcinis kultūros centras, kurio pagrindinė veikla – kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla. Centras turi Specialiųjų programų ir kitų šaltinių lėšas, aplinkybių galinčių paveikti tolesnę Centro veiklą nėra.

2. Finansiniai metai

Centro finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Centras kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Informacija apie Centro skyrius ar struktūrinius vienetus

Centras turi 16 skyrių

Baublių skyrius. Minijos g. 26, Baublių k., LT-97200 Žalgirio sen., Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

Budrių skyrius. Sodžiaus g. 15, Budrių k., LT-97360 Žalgirio sen., Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

Darbėnų skyrius. Laukžemės g. 9, Darbėnai, LT-97266 Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

Grūšlaukės skyrius. Darbėnų g. 21, Grūšlaukės k., LT-97290 Darbėnų sen., Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

S. Įpilties skyrius. K. Skroblio g. 1, S. Įpilties k., LT-97282 Darbėnų sen., Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

Jokūbavo skyrius. Parko g. 8, Jokūbavo k., LT-97210 Žalgirio sen., Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

Kalniškių skyrius. Alanto g. 4, Kalniškių k., LT-97343 Kartenos sen., Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

Kartenos skyrius. Plungės g. 2, LT- 97341 Kartena Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

Kurmaičių skyrius. Darželio g. 1, Kurmaičių k., LT-97240 Kretingos sen., Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

Kūlupėnų skyrius. Mokyklos g. 7, Kūlupėnų k., LT-97331 Kūlupėnų sen., Kretingos r. kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

Laukžemės skyrius. Saulėtekio g.1, Laukžemės k., LT-97281 Darbėnų sen., Kretingos r. kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

Lazdininkų skyrius. Naujo gyvenimo g. 2, Lazdininkų k., LT-97261 Darbėnų sen., Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

Raguviškių skyrius Raguvos g. 1, Raguviškių k., LT-97160 Žalgirio sen., Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

Rūdaičių skyrius Malūno g.2, Rūdaičių k., LT-97230 Kretingos sen., Kretingos r., kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

Šukės skyrius. Šukės k., Liepų g.3, LT-97020 Darbėnų sen., Kretingos r. kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

Vydmantų skyrius. Atžalyno g. 4, Vydmantų k., LT-97222 Kretingos sen., Kretingos r. kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla.

5. Informacija apie Centro vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Centre per 2015 m. vidutiniškai dirbo 102 darbuotojai : direktorius, 2-pavaduotojai 2 skyrių vedėjai, 16 kaimų skyrių vedėjų, 51 specialistas ir 30 darbininkų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Centras apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Centro apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti Centro vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę, bei veiklos rezultatus.

Centras, tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie nurodyti 1 VSAFAS - „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ :

1. Subjekto;
2. Veiklos tęstinumo;
3. Periodiškumo;
4. Pastovumo;
5. Piniginio mato;
6. Kaupimo;
7. Palyginimo;
8. Atsargumo;
9. Neutralumo;
10. Turinio viršenybės prieš formą.

Centro apskaita tvarkoma taikant dvejybinį įrašą ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – **Eurą**, Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Per 2015 finansinius metus apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, nuomos, finansinės nuomos (lizingo), pajamų ir sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiose Centro apskaitos politikos skyriuose.

Pajamos - Centro apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes : a) pagrindinės veiklos pajamos, b) kitos veiklos pajamos, c) finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Centre pagrindinės veiklos pajamos – finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos.

Sąnaudos - Centro apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: a) pagrindinės veiklos sąnaudos, b) kitos veiklos sąnaudos, c) finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Centre pripažįstamos pagrindinės veiklos sąnaudos.

Nematerialusis turtas - Centro apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Centro nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, ir tikėtina, kad Centras būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos; galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, Centras turi teisę tuo turtu disponuoti.

Centro nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas (metais):

| | | |
|----|---|------|
| 1. | Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija | 1 m. |
| 2. | Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės | 5 m. |
| 3. | Kitas nematerialusis turtas | 8 m. |

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą. Per naudingo tarnavimo laikotarpį nematerialusis turtas yra amortizuojamas ir jo likutinė vertė 0 Eur..

Nematerialusis turtas nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialusis turtas - Centro apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur (šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, bei transporto priemonėms) ir Centro veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad Centras būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą turi teisę tuo turtu disponuoti.

Centre yra ilgalaikio materialiojo turto grupės ir nustatytas naudingo tarnavimo laikas :

| | | |
|--------|---|----|
| 1. | Pastatai (sienos - iki 2,5 plytų storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai - gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai) | 80 |
| 2. | Kiti statiniai | 20 |
| 2. | Mašinos ir įrenginiai | |
| 2.1. | Gamybos mašinos ir įrenginiai | 20 |
| 2.2. | Apsaugos įranga | 8 |
| 2.3. | Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai | 4 |
| 2.4. | Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga | 6 |
| 2.5. | Kitos mašinos ir įrenginiai | 20 |
| 3. | Transporto priemonės | |
| 3.1. | Lengvieji automobiliai ir jų priekabos | 5 |
| 3.2. | Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir nuspriekabės | 7 |
| 3.3. | Kitos transporto priemonės | 10 |
| 4. | Baldai ir biuro įranga | |
| 4.1. | Baldai | 10 |
| 4.2. | Kompiuteriai ir jų įranga | 5 |
| 4.3. | Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės | 6 |
| 4.4. | Kita biuro įranga | 8 |
| 5. | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | |
| 5.1. | Scenos meno priemonės | 12 |
| 5.2. | Muzikos instrumentai | |
| 5.2.1. | Pianinai, fortepijonai, arfos | 17 |
| 5.2.2. | Akordeonai | 17 |
| 5.2.3. | Pučiamieji, mušamieji, styginiai, liaudies instrumentai | 10 |
| 5.3. | Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys | 10 |
| 5.4. | Specialieji drabužiai ir avalynė | 3 |
| 5.5. | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 8 |
| 6. | Infrastruktūros ir kiti statiniai | |
| 6.1.1. | Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys | 80 |
| 6.1.2. | Metaliniai | 40 |
| 6.1.3. | Mediniai | 20 |

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Biologinis turtas – biologinio turto Centras neturi.

Finansinis ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas tik tada, kai Centras gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Finansinio turto Centras neturi.

Atsargomis - laikomas Centro trumpalaikis turtas, kurį Centras per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą. Atsargomis taip pat laikomas Centro ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią teismo ilgalaikio materialiojo turto vertę 500 Eur. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.

Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) perleidžiamos ar perduodamos, jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atiduoto naudoti Centro veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansinis turtas - Centre yra trumpalaikis finansinis turtas, kuriam priskiriama:

- per vienerius metus gautinos sumos (įskaitant ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalį;
- pinigai ir jų ekvivalentai.

Gautinos sumos - pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Pinigai ir jų ekvivalentai – tai Centro kasoje ar bankų sąskaitose esantys ar pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nedidelė.

Centras turi 4 atsiskaitomasias sąskaitas DNB banke :

- einamąją (biudžetinėms lėšoms);
- specialiųjų lėšų (pajamos už paslaugas);
- kitos lėšos (paramos lėšos);
- Valstybės biudžeto lėšos (projektų finansavimas).

Finansavimo sumos – tai Centro iš savivaldybės biudžeto, bei iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai ar kitas turtas, skirtas Centro nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos apima ir Centro gautus ar gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas Centro išlaidoms kompensuoti, bei paramos būdu gautą turtą. Centro gautos (gautinos) sumos pagal paskirtį skirstomos į:

finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

finansavimo sumas kitoms išlaidoms;

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms, skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti, taip pat visos finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Atidėjiniai – pripažįstami ir Centro apskaitoje registruojami tik tada, kai dėl įvykio praeityje Centras turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta (pvz. jei Centrai iškelta ieškinys ir 90 procentų tikėtina, kad Centras privalės sumokėti ieškovui priteistą sumą, turi būti suformuotas atidėjinys, lygus tikėtina sumai).

Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

Finansiniai įsipareigojimai - Centre skirstomi į : a) ilgalaikius ir b) trumpalaikius įsipareigojimus.

Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos (pvz. atidėjiniai dėl Centrai iškeltų teisminių ieškinių, kai tikėtina, kad dėl jų baigties Centras turės sumokėti priteistas sumas), kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir Centras prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus arba atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- trumpalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- finansavimo sumos;
- pervestinos sumos;
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina, vėliau jie vertinami :

- ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

III. PASTABOS

Informacija apie nematerialųjį turtą (pastaba Nr. 1)

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (pastaba Nr. 2)

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Informacija apie atsargas (pastaba Nr. 3)

8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“

Informacija apie išankstinius apmokėjimus ir gautinas sumas (pastaba Nr. 4)

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priedas „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“. Išankstiniai apmokėjimai yra UAB Lukoil Baltija.

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedas „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“

Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus (pastaba Nr. 5)

Pinigai ir jų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 2596,54 Eur.

Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais

Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (biudžeto asignavimai) likutis 2015 m. sausio 1 dienai - 0 Eur.. ir pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (biudžeto asignavimai) likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigai nėra **Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais**

Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose (įplaukos už paslaugas) likutis 2015 m. sausio 1 dienai – 0 Eur.. ir pinigai Lietuvos bankų sąskaitose (įplaukos už paslaugas) likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigai nėra.

Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais

Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (kitos lėšos t.y. paramos lėšos) 2015 m. sausio 1 dienai 749,92 Eur.. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai 2596,54 Eur..

Pinigai Centro kasoje eurais

Pinigai Centro kasoje (įplaukos už paslaugas) likutis 2015 m. sausio 1 dienai – 0 Eur. ir pinigai Centro kasoje (įplaukos už paslaugas) likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigai nėra.

Pinigai Centro kasoje eurais

Pinigai Centro kasoje (kitos lėšos t.y. paramos lėšos) likutis 2015 m. sausio 1 dienai – 0 Eur. ir pinigai Centro kasoje (kitos lėšos) likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigai nėra

Pramoginiai bilietai

Pramoginiai bilietai Centro sandėlyje 2015 m. sausio 1 dienai - 0 Eur. ir Pramoginiai bilietai Centro sandėlyje likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 0 Eur..

Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr. 6)

20-ojo VSAFAS nustato finansavimo sumų ,finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų pripažinimo,registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus. Pateikiama 20 VSAFAS 4 ir 5 prieduose „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“

Informacija apie įsipareigojimus (pastaba Nr. 7)

7. 1. Ilgalaikiai įsipareigojimai - Centras ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

7. 2. Trumpalaikiai įsipareigojimai -pateikiami 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priedas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 41445,74 Eur.

Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus

Mokėtinų darbo užmokestis

Mokėtinų darbo užmokesčio likutis 2015 m. sausio 1 dienai 0 Eur., ir likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai –0 Eur.

Mokėtinų socialinio draudimo įmokos

Mokėtinų socialinio draudimo įmokų likutis, ir mokėtinų socialinio draudimo įmokų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 5700,52 Eur..

Mokėtinų gyventojų pajamų mokesčiai

Mokėtinų gyventojų pajamų mokesčio likutis 2015 m. sausio 1 dienai 0 Eur., ir likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai-0,21 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Sukauptų atostoginių sąnaudų likutis 2015 m. sausio 1 dienai – 23833,06 Eur. ir sukauptų atostoginių sąnaudų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 26506,27 Eur. (sukauptos atostoginių sąnaudos – 20236,89 Eur., ir nuo atostoginių sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 6269,38 Eur.). Įsipareigojimuose matyti įsiskolinimai tiekėjams, sodrai ir atostogų kaupiniai.

Įsiskolinimai tiekėjams:

| | |
|---|---------------------|
| Kretingos raj.savivaldybės administracija | -1519,16 (elektra) |
| Lesto | - 381,84 (elektra) |
| UAB Kretingos šilimos tinklai | - 6324,34(šildymas) |
| AB „TEO LT“ | -197,73 |
| UAB „Kretingos vandrnys“ | -201,11 |
| Energijos tiekimas UAB | -345,98 |
| UAB „TELE2“ | -131,48 |
| UAB saugos tarnyba“Argus“ | -137,06 |

Informacija apie grynąjį turtą (pastaba Nr. 8)

Informacija pateikiama 4 VSAFAS 1 priede.

Informacija apie kitas veiklos pajamas (pastaba Nr. 9)

Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių

Pajamos už paslaugas

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priedas „Kitos pajamos“

Kretingos rajono kultūros centras vykdydamas pramogų organizavimo veiklą užsidirba pajamas t.y.spec.lėšas ir tikslingai panaudoja įsigydamas ilgalaikį materialųjį turtą:

2013 m.:

automobilį Renault Espace(naudotas) - 9847 Eur

fortepijoną „Ronisch“ 4344,30Eur,

kontrabosą – 1592,91 Eur;

2014 m.:

du nešiojamus kompiuterius – 1693,99 Eur
 akordeoną- Weltmeister ACHAT 80 – 1424,35 Eur
 skaitmeninį pianiną Yamaha CLP535 – 1681,24 Eur
 lėkščių komplektas ZILDJIAN ZBT (būgnai) – 292,52 Eur
 kubas MARK BASS CMD JB PLAYERS SCHOOL-459 Eur
 akordeonas „Weltmeister“ – 318,58 Eur
 vaizdo projektorius ASK-Proxima C520 – 1143,71 Eur
 2015 m.

Klavinova YAMAHA CLP-53 1650 Eur.

Klavišinis instrumentas YAMAHA PSR-S950 -1650 Eur

Kompiuteriai Dell Opti Plex 3020 (du) - 1452 Eur

Akordeonas SAPHIR 120 2405 Eur.

Elektrinis pianinas YAMAHA CLP535 (du) 3360Eur

Akordeonas Weltmeister TOPAS 96111 1800 Eur

Ir todėl 2015 m. gruodžio 31 d. susidaro grynasis perviršis -30640,66 Eur.

Informacija apie segmentus (pastaba Nr. 10)

25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priedas „2015 m. informacija pagal veiklos segmentus“

Informacija apie nebalansines sąskaitas (pastaba Nr. 11)

Pagal panaudos sutartis gautas turtas

| Eil. Nr. | Vertybių pavadinimas | Panaudos laikotarpis iki | Mato vnt. | Kaina | Faktiškai rasta | | Turi būti pagal buhalterinės apskaitos duomenis | |
|----------|----------------------|--------------------------|-----------|-------|-----------------|------|---|------|
| | | | | | Kiekis | Suma | Kiekis | Suma |

PANAUDAI

Kultūros centras

| | | | | | | | | |
|---|-----------------------------|--------|------|-------|-------------|----------------|-------------|---------------|
| 1 | Kompiuteris Vector-SK-AK-01 | 138683 | vnt. | 574,9 | 1,00 | 574,9 | 1,00 | 574,9 |
| 2 | kompiuteris Vector WIN 2000 | 14017 | vnt. | 574,9 | 1,00 | 574,9 | 1,00 | 574,9 |
| 3 | Kompiuteris Vector WIN 2000 | 14018 | vnt. | 574,9 | 1,00 | 574,9 | 1,00 | 574,9 |
| 4 | Kompiuteris Vector-SK-AK-01 | 14019 | vnt. | 574,9 | 1,00 | 574,9 | 1,00 | 574,9 |
| | Iš viso : | | | | 4,00 | 2299,60 | 4,00 | 2299,6 |

Kompiuteris 138683 perduotas panaudai .Sutartis 2014-09-05 Nr.S1-713 iki 2024-08-31(Valstybės turtas).Likę trys kompiuteriai nurašyti savivaldybės.Sprendimas dėl Valstybės turto nurašymo 2014-10-30 Nr.T2-324.

| Kūlupėnų skyrius | | | | | | | | |
|------------------|----------------------------------|----|------|--------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| 1 | Kompiuteris Vector ir monitorius | 44 | vnt. | 779,66 | 1,00 | 779,66 | 1,00 | 779,66 |
| | Iš viso : | | | | 1,00 | 779,66 | 1,00 | 779,66 |

Kretingos rajono savivaldybės tarybos sprendimas dėl valstybės turto panaudos 2014-02-27 Nr.T2-70. Įsigijimo data 2003-03-04, įsigijimo vertė-779,66 Eur., likutinė vertė 2014-01-31-0,29 Eur. Perduota pagal panaudą 5 m(2019-02-27)

| | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | Leidybinė techninė įranga „Toshiba“ | | vnt. | 0,29 | 1,00 | 0,29 | 1,00 | 0,29 |
| | Iš viso : | | | | 1,00 | 0,29 | 1,00 | 0,29 |

UAB „Biznio mašinų kompanija“ 2010-01-26 paramos sutartis Nr. KLP.10-01 (nutraukus sutartį gražintinas)

| | | | | | | | | |
|---|------------------|--|------|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 1 | Mediniai suolai | | vnt. | 21,14 | 26,00 | 549,70 | 26,00 | 549,70 |
| | Iš viso : | | | | 26,00 | 549,70 | 26,00 | 549,70 |

Lietuvos liaudies kultūros centras“ 2015-12-05 panaudos sutartis Nr. R4-365

| | | | | | | | | |
|---|------------------|--|------|----------|-----|------------|----------|------------|
| 1 | Basetlė | | vnt. | 1 | 884 | 884 | 1 | 884 |
| | Iš viso : | | | 1 | | 884 | 1 | 884 |

Instrumentai suteikiami 2015m.lapkričio 5 d.-2025m.rugsėjo 30 d Perdavimo-priėmimo aktas Nr.005 2015-11-05.Bendra perduodamų instrumentų vertė 884 Eur.

Kretingos rajono savivaldybės administracija. Kretingos m. seniūnija Perdavimo ir priėmimo aktas 2004-07-19 Nr.2(perduota saugojimui)

Turtas gautas panaudai

Pastatai

| Eil. Nr. | Vertybių pavadinimas | Panaudos laikotarpis nuo iki | Mato vnt. | Vertė | Lik. vertė | Sutartis |
|--|--|------------------------------|-----------|----------------|----------------|-------------------------|
| 1. | Negyvenamos patalpos Darbėnų vid. m-los Laukžemės g-vė | 2010-01-06 2015-01-06 | | 8783,31 | 1962,75 | 2010-01-06 Nr.F3-170 |
| Byl.5569, 1C3p 1-100;1-102,1-103, 1-104, 2-46,2-47,2- 48 (plotas 218,24 kv. m aktų salė ir 20 kv m pagalbinės patalpos) | | | | | | |
| 2 | Negyvenamos patalpos Darbėnų vid. m-los Laukžemės g-vė | 2015-01-29 2035-01-29 | | 8783,31 | 1962,75 | 2015-03-66 Nr.F3-469 |
| Byl.56/13642, 1-32,1-41,-1,42,1,43 2-24,2-27, (plotas 217,59 kv. m ir 13,29 kv m registro Nr.44/1757510,unikalus Nr.4400-3151-0366:2940) | | | | | | |
| Iš viso : | | | | 8783,31 | 1962,75 | |

Transporto priemonės

| | | | | | | |
|--|---------------------------------|--------------------------|--|--|-----------------|--------------------------|
| 1. | Ford Transit, valst. Nr. DGD419 | 2013-02-01 2023-02-01 | | | 10128,41 | 2013-02-06 Nr. F11-10 |
| Automobilio identifikavimo 9kėbulo) Nr. WF0DXXTTFD7Y13721, pagaminimo metai 2007 m. įsigijimo data 2007-12-28, likutinė vertė 2012-12-31 10128,41 Eur. | | | | | | |
| Iš viso : | | | | | 10128,41 | |

TURTAS PERDUOTAS PANAUDAI**Kretingos meno mokykla****Šokių salė****342,36 kv. m**

vnt.

Turto panaudos.sutartis.2011-11-14

ir kt. pat. bendras**pl. 509,15 kv. m**

Nr.7F-113 (iki 2016-10-31)

Laukžemės skyrius

Panaudos sutartis 2011-11-14

Nr.7F-112 , perduota 170,43 kv. m patalpos, kurių įsigijimo vertė-39736,74 Eur

likutinė vertė 2011-08-31 – 12817,46 Eur.

Šukės skyrius

Savivaldybės turto panaudos sutartis 2012-09-14 Nr.7F-105; perduota kaimo bendruomenei "Naujoji Šukė" 10 metų laikotarpiui valdyti ir naudotis Kretingos rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančias Kretingos rajono kultūros centro patikėjimo teise valdomas 27,50 kv. m ploto negyvenamąsias patalpas Liepų g. 3-2, Šukės k., Darbėnų sen., kurių įsigijimo vertė – 370 Eur.; likutinė – 277,22 Eur. (2012-07-31). Panauda iki 2022-08-31

IŠNUOMOTAS TURTAS**Baro patalpos**

vnt.

Turto nuomos sutartis 2013-04-19

prie šokių**salės 49,61 kv.****m**

Nr. 7F-54 (iki 2018-04-18)

Direktorius

Buhalterinės apskaitos skyriaus

vedėja-vyriausioji buhalterė





Pranas Razmus

Valerija Milienė