

**Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde
KRIEVU KULTŪRAS CENTRS**

**GADA PĀRSKATS
PAR 2015. GADU**

SATURS

Nr.	Nosaukums	lpp
1.	Ziņas par iestādi	3
2.	Krievu kultūras centra vadības ziņojums 2015.gada pārskatam	4
3.	Krievu kultūras centra grāmatvedības politikas apraksts	7
4.	Bilance uz 2015.gada 31.decembri	13
5.	Pārskats par darbības finansiālajiem rezultātiem, veidlapa Nr.4-3	17
6.	Pašu kapitāla izmaiņu pārskats, veidlapa Nr.4-1	18
7.	Naudas plūsmas pārskats, veidlapa Nr.2-NP	19
8.	Naudas līdzekļu atlikumu izvietojums, veidlapa Nr.1-1	21
9.	Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu pārskats, veidlapa Nr.5	22
10.	Krājumu izmaiņu pārskats, veidlapa Nr.6	24
11.	Pārskats par nākamo periodu izdevumiem un avansu maksājumiem, veid.Nr. 8-AV	25
12.	Pārskats par prasībām, veidlapa Nr.8-1	26
13.	Pārskats par saistībām, veidlapa Nr.8-2	27
14.	Pārskats par budžeta izpildi, veidlapa Nr.2	29
15.	Pārskats par budžeta izpildi (savstarpējiem darījumiem)	33
16.	Krievu kultūras centra pārskatu skaidrojumi	34
17.	Valsts ieņēmumu dienesta izziņa par norēķiniem ar valsts budžetu	42
18.	Krievu kultūras centra apliecinājums 2015.gada pārskatam	43

ZIŅAS PAR IESTĀDI

Iestādes nosaukums	KRIEVU KULTŪRAS CENTRS Daugavpils pašvaldības iestāde
Nodokļa maksātāja reģistrācijas numurs	90000957223
Adrese (juridiskā un pasta)	Varšavas iela 14, Daugavpils, LV-5404
Iestādes vadītājs	Geroīda Bogdanova
Pārskata gads	2015. gada 1.janvāris – 31.decembris
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EUR
Revidenta vārds un adrese	SIA "Delloitte Latvia" Gredu iela 4a, Rīga, LV-1019, Latvija

KRIEVU KULTŪRAS CENTRA VADĪBAS ZIŅOJUMS 2015.GADA PĀRSKATAM

Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde "Krievu kultūras centrs" tika dibināta pamatojoties uz Daugavpils pilsētas Domes Lēmumu Nr.592 no 2000.gada 25.maija un reģistrēta nodokļu maksātāju reģistrā Rīgā 2000.gada 14.septembrī ar kodu 90000957223.

Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde "Krievu kultūras centrs" ir patstāvīga juridiskā organizācija, kas darbojas saskaņā ar Latvijas Republikas likumdošanu, Daugavpils pilsētas Domes lēmumiem, rīkojumiem un nolikumiem.

Daugavpils pilsētas pašvaldības iestādes "Krievu kultūras centrs" mērķi: krievu etniskās identitātes saglabāšana un attīstība; krievu kultūras tradīciju saglabāšana, attīstība un popularizēšana; Latvijas etniskās un kultūras daudzveidības saglabāšana un attīstība.

Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde "Krievu kultūras centrs" sadarbojas ar Daugavpils pilsētas domi, Daugavpils pilsētas Kultūras pārvaldi, Daugavpils pilsētas Sociālo lietu pārvaldi, Daugavpils Dizaina un mākslas vidusskolu Saules Skolu, Daugavpils Novadpētniecības un mākslas muzeju, Daugavpils Universitāti, Baltijas Starptautiskās akadēmijas Daugavpils filiāli, Latgales Centrālo bibliotēku, Naujenes Novadpētniecības muzeju, Daugavpils pilsētas un Daugavpils novada kultūras iestādēm, mazākumtautību sabiedriskajām organizācijām, Latgales mākslas darbiniekiem, rakstniekiem un dzejniekiem, Rīgas kultūras attīstības fondu. Iestāde sadarbojas arī ar Krievijas Federācijas ģenerālkonsulātu Daugavpilī, Maskavas Centrālā administratīvā apgabala prefektūru, Sanktpēterburgas valdības Kultūras nodaļu, Krievijas un Baltkrievijas kultūras iestādēm.

1. Galvenie notikumi, kas ietekmējuši iestādes darbību 2015.gadā.

Daugavpils pilsētas pašvaldības iestādes "Krievu kultūras centrs" kopējie ieņēmumi pārskata gadā sastāda EUR 135 209, no tiem Daugavpils pilsētas domes transferti – EUR 135 175 un ieņēmumi no ieejas biļešu realizācijas – EUR 34.

2015.gadā Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde "Krievu kultūras centrs" organizēja un rīkoja Daugavpils pilsētā vairāk nekā 100 kultūras masu pasākumus, kas par 25% vairāk nekā iepriekšējā gadā. To vidū bija folkloras svētki, festivāli, svinīgie un svētku pasākumi, koncerti, atpūtas vakari, tematiskie pasākumi bērniem un pieaugušajiem, radošās tikšanās, grāmatu un mākslas izstādes, ārvalstu viesu uzņemšana Krievu kultūras centrā un ekskursiju vadīšana. Krievu kultūras centra pasākumos 2015.gadā piedalījās aptuveni 15 000 Daugavpils pilsētas un novada iedzīvotāju.

Ipašu popularitāti Daugavpils pilsētas iedzīvotāju un pilsētas viesu vidū ieguva krievu tautas svētki – "Svjatočnije poteški" (pasākums notika 15.janvārī Kultūras pilī), tādi masleņicas veltīti pasākumi kā "Masleņicas nedēļa" sadarbībā ar Daugavpils pilsētas nacionāli-kulturālajiem centriem, un "Plašā Masleņica" (pasākums Daugavpils pilsētas iedzīvotājiem un viesiem notika 21.februārī Vienības laukumā), 25.martā Daugavpils kultūras pils lielajā skatuvē notika Starptautiskais bērnu mākslas folkloras festivāls "Cīruļi – 2015" un Krievu folkloras svētki "Paraskeva-Picktdiena" (pasākums notika 14.novembrī Daugavpils kultūras pils mazajā zālē). Svētkos piedalījās Krievu kultūras centra folkloras ansambli un radošie kolektīvi, kā arī no Rīgas, Salaspils, Rēzeknes, Krāslavas, Krievijas un Baltkrievijas.

19.janvārī Krievu kultūras centrs pirmo reizi organizēja kristības svētkus "Jēzus kristības - kristietības pamats" Lielajā Stropu ezerā. Pasākumā piedalījās pareizticīgo katedrāles priesteri, kas svētīja āliņģi peldēšanai. Pasākumu apmeklēja vairāk par 1000 Daugavpils iedzīvotāju.

2015.gadā Krievu kultūras centrā tika atklāti divi literāri saloni: jūnija mēnesī - salons "Aleksandra Puškina grāmata" ar XIX laikmeta salona interjeru, grāmatu ekspozīciju un materiāliem par A.Puškina dzīvi, un oktobra mēnesī notika krievu dzejnieka S.Jesenina salona atklāšana - jauna oriģinālā interjera kompozīcija, veltīta dzejnieka dzīvei. Salona atklāšanas

ietvaros notika svētku koncerts, veltīts Sergeja Jeseņina dzimšanas 120.gadadienai, kā arī Krievu nama jaunā radoša sezona atklāšana.

Gada galvenais pasākums bija "Slāvu kultūras dienas Daugavpilī", kas notika no 10.maija līdz 5.jūnijam. Pasākums bija veltīts Daugavpils pilsētas 740 gadadienai un organizēti pasākumi bija saistīti ar Daugavpils pilsētas vēsturi. Slāvu kultūras dienu pasākumos piedalījās Daugavpils pilsētas krievu, poļu, baltkrievu kultūras centri un ukraiņu kultūras biedrība, kā arī visu mākslas kolektīvi no Latvijas un Baltkrievijas. Slāvu kultūras dienu programmā bija: "Kirila un Mefodija diena" - slāvu rakstniecības veidotājiem svētajiem brāļiem Kirilam un Mefodijam veltīts svinīgs dievkalpojums Borisa un Gļeba pareizticīgo katedrālē un Krusta gājiens, Slāvu kultūras dienu atklāšanas koncerts "Mūsu dāvana dzimtai pilsētai", kora "Malinovij zvon" atskaites koncerts, pasākums "Ar mīlestību Sibīrijai", Daugavpils izglītības iestāžu audzēkņu radošo konkursu uzvarētāju apbalvošana, atklāto durvju diena un tematiskas ekskursijas, krievu garīgās mūzikas un dziesmu koncerti un jubilejas vakari, literatūras un grāmatu izstādes, kā arī zinātniskās konferences.

Slāvu kultūras dienu izskaņā un Daugavpils 740 gadu jubilejas svinību turpinājumā 5.jūnijā laukumā blakus Daugavpils Svēto mocekļu Borisa un Gļeba pareizticīgo katedrālei izskanēja pirmais garīgas mūzikas festivāls "Svētī to Kungu, mana dvēsele". Festivālā piedalījās Staņislava Broka Daugavpils Mūzikas vidusskolas koris, Daugavpils Krievu vidusskolas-liceja koris, Krievu kultūras centra koris "Maļinovij zvon", kā arī viesu kolektīvi: BJC "Novaja Korčeva" koris "Glorija" (Konakova, Tveras apgabals, Krievija); Pleskavas Sv. Trijādības katedrāles koris (Pleskava, Krievija); Pleskavas Jaunatnes tautas deju ansamblis "Lada" (Pleskava, Krievija). Festivālu apmeklēja vairāk nekā 500 Daugavpils iedzīvotāju un viesu.

Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde "Krievu kultūras centrs" 2015.gadā organizēja un rīkoja 10 radošos konkursus jauniešiem: "Krievu dziesmas konkurss", krievu tautas pasaku ilustrāciju konkurss, kas veltīts Jurija Vasnečova 115 gadadienai, deklamācijas konkurss, veltīts Sergeja Jeseņina 120 gadadienai, radošs konkurss pirmsskolas audzēkņiem "Es zīmēju Lieldienas", garīgo dzejoļu konkurss, literārais konkurss "Aleksandra Puškina pasakas", fotokonkurss un zīmējumu konkurss "Jaunie mākslinieki – Daugavpils 740 gadadienai", pētniecības darbu konkurss, kas veltīts Daugavpils 740 gadadienai. Konkursos piedalījās vairāk nekā 350 Daugavpils pilsētas un novada skolēni. Konkursu uzvarētāju apbalvošana notika Slāvu kultūras dienu ietvaros.

2015.gadā Daugavpils pilsētas pašvaldības iestādē "Krievu kultūras centrs" darbojās 8 radošie kolektīvi: folkloras ansamblis "Rusiči", folkloras ansamblis "Slavjanka", vīriešu ansamblis "Vdohnovenije", jauktais koris "Maļinovij zvon", bērnu un jauniešu deju kolektīvs "Uzori" un bērnu vokālais ansamblis "Russkije karagodi". Gada laikā radošie kolektīvi piedalījās Krievu kultūras centra pasākumos, Daugavpils pilsētas kultūras pasākumos, festivālos un konkursos, kā arī Rēzeknes pilsētas svētku koncertos, Starptautiskā folkloras festivālā Baltica-2015 Rīgā, kultūras pasākumos, kas veltīti III Baltkrievijas un Latvijas sadraudzības un partneru pilsētas tikšanai Oršā (Baltkrievijā).

2015.gadā Daugavpils pilsētas pašvaldības iestādē "Krievu kultūras centrs" darbojās 11 patstāvīgās ekspozīcijas. 2015.gadā Krievu kultūras centra ekspozīcijas apmeklēja vairāk 1700 cilvēku. Viņu vidū bija skolnieki, studenti, pasniedzēji un skolotāji, kultūras iestāžu darbinieki, seniori, Daugavpils pilsētas un novada iedzīvotāji, tūristi, kā arī ārzemju delegācijas no ASV, Lielbritānijas, Vācijas, Izraēla, Lietuvas, Igaunijas, Krievijas, Polijas, Baltkrievijas un Turcijas.

2. Būtiskas pārmaiņas iestādes darbībā un kā tās ietekmējušas finanšu rezultātus.

Pārskata gadā būtisku pārmaiņu Krievu kultūras centra darbībā nebija.

3. Paredzami notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt finanšu rezultātus.

2015.gadā notikumu, kuri varētu būtiski ietekmēt finanšu rezultātus, nebija.

4. Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, ar kuriem iestāde saskaras.

Krievu kultūras centrs nebija saskarē ar būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem pārskata periodā.

5. Pētniecības darbi un attīstības pasākumi.

2015.gadā Krievu kultūras centra darbinieki uzsāka izpēti darbu un dokumentālo materiālu vākšanu vēstures ekspozīcijas "Republikas dzimšana" izveidošanai, kas veltīta Latvijas republikas 100 gadu jubilejai.

Kā arī 2015.gada maija mēnesī pēc izpēti rezultātiem par Romanovu dinastijas ietekmi un saistību ar Daugavpils vēsturi, darbu ar arhīvu materiāliem, bija izveidota izstāde "Romanovu dinastijai - 400".

Radošo konkursu uzvarētājiem bija organizēti pētnieciskais ekspedīcijas brauciens krievu gleznotāju S.Vinogradova un N.Bogdanova-Beļska dzīves vietās Ludzas un Rēzeknes novados. Ekspedīcijas rezultātā tika izveidota izstāde "Latgale krievu gleznotāju skatījumā".

6. Finanšu instrumentu un finanšu riska vadības mērķi un politika.

Daugavpils pilsētas pašvaldības iestādes "Krievu kultūras centrs" finanšiālā darbība pārskata gadā tika veikta ienēmumu un izdevumu tāmes ietvaros. Tika īstenota saimnieciski pārdomāta naudas līdzekļu izmantošanas politika.

Krievu kultūras centra vadītāja

2016.gada 19.februārī



Geroida Bogdanova

KRIEVU KULTŪRAS CENTRA GRĀMATVEDĪBAS POLITIKAS APRAKSTS

1.1. FINANŠU PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATNOSTĀDNES PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATS

2015.gada grāmatvedības uzskaitē kārtota un gada pārskats sastādīts, ņemot vērā sekojošu normatīvo aktu nosacījumus:

- Latvijas Republikas MK 2013.gada 15.oktobra noteikumi Nr.1115 „Gada pārskata sagatavošanas kārtība”
- Latvijas Republikas MK 2009.gada 15.decembra noteikumi Nr.1486 “Kārtība, kādā budžeta iestādes kārtu grāmatvedības uzskaiti”
- Latvijas Republikas MK 2012.gada 5.jūnija noteikumi Nr.386 „Kārtība, kādā valsts kase nodrošina elektronisko informācijas apmaiņu”
- Latvijas Republikas MK 2003.gada 21.oktobra noteikumi Nr.585 “Noteikumi par grāmatvedības kārtošānu un organizāciju „
- Latvijas Republikas MK 2005.gada 27.decembra noteikumi Nr.1032 „Noteikumi par budžetu ieņēmumu klasifikāciju”
- Latvijas Republikas MK 2005.gada 27.decembra noteikumi Nr.1031 „Noteikumi par budžetu izdevumu klasifikāciju atbilstoši ekonomiskajām kategorijām”
- Latvijas Republikas MK 2013.gada 10.decembra noteikumi Nr.1456 „Noteikumi par institucionālo sektoru klasifikāciju”
- Likums „Par grāmatvedību”
- Starptautiskā publiskā sektora grāmatvedības standarti
- Dokumentu juridiskā spēka likums
- Latvijas Republikas MK 2010.gada 28.septembra noteikumi Nr.916 “Dokumentu izstrādāšanas un noformēšanas kārtība”
- Latvijas Republikas MK 2005.gada 28.jūnija noteikumi Nr.473 „Elektronisko dokumentu izstrādāšanas, noformēšanas, glabāšanas un aprites kārtība valsts un pašvaldību iestādes un kārtība, kādā notiek elektronisko dokumentu aprite starp valsts un pašvaldību iestādēm un fiziskajām un juridiskajām personām”
- Daugavpils pilsētas domes 2014.gada 23.decembra noteikumi Nr.5 „Noteikumi par Daugavpils pilsētas pašvaldības un tās padotībā esošo iestāžu grāmatvedības uzskaiti”

PĀRSKATA PERIODS

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2015.gada 1.janvāra līdz 2015.gada 31. decembrim.

NAUDA UN NAUDAS EKVIVALENTI

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem. Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti Eiropas Savienības vienotā valūtā - *euro* (EUR). Finanšu pārskatos atspoguļotie finanšu dati ir noapaļoti līdz veseliem *euro*.

Euro ir brīvi konvertējams gandrīz attiecībā pret visām valūtām un ir atzīts par konvertējamu naudas vienību atbilstoši Starptautiskā Valūtas fonda vadlīnijām. Visi darījumi ārvalstu valūtas tiek pārvērtēti *euro* pēc Eiropas Centrālās bankas oficiāli noteiktā ārvalstu valūtas kursa attiecīgajā darījuma veikšanas dienā. Valūtas kursu starpības, kuras radušās no norēķinieku valūtās un atspoguļojot aktīvu un saistību posteņus, lietojot valūtas kursus, kuri atšķiras no sākotnēji darījumu uzskaitē izmantotajiem valūtas kursiem, atzītas ieņēmumos un izdevumos.

1.2. GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES POLITIKA UN PRINCIPI

Grāmatvedības uzskaites politika - konkrētu principu, paņēmieni un metožu kopums, ko pielieto konkrētu darījumu uzskaitē un pārskatu sagatavošanai. Iestādē lieto vienas un tās pašas uzskaites politikas, lai nodrošinātu dažādu periodu atskaišu salīdzināmību.

Grāmatvedības politikas maiņu uzskaita retrospektīvi, attiecinot maiņu arī uz iepriekšējiem darījumu atlikumiem. Starptautiskajos publiskā sektora standartos ir pieļaujams, ka šādu kļūdu labo, arī mainot iepriekšējā perioda atlikumus. Tā kā Latvijā nav noteikts, kā notiek iepriekšējo periodu atlikumu maiņa un kādas atskaites līdz ar šādu maiņu iesniedz, Latvija izmanto principu, kas nosaka kļūdas labojumu pārskata periodā. Tas nozīmē, ka darījumus uzskaita pēc vienota principa tā, it kā politika būtu pielietota jau no darījumu rašanās brīža.

Ieņēmumus vai izdevumus, kas rodas grāmatvedības politikas maiņas rezultātā, uzrāda pārskata perioda ieņēmumu un izdevumu pārskatā un attiecīgi paskaidro pārskata pielikumā. Atsevišķus kontus šādai politiku maiņu uzskaitē nepielieto.

GADA PĀRSKATA POSTEŅI NOVĒRTĒTI ATBILSTOŠI ŠĀDIEM NOVĒRTĒŠANAS PRINCIPIEM:

1. Pieņemts, ka iestāde darbosies arī turpmāk.
2. Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā.
3. Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, t.i.:
 - pārskatā iekļauti tikai līdz bilances sastādīšanas dienai iegūtie ieņēmumi un izdevumi;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gados, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanās un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskats tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
 - ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā. Ieņēmumus un izdevumus atzīst un uzskaita, pamatojoties uz uzkrāšanas principu;
 - aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
4. Darījumi atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību nevis juridisko formu.
5. Atkāpes no grāmatvedības principiem paskaidrotas pielikumā, norādot, kā tās ietekmē iestādes līdzekļus un saistības, finansiālo stāvokli un finanšu rezultātus.
6. Izmaiņas grāmatvedības uzskaites principos 2015.gadā nav notikušas.

1.3. GRĀMATVEDĪBAS APLĒSES – pieņēmumi, ko veic, pamatojoties uz pieejamo informāciju. Tas attiecas uz uzkrājumiem, debitoru parādiem, aktīvu lietderīgās kalpošanas laika noteikšanu, uzkrājumu izmaksu noteikšanu, tiesas prāvu izmaksu aplēsēm un citiem finanšu pārskatu sagatavošanai nepieciešamiem pieņēmumiem. Pamatotu aplēšu pielietošana ir būtiska pārskatu sastādīšanas sastāvdaļa un neapdraud to ticamību. Izmaiņas grāmatvedības aplēses 2015.gadā nav notikušas.

1.4. BŪTISKO KĻŪDU UZSKAITE

Iepriekšējo periodu kļūdu labojumi 2015.gadā nav notikuši.

1.5. NOZĪMĪGU GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES PRINCIPU KOPSAVILKUMS

ILGTERMIŅA POSTEŅI

Ilgtermiņa ieguldījumi – visu veidu resursi, kurus iestāde plāno izmantot ilgāk nekā gadu un kuru apmaksa paredzēta vēlāk nekā gadu pēc bilances datuma.

Līdzekļi, kas ir paredzēti ilgākai lietošanai vai ieguldīti ilglietojamā īpašumā, ir ilgtermiņa ieguldījumi. Nemateriālie ieguldījumi, nekustamais īpašums, tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas, mēbeles, datortehnika ir nemateriālie un materiāli aktīvi, kurus lieto iestādes funkciju izpildes nodrošināšanai.

Pēc sākotnējās atzīšanas ilgtermiņa ieguldījumi jāuzskaita pēc to iegādes pašizmaksas. Ilgtermiņa ieguldījuma nolietojamā summa sistemātiski jāsadala tā lietderīgās lietošanas laikā, saskaņā ar labāko iespējamu novērtējumu lietderīgās izmantošanas periodā.

Nolietojumu aprēķina attiecīgo ilgtermiņa ieguldījumu lietderīgās lietošanas laikā, izmantojot lineāro metodi un likmes saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem. Nolietojuma normas pamatlīdzekļiem tiek piemērotas vadoties no Latvijas Republikas MK 2009.gada 15.decembra noteikumiem Nr.1486 "Kārtība, kādā budžeta iestādes kārtu grāmatvedības uzskaiti"

NEMATERIĀLO IEGULDĪJUMU UN PAMATLĪDZEKĻU POSTEŅI

Nemateriālie ieguldījumi ir tādi ilgtermiņa ieguldījumi, kas neparādās mantiskā, saredzamā veidā, bet gan tikai kā īpašumtiesības.

Iestāde nemateriālo līdzekļu sastāvā uzskaita datoru programmproduktus (grāmatvedības programmas, licences datorprogrammām, iestādes logo un mājas lapa).

Pamatlīdzekļi ir materiāli lietišķi ilgtermiņa ieguldījumi, kam lietošanas termiņš ir ilgāks par vienu gadu, tā iegādes vērtība pārsniedz EUR 213 un kuru iegādes mērķis nav to pārdošana un tie funkcionē patstāvīgi.

Iestādes grāmatvedības politikā nosaka pamatlīdzekļu vienības sākotnējās atzīšanas vērtību atbilstoši prasībām, kas noteiktas normatīvajos aktos budžeta izdevumu klasifikāciju jomā. Pamatlīdzekļus uzskaita *euro*. Par ārvalstu valūtas līdzekļiem iegādātos pamatlīdzekļus uzskaita Latvijas Republikas naudas vienībās (*euro*) un tādās summās, kādās tie novērtēti pēc Eiropas Centrālās bankas noteikto maiņas kursa to faktiskās apmaksāšanas dienā. Pamatlīdzekļus novērtē atbilstoši to iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Pamatlīdzekļu iegādes izmaksās ietver to pirkšanas cenu un citus ar pirkumu saistītos neatlīdzināmos nodokļus, saskaņā ar spēkā esošo likumdošanu. Lai nodrošinātu kontroli par pamatlīdzekļu saglabāšanu katra objekta inventāra numurs ir vienads ar pamatlīdzekļu uzskaites kartiņas numuru.

Bilancē visi pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi ir atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu.

APGROZĀMIE LĪDZEKĻI

Apgrozāmie līdzekļi ir aktīvi, kurus iestāde plāno izmantot gada laikā un ilgāk, kuri neatbilst pamatlīdzekļu uzskaites kritērijiem, vai kuru apmaksa paredzēta gada laikā no bilances datuma. Apgrozāmo līdzekļu sastāvā uzskaita aktīvus, ja vienas aktīvas vienības sākotnējās atzīšanas vērtība ir mazāka par normatīvajos aktos budžeta izdevumu klasifikāciju jomā noteikto vērtību (213 *euro*). Krievu kultūras centrā apgrozāmos līdzekļus iedala šādās grupās: krājumi, debitori, nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem, naudas līdzekļi. Apgrozāmos līdzekļus sākotnēji novērtē saskaņā ar iegādes vai ražošanas pašizmaksu. Iegādes pašizmaksu aprēķina, iegādes cenai pieskaitot ar pirkumu saistītos izdevumus. Ražošanas pašizmaksu aprēķina, saskaitot izejvielu izlietojumu atbilstoši iegādes izmaksām un ražojumu izgatavošanas saistītām izmaksām.

KRĀJUMU NOVĒRTĒŠANA

Krājumi ir budžeta iestādes īstermiņa aktīvi, kas paredzēti tās darbības nodrošināšanai un materiālu vai izejvielu veidā atrodas vai tiks izlietoti saimnieciskās darbības procesā.

Krājumu uzskaites galvenais uzdevums ir nodrošināt to saglabāšanu un kontrolēt izlietošanu. Lai to nodrošinātu, iestādes vadītājs nodrošina krājumu uzskaiti pa nosaukumiem un pa atbildīgiem glabātājiem. Iestādes vadībai jāseko, lai krājumu saglabāšanas, iegādes un izlietošanas procesā tiktu ievērotas visas iekšējās kontroles procedūras (telpu drošība, atbildība par saglabāšanu, inventarizācija)

Krājumus uzskaita iegādes izmaksās. Degvielas uzskaiti kārtot katras degvielas markas un daudzuma uzskaitē. Degvielas attaisnotai norakstīšanai lieto autotransporta ceļazīmi, kuru kārtot transporta autovadītājs.

Krājumu uzskaitē tiek pielietota FIFO metode, tas ir krājumu vienības, kuras pirmās iepirkta, pirmās arī tiek izlietotas.

Inventārs, vērtībā līdz 213 *euro* par vienību un kura kalpošanas laiks ir lielāks par vienu gadu. Tos noraksta izdevumu atzīšanas dienā, kad priekšmetu nodod darbiniekam izmantošanai, saimniecības vajadzībām. Grāmatvedības uzskaitē inventārs saglabājas zembilancē līdz faktiskajai tā norakstīšanai (skaitliskā un vērtības uzskaitē).

DEBITORU PARĀDI

Debitori - juridiskas un fiziskas personas, kas ir Krievu kultūras centra parādnieki. Debitoru parādi ir tādi aktīvi, kuri saistīti ar iestādes juridiskām tiesībām saņemt ekonomiskos labumus no juridiskām vai fiziskām personām.

Debitoru parādi ietver ar pamatdarbību saistītos parādus (pircēju un pasūtītāju parādi) un arī ar citiem darījumiem saistītos parādus (avansa maksājumi, pārmaksātie nodokļi).

Debitoru parādu atlikumi bilancē jāparāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros. Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā. Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

NĀKAMO PERIODU IZDEVUMI UN AVANSI PAR PAKALPOJUMIEM

Krievu kultūras centra darbībā ir izdevumi, kas veicami pārskata gadā, bet ietekme uz saimniecisko darbību ilgst nākamajos pārskata periodos. Uz nākamo periodu izdevumiem attiecinā apdrošināšanas izdevumus un periodisko izdevumu abonēšanas izdevumus. Nākamo periodu izdevumi, avansi par pakalpojumiem, rodas tikai naudas samaksas procesā, apmaksājot konkrētu rēķinu, konkrētas saistības, konkrētu darījumu. Tās ir prickšpmaksas par pakalpojumiem pirms to faktiskās sniegšanas. Nākamo periodu izdevumus grāmatvedībā noraksta tajā periodā uz kuru tie attiecas. Samaksātos avansus uzskaita tās aktīvu grupas sastāvā, par kuriem avansi maksāti. Atsevišķi uzskaita avansus nemateriāliem ieguldījumiem, avansus pamatlīdzekļu iegādei, avansus krājumiem, nākamo periodu izdevumus un avansus par pakalpojumiem.

NAUDAS LĪDZEKĻI

Naudas līdzekļi ir viens no vissvarīgākajiem apgrozāmo līdzekļu veidiem. Iestādes naudas līdzekļi glabājas iestādes kasē un norēķinu kontos, sadalījumā pa budžeta veidiem. Naudu kasē saņem no ieejas biļešu realizācijas, pēc tam atbildīga persona nodod skaidru naudu maksas pakalpojumu norēķinu kontā. Nauda tiek atspoguļota apgrozāmo līdzekļu sastāvā, atsevišķā postenī.

Skaidrās naudas atlikumu kasē regulāri pārbauda. Tiek veiktas inventarizācijas.

Kreditēstāžu kontos atspoguļojas bezskaidras naudas līdzekļu kustība. Tie ir icnākumi no pircējiem un pasūtītājiem un saņemtie transferti no Daugavpils pilsētas pašvaldības.

Nauda ceļā ir naudas summa, kas ir nosūtīta, bet tā vēl nav ieskaitīta saņēmēja norēķinu kontā un šāda summa uzskaitas naudas līdzekļu kontā „Nauda ceļā”.

Izdevumi kredītiestāžu kontos ir samaksa piegādātājiem un darbuzņēmējiem saskaņā ar rēķiniem par pakalpojumiem, materiāliem, norēķini ar budžetu par nodokļiem, darba samaksa.

Budžeta līdzekļi un naudas līdzekļi no maksas pakalpojumiem uzskaitīti atsevišķos norēķinu kontos.

Grāmatvedībā naudas līdzekļu uzskaitē ir *euro*. Ja darījums veikts ārvalstu valūtā, tad pārrēķina pielietojot Eiropas Centralās bankas, noteikto oficiālo valūtas kursu konkrētā darījuma dienā.

Iestādei konti atvērti AS Citadele bankā, Nordea Finland bankā un SEB bankā.

PAŠU KAPITĀLS

Pašu kapitāls (neto aktīvs) ir iestādes aktīvu atlikusī daļa pēc visu tās saistību atskaitīšanas un ietver: rezerves, iepriekšējo pārskata periodu budžeta izpildes rezultātu un pārskata gada budžeta izpildes rezultātu.

KREDITORU PARĀDI

Kreditoru kontu grupās iestāde uzskaita ilgtermiņa un īstermiņa parādus piegādātājiem un darbuzņēmējiem, saistības pret budžeta iestādēm, parādus radniecīgajām un asociētajām kapitālsabiedrībām.

Ilgtermiņa uzskaites kontus iestāde uzskaita saistības par saņemtajām precēm un pakalpojumiem, kuru apmaksas termiņš pārsniedz gadu no bilances datuma.

Īstermiņa uzskaites kontus iestāde uzskaita īstermiņa saistības par saņemtajām precēm un pakalpojumiem, saistības par norēķiniem pret budžetu (pa budžeta veidiem), norēķini ar darbiniekiem, norēķini par ieturējumiem no darba samaksas, saņemtie avansa maksājumi no partneriem un citas īstermiņa saistības. Iestādē ir iekārtota analītiskā uzskaitē par katru kreditoru.

Bilancē ilgtermiņa un īstermiņa kreditoru saistības atspoguļotas atsevišķi.

Pārskata periodā iestādei ilgtermiņa saistību nav. Īstermiņa saistības ietver parādus piegādātājiem un darbuzņēmējiem, kuru apmaksas termiņš nepārsniedz gadu no bilances datuma.

Kreditoru parādi tiek salīdzināti ar aktiem par savstarpējo norēķinu salīdzināšanu.

UZKRĀTĀS SAISTĪBAS

Uzkrātās saistības ir saistības, kas radušās un ir jāmaksā par labumiem un pakalpojumiem, kuri ir saņemti vai sniegti, bet par kuriem vēl nav izrakstīts rēķins vai nav notikusi formāla vienošanās ar piegādātāju. Pārskata perioda beigās Krievu kultūras centrs iegrāmato uzkrātās saistības, saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem. Ja nākamajos periodos nepieciešams samazināt iepriekš aprēķināto uzkrājumu summu, samazina izdevumus un uzkrātās saistības.

Uzkrātās saistības norēķiniem ar darbiniekiem ietver uzkrājumu neizmantotajiem atvaļinājumiem un uzkrātās saistības norēķiniem par sociālās apdrošināšanas maksājumiem, kuru apmaksas termiņš nepārsniedz gadu no bilances datuma.

Uzkrājumu summa tiek noteikta, reizinot vidējo darbinieku atalgojumu pārskata periodā par vienu dienu ar pārskata perioda beigās neizmantoto atvaļinājumu dienu skaitu.

NODOKĻI

Pārskata periodā nodokļu izmaksas ir iekļautas finanšu pārskatā, saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu, veiktajiem aprēķiniem.

Šis postenis ietver gan no darbinieku darba samaksas ieturētos nodokļus, saskaņā ar spēkā esošajiem normatīvajiem aktiem – iedzīvotāju ienākuma nodokli un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, gan pievienotās vērtības nodokli, gan pārējos nodokļus.

IEŅĒMUMI

Ieņēmumi ir atzīti pēc uzkrāšanas principa. Ieņēmumus atzīst periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no naudas saņemšanas vai samaksas.

Krievu kultūras centrs ieņēmumu kontos uzskaita saņemtos transfertus iestādes funkciju nodrošināšanai, kā arī iestādes ieņēmumi no sniegtajiem maksas pakalpojumiem.

Saņemtos dāvinājumus, ziedojumus un mantojumus uzskaita attiecīgā aktīvu grupā, atzīstot ieņēmumus no dāvinājumiem un ziedojumiem tādā vērtībā, kādā novērtēti attiecīgie dāvinājumi, ziedojumi vai mantojumi.

IZDEVUMI

Krievu kultūras centra izdevumi ir atspoguļoti atbilstoši Ministru kabineta noteikumos noteiktajai izdevumu klasifikācijai atbilstoši vadības funkcijām un ekonomiskajām kategorijām. Izdevumi ir atzīti pēc uzkrāšanas principa. Izdevumus atzīst periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no naudas saņemšanas vai samaksas.

NOTIKUMI PĒC BILANCES DATUMA

No pārskata gada beigām līdz šodienai nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

GADA INVENTARIZĀCIJA

Gada inventarizācija veikta laika periodā no 2016.gada 11.janvāra līdz 15.janvārim saskaņā ar Krievu kultūras centra 2015.gada 30.decembra rīkojumu Nr.1-03/25 „Par gada inventarizāciju”.

Grāmatvede _____



S.Zolotuhina

Datu savākšanas pamatojums – Likuma par budžetu un finanšu vadību 30.pantā
pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus

Veidlapa Nr.1

Bilance

Ministrijas, valsts centrālās iestādes, pašvaldības
nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums "Krievu kultūras centrs" Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde

Atrašanās vietas adrese Varšavas 14, Daugavpils

Pasta indekss

LV-

5404

Tālrunis: 65413237

e-pasts: rusdom@inbox.lv

KODI

90000957223

uz 2015 .gada 31.decembri

(euro)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
	AKTĪVS			
A	B	C	1	2
1000	Ilgtermiņa ieguldījumi	1.	7 692	7 736
1100	Nemateriālie ieguldījumi	1.1.	67	110
1130	Pārējie nemateriālie ieguldījumi	1.1.3.	67	110
1200	Pamatlīdzekļi	1.2.	7 625	7 626
1230	Pārējie pamatlīdzekļi	1.2.3.	7 625	7 626
2000	Apgrozāmie līdzekļi	2.	19 283	16 817
2100	Krājumi	2.1.	18 863	16 562
2400	Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem un projektiem	2.4.	420	222
2600	Naudas līdzekļi	2.6.	0	33
L.	BILANCE (1000+2000)	1.	26 975	24 553

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
A	B	C	1	2
3000	Pašu kapitāls	3.	21 657	19 548
3500	Budžeta izpildes rezultāti	3.5.	21 657	19 548
3510	Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	3.5.1.	19 548	11 079
3520	Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	3.5.2.	2 109	8 469
5000	Kreditori	5.	5 318	5 005
5200-5900	Īstermiņa saistības	5.2.-5.9.	5 318	5 005
5300	Īstermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	5.3.	986	1 642
5400	Īstermiņa uzkrātās saistības	5.4.	4 202	3 363
5800	Pārējās īstermiņa saistības	5.8.	130	0
I	BILANCE (3000+4000+5000)	I.	26 975	24 553

Koda	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
A	B	C	1	2
	ZEMBILANCE			
9100	Zemilances aktīvi	9.1.	2 861	2 431
9190	Citi zemilances aktīvi	9.1.9.	2 861	2 431

Iestādes vadītājs _____ *Bogdanova* _____ Geroida Bogdanova

Athbildīgais finanšu darbinieks _____ *Zolotuhina* _____ Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ.

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1

Izvērtētās redakcijas numurs: Nr. 1

1. Sagatavošana 10.02.2016 17:06:01

Pašu kapitāla (neto aktīva) izmaiņu pārskats

Ministrijas, valsts centrālās iestādes, pašvaldības nosaukums
Daugavpils

KODI

Iestādes nosaukums "Krievu kultūras centrs" Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde

90000957223

Pārskata periods: (gads)

2015

(euro)

Konta Nr.	Konta nosaukums vai darbības apraksts	Pārskata perioda sākumā	Palielinājums (+)	Samazinājums (-)	Pārvietošana (+, -) starp 3000 līmeņa kontiem	Budžeta izpildes rezultāts (+,-)	Citas izmaiņas (+,-)	Pārskata perioda beigās (1.+2.+3.+4.-5.+6.)
A	B	1	2	3	4	5	6	7
3000	Pašu kapitāls	19 548	0	0	0	2 109	0	21 657
3310	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	x	x	x	x	x	x	x
3500	Budžeta izpildes rezultāti	19 548	x	x	0	2 109	0	21 657
3510	Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāti	11 079	x	x	8 469	x	0	19 548
3511	Iepriekšējo pārskata gadu pamatbudžeta izpildes rezultāti	-4 658	x	x	8 469	x	0	3 811
3513	Iepriekšējo pārskata gadu ziedojumu un dāvinājumu izpildes rezultāti	15 737	x	x	0	x	0	15 737
3520	Pārskata gada budžeta izpildes rezultāti	8 469	x	x	-8 469	2 109	0	2 109
3521	Pārskata gada pamatbudžeta izpildes rezultāti	8 469	x	x	-8 469	2 109	0	2 109

Paskaidrojumi par:

aile: "Citas izmaiņas (+,-)" iekļautajiem darījumiem:

A	B	6
---	---	---

kontā "Parejās rezerves" uzskaitīto darījumu atlikumiem un izmaiņām atbilstoši šā pārskata 1.,2.,3.,4.,5.,6. un 7.ailei:

A	B	1	2	3	4	5	6	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---

Iestādes vadītājs

Bogdanova

Geroida Bogdanova

Atbildīgais finanšu darbinieks

Zolothina

Svetlana Zolothina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1

Izvērtētās redakcijas numurs: Nr. 1

1. Sagatavošanā 10.02.2016 17:04:01

Kods	Posteņa nosaukums vai darbījuma apraksts	Pārskata periods					Iepriekējais pārskata periods					KOPĀ (7. rindz. 11. ailēs summa)	
		patru/budžeta	speciālais budžeta	ziedojumi un deviņījumi	citi budžeti	korekcija (-)	KOPĀ (1 līdz 5 ailēs summa)	patru/budžeta	speciālais budžeta	ziedojumi un deviņījumi	citi budžeti		korekcija (-)
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

- rinda "C2.4. Citi šādeviņi no finansēšanas darbības" iekļautajiem darbījumiem:

- citi budžetu šādeviņi, kas uz laiku ir iestādes glabājumā, nera vērtības izmaiņām:

Atlikums pārskata gada sākumā	Pārskata periods		Atlikums pārskata gada beigā
	saņemumi (+)	izdevumi (-)	

Iestādes vadītājs Bogdanova Gercida Bogdanova

Aizbildīgais finanšu darbinieks Zolotuhina Svetlana Zolotuhina

SIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPARSKATU SISTĒMĀ

Vadības sistēmas redakcijas numurs: Nr. 3
Ieviešamā redakcijas numurs: Nr. 1
1. Sagatavošana: 10.02.2016 17:20:00

Naudas līdzekļu atlikumu izvietojums

KODS
90000957223
2015

Datu seviskāršanas pieņēmējums - Likuma par budžetu un finanšu vadību 30.pantā pirmās daļā dod tiesības pieprasīt šos datus

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums **Daugavpils**
 Iestādes nosaukums **"Krievu kultūras centrs" Daugavpils pilsetas pašvaldības iestāde**
 Pārskata periods (gads)

Konts Nr.	Posteņa nosaukums vai daļējuma apraksts	Latvijas Banka/ Valsts kase	Kredītiestādes										Iestādes kase	Pārskata perioda beigās (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	Pārskata perioda sākumā
			a/s "SEB banka"	Nodeva Bank. Pārskats Plo	a/s "Swedbank"	a/s "Revista" / a/s "Citiadele banka"	a/s "GE Money Bank"	valsts a/s "Latvijas Ipotēku un zemnieku banka"	a/s "Prima bank"	a/s "ABLV bank"	a/s "DNB Banka"	pārējās komercbankas			
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2600	NAUDAS LĪDZEKLĀ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33
2620	Norēķinu konti Valsts kasē vai kredītiestādēs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33
2621	Pamatbudžeta līdzekļi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33

- Paskaidrojumi par:
- citu budžetu līdzekļu kontu atlikumus iekļaujotajiem līdzekļiem;
 - posteni "Nauda ceļā" norādītajiem daļēm;

21

Ashūcīgais finanšu darbinieks _____ Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS LIN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTEMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1
 Izvēlētais redakcijas numurs: Nr. 1
 1. Sagatavošana 18.02.2016
 17:28:47

Paskaidrojumi par:

- nemateriālo ieguldījumu izveidošana, nepabeigto būvniecību un pamatlīdzekļu izveidošana:

Kods/pabeigšana + termiņš, nodotāna beidzama vai sākotnējais	Izveidošanas postepa raksturojums	Līgumcena	Apgūtāis apmērs (bilances vērtība)
--	-----------------------------------	-----------	---------------------------------------

- īpašumu reģistrējamu zemesgrāmatā:

Pārdošanas beigu termiņš ierakstāšana zemesgrāmatā (dd.mm.gggg.)	Īpašuma raksturojums	Bilances (atlikus) vērtība īpašumiem, kuri jāieraksta zemesgrāmatā	Bilances (atlikus) vērtība īpašumiem, kuri ir ierakstīti zemesgrāmatā	Bilances (atlikus) vērtība īpašumiem, kuri nav ierakstīti zemesgrāmatā
--	----------------------	---	--	---

- bilances nerēdīto sājumu:

Īpašuma veids	Apmērs (ha)
---------------	-------------

Arbildīgais finanšu darbinieks



Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSĪTIS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas skaidrības redakcija numurs: Nr. 1,
Izvērtības redakcijas numurs: Nr. 1
I. Sējuma datums: 10.12.2016 16:55:34

Datu savākšanas pamatojums - Likuma par budžetu un finanšu vadību 30.punta pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus.

Krājumu izmaiņu pārskats

Veidlapa Nr. 6

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums **Daugavpils**

Iestādes nosaukums "Krievu kultūras centrs" Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde

Pārskata periods (gads)

KODI

90000957223

2015

(eur)

A sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	pārskata perioda sākumā	Sākotnējā vērtība										pārskata perioda beigās (1.fidz. 11. ailēs summa)
			darījumi (+,-)		sākotnējā atzīšana (+) / izslēgšana (-)				bez atļūdzības		pārveidošana (-,-) starp 2100 līmeņa kontiem	avansa maksājumi iepriekšējos periodos (+)	
			palielinājums (+)	samazinājums (-)	sākotnējā atzīšana un inventarizācijas rezultāti (+,-)		izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 1100/1200 kontu grupām (+,-)	bez atļūdzības				
					palielinājums (-)	samazinājums (-)			saņemts (+)	nodots (-)			
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2100	KRĀJUMI	16 562	11 250	0	0	0	8 949	0	0	0	0	0	18 863
2110	Izejvielas un materiāli	1 219	8 720	0	0	0	-8 519	0	0	0	0	0	1 420
2112	Pārīkās produkcijas	0	2 119	0	0	0	-2 119	0	0	0	0	0	0
2114	Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	1 219	3 496	0	0	0	-3 295	0	0	0	0	0	1 420
2119	Pārējie materiāli	0	3 105	0	0	0	-3 105	0	0	0	0	0	0
2160	Inventārs	15 343	2 530	0	0	0	-430	0	0	0	0	0	17 443
2162	Apģērbi, apavi, veļa un gultas piederumi	15 343	2 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 443
2169	Pārējais inventārs	0	430	0	0	0	-430	0	0	0	0	0	0

B sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Vertības samazinājumi (+,-)								Atļūdzības vērtība		
		pārskata perioda sākumā	apņemtā pārskata periodā (+)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 1100/1200 kontu grupām (+,-)	korekcijas (-,-)	bez atļūdzības		pārveidošana (+,-) starp 2100 līmeņa kontiem	pārskata perioda beigās (13.fidz. 20. ailēs summa)	pārskata perioda sākumā (1.-13.)	pārskata perioda beigās (12.-21.)
							saņemts (+)	nodots (-)				
A	B	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2100v	KRĀJUMI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 562	18 863
2110v	Izejvielas un materiāli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 219	1 420
2114v	Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 219	1 420
2160v	Inventārs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 343	17 443
2162v	Apģērbi, apavi, veļa un gultas piederumi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 343	17 443

Atbildīgais finanšu darbinieks

Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSĪTIS EPĀRSKAITU SISTĒMĀ

Datu savākšanas pamatojums: Līguma par budžetu un finanšu vadību
30.pantā pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus

**Pārskats par nākamo periodu izdevumiem un
avansu maksājumiem**

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums **Daugavpils**

Iestādes nosaukums "Krievu kultūras centrs" Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde

Pārskata periods (gads)

KODI

90000957223

2015

(euro)

Konta Nr / klasifikā- cijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās			Pārskata perioda sākumā		
		bruto	izveidotie uzkrājumi	neto (1.-2.)	bruto	izveidotie uzkrājumi	neto (4.-5.)
A	B	1	2	3	4	5	6
2400	Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem un projektiem	420	0	420	222	0	222
S100000	Rezidenti	420	0	420	222	0	222
S110000	Nefinanšu sabiedrības	420	0	420	222	0	222
2420	Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem un projektiem	420	0	420	222	0	222
S100000	Rezidenti	420	0	420	222	0	222
S110000	Nefinanšu sabiedrības	420	0	420	222	0	222
2429	Pārējie nākamo periodu izdevumi	420	0	420	222	0	222
S100000	Rezidenti	420	0	420	222	0	222
S110000	Nefinanšu sabiedrības	420	0	420	222	0	222

Paskaidrojumi par:

- izveidotajiem uzkrājumiem nodrošajiem (šaubīgiem) avansa
maksājumiem atbilstoši grupām pēc to apmaksas vai izpildes termiņa
kavējuma pārskata perioda beigās:

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Uzkrājumi aktīviem pārskata gada beigās					kopā (1.+2.+3. +4.-5.)
		25%	50%	75%	80%	100%	
A	B	1	2	3	4	5	6

- konta 2429 "Pārējie nākamo periodu izdevumi" darījumiem un to
apmēru pārskata perioda beigās:

Kods	Objekta (mērķa) nosaukums	Bruto apjoms
NPLZbM	Nākamo periodu izdevumi līdz 1400 euro	420
	Kopā	420

- par konta 2421 "Avansi par pakalpojumiem" objektu un apmēru
pārskata perioda beigās:

Kods	Objekta (mērķa) nosaukums	Bruto apjoms

Atbildīgais finanšu darbinieks _____ Sveflana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1

Izvēlēta redakcijas numurs: Nr. 1

1. Sagatavošana 11.02.2016 09:58:07

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils
 Iestādes nosaukums "Krievu kultūras centra" Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde
 Pārskata periods: (gads)

KODI
90000957223
2015

(euro)

Konta Nr./ klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās			Pārskata perioda sākumā		
		bruto	izveidotie uzkrājumi	neto (1.-2.)	bruto	izveidotie uzkrājumi	neto (4.-5.)
A	B	1	2	3	4	5	6
2300	DEBITORI	348	348	0	348	348	0
S10000	Rezidenti	348	348	0	348	348	0
S110000	Nefinansu sabiedrības	348	348	0	348	348	0
2310	Prasības pret pircējiem un pasūtītājiem	348	348	0	348	348	0
S10000	Rezidenti	348	348	0	348	348	0
S110000	Nefinansu sabiedrības	348	348	0	348	348	0
2319	Pārējās prasības pret pircējiem un pasūtītājiem	348	348	0	348	348	0
S10000	Rezidenti	348	348	0	348	348	0
S110000	Nefinansu sabiedrības	348	348	0	348	348	0

Paskaidrojumi par:

- nekustamā īpašuma nodokļa bruto prasību sadalījumu atbilstoši termiņiem:

Kods	Nodokļa nosaukums/ termiņš	līdz 1 gadam	1 - 2 gadi	3-5 gadi	vairāk nekā 5 gadi
------	----------------------------	--------------	------------	----------	--------------------

- nesākotajiem nekustamā īpašuma nodokļa atvieglojumiem pārskata gadā:

Kods	Atvieglojuma veids	Summa
------	--------------------	-------

- izveidotajiem uzkrājumiem nodrošām (saņemtām) prasībām atbilstoši grupām pēc to apmaksas vai izpildes termiņa kavējuma pārskata perioda beigās:

Konta nr	Posteņa nosaukums	Uzkrājumi aktīviem pārskata gada beigās					Kopa (1.+2.+3.+4.+5.)
		25%	50%	75%	80%	100%	
A	B	1	2	3	4	5	6
2300a	DEBITORI	0	0	0	0	348	348
2310a	Prasības pret pircējiem un pasūtītājiem	0	0	0	0	348	348
2319a	Pārējās prasības pret pircējiem un pasūtītājiem	0	0	0	0	348	348

Atbildīgais finanšu darbinieks _____ Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS BEPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālais redakcijas numurs: Nr. 1
 Izvērtētais redakcijas numurs: Nr. 1
 I. Sagatavošanās 11.02.2016 09:40:14

Datu savākšanas pamatojums - Likuma par budžetu un finanšu vadību 30.panta pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus

Veidlapa Nr.8-2

Pārskats par saistībām

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums

Daugavpils

Iestādes nosaukums "Krievu kultūras centrs" Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde

Pārskata periods (gads)

KODI

90000957223

2015

(euro)

Konta Nr. / klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
A	B	1	2
5000	Kreditori	5 318	5 005
S100000	Rezidenti	5 318	5 005
S110000	Nefinanšu sabiedrības	1 120	1 783
S130000	Vispārējā valdība	730	579
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	730	579
S130190	Valsts budžets	730	579
S140000	Mājsaimniecības	3 468	2 643
5200-5900	Istermiņa saistības	5 318	5 005
S100000	Rezidenti	5 318	5 005
S110000	Nefinanšu sabiedrības	1 120	1 783
S130000	Vispārējā valdība	730	579
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	730	579
S130190	Valsts budžets	730	579
S140000	Mājsaimniecības	3 468	2 643
5300/5310	Istermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuņēmējiem	986	1 642
S100000	Rezidenti	986	1 642
S110000	Nefinanšu sabiedrības	986	1 642
5311	Saistības pret piegādātājiem un darbuņēmējiem	166	422
S100000	Rezidenti	166	422
S110000	Nefinanšu sabiedrības	166	422
5316	Saistības pret radniecīgajām kapitālsabiedrībām	820	1 220
S100000	Rezidenti	820	1 220
S110000	Nefinanšu sabiedrības	820	1 220
5400	Istermiņa uzkrātās saistības	4 202	3 363
S100000	Rezidenti	4 202	3 363
S110000	Nefinanšu sabiedrības	134	141
S130000	Vispārējā valdība	730	579
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	730	579
S130190	Valsts budžets	730	579
S140000	Mājsaimniecības	3 338	2 643
5420	Istermiņa uzkrātās saistības	4 202	3 363
S100000	Rezidenti	4 202	3 363
S110000	Nefinanšu sabiedrības	134	141
S130000	Vispārējā valdība	730	579
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	730	579
S130190	Valsts budžets	730	579
S140000	Mājsaimniecības	3 338	2 643
5421	Uzkrātās saistības norēķiniem ar darbiniekiem	3 338	2 643
S100000	Rezidenti	3 338	2 643
S140000	Mājsaimniecības	3 338	2 643
5422	Uzkrātās saistības norēķiniem par nodokļiem un sociālās apdrošināšanas maksājumiem	730	579
S100000	Rezidenti	730	579
S130000	Vispārējā valdība	730	579
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	730	579
S130190	Valsts budžets	730	579
5424	Uzkrātās saistības norēķiniem ar piegādātājiem un darbuņēmējiem	134	141
S100000	Rezidenti	134	141
S110000	Nefinanšu sabiedrības	134	141
5800	Pārējas istermiņa saistības	130	0
S100000	Rezidenti	130	0
S140000	Mājsaimniecības	130	0

(euro)

Konta Nr. / klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigas	Pārskata perioda sākuma
A	B	1	2
5810	Pārējās īstermiņa saistības	130	0
S100000	Rezidenti	130	0
S140000	Mājsaimniecības	130	0
5811	Citas saistības pret personālu	130	0
S100000	Rezidenti	130	0
S140000	Mājsaimniecības	130	0

Paskaidrojumi par:

- rindā 5140 "Īgtermiņa uzkrātās saistības" pārskata perioda beigās iekļautajiem datiem:

- rindā 5919 "Citi nākamo periodu ieņēmumi un saņemtie avansi" pārskata perioda beigās iekļautajiem datiem:

Atbildīgais finanšu darbinieks



Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1

Izvērtētās redakcijas numurs: Nr. 1

1. Sagatavošana 11.02.2016 09:50:15

Ministrija, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums **Daugavpils**
 Iestādes nosaukums **"Krievu kultūras centrs" Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde**
 Plānskata periods (gada)
 Būvniecība veids **namatbudžets**

KODS
90000957223
2015
1

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Likuma/plāns apstiprinots		Budžeta izpilde		Izpilde pēc uzskaites principa	
		likuma/ plāna apstiprinots	plāns ar izmaiņām	pārskata periods PAVISAM (B.-12.+13.+14.)	iepriekšējā pārskata periods	pārskata periods	iepriekšējā pārskata periods
A	B	1	2	4	5	6	7
I.	IEŠĒMUMI	137 769	137 769	135 209	135 593	135 209	136 894
3.0	Maksas pakalpojumi un citi pašu izdevumi	170	170	34	120	34	433
21.3.0.0	Izdevumi no izstrādātajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu izdevumi // Izdevumi no budžeta izstrādātajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu izdevumi	170	170	34	120	34	120
21.3.9.0	Izdevumi par pārējiem izstrādātajiem maksas pakalpojumiem // Izdevumi par pārējiem budžeta izstrādātajiem maksas pakalpojumiem	0	0	0	0	0	0
21.3.9.3	Izdevumi par biļešu reālizāciju	0	0	34	120	34	120
21.4.0.0	Pārējie 21.3.0.0 grupā neklasificētie izstrādātie izdevumi par izstrādātajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu izdevumi // Pārējie 21.3.0.0 grupā neklasificētie budžeta izstrādātie izdevumi par budžeta izstrādātajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu izdevumi	0	0	0	0	0	513
21.4.9.0	Citi iepriekš neklasificētie pašu izdevumi	0	0	0	0	0	313
21.4.9.2	Izdevumi no materiāli veidā izstrādātajiem materiālajiem vērtībām	0	0	0	0	0	313
5.0	Transferti	0	0	0	0	0	0
19.2.0.0	Pašvaldību iestāžu transferti	137 599	137 599	135 175	136 461	135 175	136 461
19.3.0.0	Pašvaldības izstrādātie izdevumi transferti no saņēmēju iestādēm	0	0	135 175	136 461	135 175	136 461
II.	IZDEVUMI KOPA	137 802	137 802	135 242	136 593	135 100	138 425
1.0	Uzturēšanas izdevumi	137 020	137 020	134 628	136 568	132 442	129 778
1.1	Kārtējie izdevumi	137 020	137 020	134 628	136 568	132 442	129 778
1200	Aizdevumi	106 922	106 922	206 091	206 091	206 091	206 091
1100	Aizdevumi	0	0	83 634	83 634	83 634	83 634
1110	Mēnešalgi	0	0	77 000	77 000	77 000	77 000
1118	Pašreizējais darbinieku mēnešalgs (darbo alga)	0	0	77 000	77 000	77 000	77 000
1140	Pensijas, pabalsti un zaudējumu kompensācijas	0	0	1 200	2 423	1 200	2 423
1148	Pretimparitātes un zaudējumu kompensācijas // Pretimparitātes, zaudējumu kompensācijas un materiāli stimulēšana	0	0	1 200	2 423	1 200	2 423
1150	Aizdevumu finansēšana personām uz tiesiskās atbildības regulējuma dokumentu pamata	0	0	5 424	3 953	5 424	3 953
1200	Darba devēja valsts sociālās atbildības obligātie izdevumi, pabalsti un kompensācijas	0	0	22 437	16 480	22 588	16 610
1210	Darba devēja valsts sociālās atbildības obligātie izdevumi	0	0	18 993	16 328	19 144	16 463
1220	Darba devēja pabalsti, kompensācijas un citi maksājumi	0	0	3 444	151	3 444	151
1221	Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuriem aprēķināts iedzīvotāju ienākuma nodoklis un valsts sociālās atbildības obligātie izdevumi // Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuriem aprēķināts iedzīvotāju ienākuma nodoklis, valsts sociālās atbildības obligātie izdevumi	0	0	2 433	0	2 433	0
1228	Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kā nepretējina iedzīvotāju ienākuma nodokli un valsts sociālās atbildības obligātos izdevumus // Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kā nepretējina ienākuma nodokli, valsts sociālās atbildības obligātos izdevumus	0	0	1 011	151	1 011	151
2000	Procesu izdevumi	30 098	30 098	28 507	46 529	25 505	36 870
2100	Mācību, darbu un dienesta komandējumi, darbu braucieni // Mācību, darbu un dienestu komandējumi, dienesta darbu braucieni	0	0	2 479	981	2 609	981
2110	Iekšzemes braucieni, darbu un dienestu komandējumi, darbu braucieni // Iekšzemes braucieni, darbu un dienestu komandējumi, dienesta darbu braucieni	0	0	1 752	435	1 882	435
2112	Pārējie komandējumi un darbu braucieni izdevumi // Pārējie komandējumi un dienesta darbu braucieni izdevumi	0	0	1 752	435	1 882	435
2120	Arvalstu braucieni, darbu un dienestu komandējumi, darbu braucieni // Arvalstu braucieni, darbu un dienestu komandējumi, dienesta darbu braucieni	0	0	727	546	727	546
2121	Dienesta braucieni	0	0	377	261	377	261
2122	Pārējie komandējumi un darbu braucieni izdevumi // Pārējie komandējumi un dienesta darbu braucieni izdevumi	0	0	350	285	350	285
2200	Pakalpojumi	0	0	14 853	30 601	13 947	30 945
2210	Pašta, telefona un citi sakaru pakalpojumi	0	0	968	1 400	965	1 400
2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	0	0	968	1 400	965	1 400
2220	Izdevumi par komandējumiem pakalpojumiem	0	0	7 370	7 479	6 366	7 665
2221	Izdevumi par sakariem	0	0	5 917	6 235	5 559	6 285
2222	Izdevumi par uzturi un izsūtīšanu	0	0	201	162	199	170
2223	Izdevumi par elektroenerģiju	0	0	1 361	1 682	1 157	1 130
2224	Izdevumi par atkritumu savākšanu, izvešanu no apdzīvotajiem vietām un ieviešanu ārpus apdzīvotajām vietām un atkritumu uzturēšanu	0	0	51	X	51	X
2229	Iestādes administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie izdevumi	0	0	4 112	7 818	3 621	8 034
2231	Administratīvie izdevumi un sabiedriskās atbildības // Administratīvie izdevumi un sabiedriskās atbildības, kurām ir ceļotāju kompensācijas	0	0	2 450	7 359	2 258	7 559
2231	Izdevumi par transporta pakalpojumiem	0	0	629	0	629	0
2238	Pārējie administratīvie izdevumi	0	0	1 024	489	733	445
2240	Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot kapitālo remontu) // Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot ēku, būvju un ceļu kapitālo remontu)	0	0	2 274	13 190	2 267	13 138
2241	Ēku, būvju un ceļu uzturēšanas izdevumi	0	0	0	751	0	701
2243	Iekšzemes inventāra un aparatūras remonts, tehniskie apkalpošanas izdevumi	0	0	614	314	514	344
2244	Nekustamo īpašumu uzturēšana // Ēku, būvju un ceļu uzturēšana	0	0	1 660	1 587	1 653	1 589
2249	Pārējie remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi	0	0	0	10 504	0	10 504
2250	Informācijas tehnoloģiju pakalpojumi	0	0	128	102	128	102
2251	Informācijas sistēmas uzturēšana	0	0	128	102	128	102
2260	Īre un noma	0	0	0	576	0	576
2261	Ēku, telpu īre un noma	0	0	0	576	0	576
2262	Transportlīdzekļu noma	0	0	192	0	192	0
2300	Krojuma, materiāli, energoresursi, precas, darījuma procesi un investīcijas, kuras neatskaita kods 5000	0	0	0	384	0	384
2310	Izdevumi par precēm iestādes darbības nodrošināšanai // Īrēja precis un inventārs	0	0	8 222	1 453	6 124	1 416
2311	Būvniecības izdevumi	0	0	468	568	470	432
2312	Investīcijas	0	0	2 530	385	430	984
2314	Izdevumi par precēm iestādes administratīvajai darbībai nodrošināšanai	0	0	5 224	X	5 224	X
2320	Kurināmo un enerģētisko materiāli	0	0	0	1 654	0	1 517

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Līdzsajūgšanas gadam		Budžeta izpilde		Izpilde pēc uzskaites principa	
		Reģistrēti (plāni) apstiprināti	pilna izstrādājumi	par šķērso periodu FAVISAM (R. 12. + 13. + 14.)	izpildēji pārņemta periodā	pārņemta periodā	izpildēji pārņemta periodā
A	B	1	2	4	5	6b	7
2372	Deģvāls	0	0	0	1 494	0	1 494
2390	Kārtēja remonta un izstrāde uzturēšanas materiāli	0	0	2 984	3 367	2 925	2 190
2390	Vaiers un pārvaldības aprīkojums un aprīkojums ceturtno uzturēšanai	0	0	0	8 633	0	0
2361	Mākslās inventārs	0	0	0	8 633	0	0
2 0	Kapitāls izdevumi	782	782	614	0	658	647
2 1	Pamatkapitāls veidošana	782	782	614	0	658	647
2 00	Pamatkapitāls veidošana	782	782	614	0	658	647
5100	Neamatnālie ieguldījumi	0	0	203	0	43	103
5120	Līdzības, koncesijas un patenti, preču zīmes un līdzīgas tiesības	0	0	203	0	0	0
5121	Datorprogrammas	0	0	203	0	0	0
5130	Pārējie neamatnālie ieguldījumi	0	0	0	0	43	103
5200	Pamatlīdzekļi	0	0	411	0	615	564
5230	Pārējie pamatlīdzekļi	0	0	411	0	615	564
5232	Semināru izdevumi	0	0	411	0	547	547
5238	Datortehnika, skatu un cita biroja tehnika	0	0	0	0	268	107
08 000	Arodta, kultūra un reliģija	137 802	137 802	135 562	136 568	131 010	128 425
1 0	Uzturēšanas izdevumi	137 020	137 020	136 028	136 568	132 442	127 738
1 3	Kārtējie izdevumi	137 020	137 020	136 028	136 568	132 442	127 738
1060	Afidiāns	106 922	106 922	106 091	106 039	106 937	90 899
1100	Atdalījumi	0	0	82 654	77 559	84 349	74 290
1110	Mākslās	0	0	77 030	67 183	77 723	67 904
1119	Pārējie darbinieku mākslās (darba izdevumi)	0	0	77 030	67 183	77 723	67 904
1140	Piemaksas, prēmijas un naudas balvas	0	0	1 200	2 433	1 200	2 423
1148	Prēmijas un naudas balvas // Prēmijas, naudas balvas un materiāls stimulēšana	0	0	1 200	2 433	1 200	2 423
1190	Atdalījumi fiziskajiem personām uz darba laika atpūtas regulējumu dokumenu pamata	0	0	5 424	3 953	3 424	3 953
1200	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas pašvaldībai un kompensācijas	0	0	23 437	16 480	22 888	14 619
1210	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	18 993	16 738	19 144	16 465
1220	Darba devēja pašvaldībai, kompensācijas un citi maksājumi	0	0	3 444	154	3 744	154
1221	Darba devēja pašvaldībai un kompensācijas, no kuriem aprēķina izdevotāja izdevumu nodokli un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas // Darba devēja pašvaldībai un kompensācijas, no kuriem aprēķina izdevotāja izdevumu nodokli, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	2 433	0	2 433	0
1228	Darba devēja pašvaldībai un kompensācijas, no kā aprēķina izdevotāja izdevumu nodokli un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas // Darba devēja pašvaldībai un kompensācijas, no kā aprēķina izdevotāja izdevumu nodokli, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	1 011	154	1 011	154
3050	Preces un pakalpojumi	30 058	30 058	28 537	46 529	25 915	36 879
3100	Mācība, darbs un dienesta komandējumi, darba braucieni // Mācību, darba un dienesta komandējumi, dienesta, darba braucieni	0	0	2 479	981	2 609	981
3110	Iekšzemes mācība, darbs un dienesta komandējumi, darba braucieni // Iekšzemes mācība, darbs un dienesta komandējumi, dienesta, darba braucieni	0	0	1 752	435	1 882	435
3112	Pārējie komandējumi un darba braucieni izdevumi // Pārējie komandējumi un dienesta, darba braucieni izdevumi	0	0	1 752	435	1 882	435
3120	Ārvalstu mācība, darbs un dienesta komandējumi, darba braucieni // Ārvalstu mācība, darbs un dienesta komandējumi, dienesta, darba braucieni	0	0	727	546	727	546
3121	Dienas nauda	0	0	377	261	377	261
3122	Pārējie komandējumi un darba braucieni izdevumi // Pārējie komandējumi un dienesta, darba braucieni izdevumi	0	0	350	285	350	285
3200	Pakalpojumi	0	0	14 892	39 601	13 947	30 945
3210	Pasta, telefona un citi sakaru pakalpojumi	0	0	968	1 400	965	1 400
3219	Pārējie sakaru pakalpojumi	0	0	968	1 400	965	1 400
3220	Izdevumi par komandējumiem, pakalpojumiem	0	0	7 320	7 475	6 986	7 665
3221	Izdevumi par apkalpi un komunālajiem pakalpojumiem	0	0	5 937	6 235	5 539	6 385
3222	Izdevumi par ūdeni un kanalizāciju	0	0	201	162	199	170
3223	Izdevumi par elektroenerģiju	0	0	1 161	1 082	1 137	1 110
3234	Izdevumi par akurāciju, siltumapgādi, ūdensapgādi un apdzīvotās vietās un tūrisma aprūpi apdzīvotās vietās un siltumapgādi	0	0	31	X	31	X
3230	Iestādes administratīvās izdevumi un izdevumi darbinieku uzturēšanai	0	0	4 112	7 848	3 421	8 044
3231	Administratīvie izdevumi un administratīvās izdevības // Administratīvie izdevumi un administratīvās izdevības, kurām nepieciešama organizācija	0	0	2 450	7 359	2 250	6 510
3233	Izdevumi par transporta pakalpojumiem	0	0	626	0	629	0
3239	Pārējie administratīvās izdevumi	0	0	1 024	489	733	445
3240	Remontdarbi un izstrāde uzturēšanas pakalpojumi (izņemot kapitāla remontu) // Remontdarbi un izstrāde uzturēšanas pakalpojumi (izņemot kapitāla remontu)	0	0	2 274	15 196	2 267	13 198
3241	Ēku, būvju un telpu kārtības uzturēšana	0	0	0	761	0	761
3243	Iekšzemes izdevotāja un ārvalstu izdevotāja, tehniskā apkalpošana	0	0	614	344	614	344
3244	Nākotnes izdevotāja uzturēšana // Ēku, būvju un telpu uzturēšana	0	0	1 660	1 587	1 653	1 589
3249	Pārējie remontdarbi un izstrāde uzturēšanas pakalpojumi	0	0	0	10 564	0	10 504
3250	Informācijas tehnoloģiju pakalpojumi	0	0	128	102	128	102
3251	Informācijas sistēmas uzturēšana	0	0	128	102	128	102
3260	Izdevotāja izdevumi	0	0	0	576	0	576
3261	Izdevotāja izdevumi	0	0	0	152	0	152
3262	Transportlīdzekļu noma	0	0	0	384	0	384
3260	Kraujumi, materiāli, energoresursi, preces, lietojamie preces un inventārs, kurās neizmanto kodu 3000	0	0	11 206	14 947	8 989	4 053
3310	Izdevumi par precēm, izstrādājumiem, nodrošinātājiem // Būvju preces un inventārs	0	0	8 222	1 453	6 104	1 416
3311	Izstrādājumi	0	0	468	568	470	432
3312	Inventārs	0	0	7 530	385	430	984
3314	Izdevumi par precēm, izstrādājumiem, nodrošinātājiem	0	0	5 224	X	5 234	X
3320	Komunālais un enerģētiskais materiāls	0	0	0	1 494	0	1 347
3322	Deģvāls	0	0	0	1 494	0	1 347
3390	Kārtēja remonta un izstrāde uzturēšanas materiāli	0	0	2 984	3 367	2 925	2 190
3360	Vaiers un pārvaldības aprīkojums un aprīkojums ceturtno uzturēšanai	0	0	0	8 633	0	0
3361	Mākslās inventārs	0	0	0	8 633	0	0
2 0	Kapitāls izdevumi	782	782	614	0	658	647
2 1	Pamatkapitāls veidošana	782	782	614	0	658	647
2 00	Pamatkapitāls veidošana	782	782	614	0	658	647
5100	Neamatnālie ieguldījumi	0	0	203	0	43	103
5120	Līdzības, koncesijas un patenti, preču zīmes un līdzīgas tiesības	0	0	203	0	0	0

Klasifikācijas kods	Potēģe nosaukums	Likums pils galam		Budžeta izpilde		Izpilde pēc uzturēšanas principa	
		likuma pamā spēstiprums	plūsm ar izmaiņām	pārskata periodā PAVIŠAM (R-12 + 13, 14.)	izpildējam pārskata periodā	pārskata periodā	izpildējam pārskata periodā
A	B	1	2	1	15	16	17
5121	Ustarpasprogrammas	0	0	203	0	0	0
5130	Pārējie nemateriālie ieguldījumi	0	0	0	0	43	263
5200	Pamatlīdzekļi	0	0	411	0	613	544
5230	Pārējie pamatlīdzekļi	0	0	411	0	613	544
5232	Saimniecības ierīcību izveide	0	0	411	0	347	347
5238	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	0	0	0	0	268	197
58.200	Kultūra	137 802	137 802	135 242	136 568	131 190	128 425
1.0	Lumēšanas izdevumi	137 020	137 020	134 628	136 568	132 442	127 778
1.1	Nācēja izdevumi	137 020	137 020	134 628	136 568	132 442	127 778
1000	Atdarība	106 922	106 922	106 091	90 109	106 927	90 899
1100	Audzījums	0	0	83 654	73 519	84 349	74 285
1110	Mēsēdara	0	0	77 030	67 183	77 725	67 944
1119	Pārējo darbinieku mēsēdara (darba ādas)	0	0	77 030	67 183	77 725	67 944
1140	Pienākums, pabalsts un naudas balvas	0	0	1 200	2 423	1 200	2 423
1148	Pārējos un naudas balvas // Prēmijas, nodokļu balvas un nodokļu samērīgums	0	0	1 200	2 423	1 200	2 423
1150	Audzījums fiziskajiem personām uz tiesiskās atbildības rezultātu dokumentu pamata	0	0	3 424	3 424	3 424	3 424
1200	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, pabalsti un kompensācijas	0	0	22 437	16 480	22 588	16 519
1210	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	18 993	16 326	19 164	16 465
1220	Darba devēja pabalsti, kompensācijas un citi nodrošinājumi	0	0	3 444	154	3 424	154
1221	Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuriem apņēmības izdevumiem ietilpst nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas // Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuriem apņēmības izdevumiem ietilpst nodokļi, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	2 433	0	2 433	0
1228	Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kura nepārņemto izdevumiem ietilpst nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas // Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kura nepārņemto izdevumiem ietilpst nodokļi, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	1 011	154	1 051	154
3000	Prakses un palīdzējumi	31 098	30 168	28 537	46 529	25 505	36 879
2100	Mācību, darba un dienesta komandējumi, darba braucieni // Mācību, darba un dienesta komandējumi, dienesta, darba braucieni	0	0	2 479	981	2 608	982
2110	Iekļaušanos mācību, darba un dienesta komandējumi, darba braucieni // Iekļaušanos mācību, darba un dienesta komandējumi, dienesta, darba braucieni	0	0	1 732	435	1 882	435
2112	Pārējie komandējumi un darba braucieni izdevumi // Pārējie komandējumi un dienesta, darba braucieni izdevumi	0	0	1 732	435	1 882	435
2120	Arvadņu mācību, darba un dienesta komandējumi, darba braucieni // Arvadņu mācību, darba un dienesta komandējumi, dienesta, darba braucieni	0	0	729	546	727	546
2121	Dienas nauda	0	0	377	261	377	261
2122	Pārējie komandējumi un darba braucieni izdevumi // Pārējie komandējumi un dienesta, darba braucieni izdevumi	0	0	350	285	350	285
2200	Pakalpojumi	0	0	14 852	30 661	13 947	30 945
2210	Pašta, telefona un citas sakaru pakalpojumi	0	0	968	1 460	965	1 400
2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	0	0	968	1 400	965	1 400
2220	Izdevumi par komunālajiem pakalpojumiem	0	0	7 370	7 479	6 966	7 665
2221	Izdevumi par siltumu	0	0	3 057	6 235	3 559	6 385
2222	Izdevumi par ūdeni un kanalizāciju	0	0	301	162	199	170
2223	Izdevumi par elektrības enerģiju	0	0	1 161	1 082	1 157	1 110
2230	Izdevumi par atkritumu savākšanu, apsvešanu no apdzīvotām vietām un neatņemto apus apdzīvotām vietām un atkritumu apsvešanu // Izdevumi administratīvie izdevumi un ar izdevības darbu nodrošināšanu saistīti izdevumi	0	0	51	X	51	X
2231	Administratīvie izdevumi un sabiedrības attiecības // Administratīvie izdevumi un sabiedrības attiecības, krasi un semināru organizācija	0	0	2 459	7 359	2 259	7 559
2233	Izdevumi par transporta pakalpojumiem	0	0	629	0	629	0
2239	Pārējie izdevumi administratīvie izdevumi	0	0	1 024	1 089	733	445
2260	Remontdarbi un izstrāde izstrādājamajiem pakalpojumiem (izņemot kapitālo remontu) // Remontdarbi un izstrāde izstrādājamajiem pakalpojumiem (izņemot ēku, būvju un telpu kapitālo remontu)	0	0	2 274	13 396	2 360	13 198
2241	Ēku, būvju un telpu kapitālais remonts	0	0	0	761	0	761
2243	Izstrāde, inventārs un spēkstāva celšana, tehniskā apkalpošana	0	0	614	344	614	344
2244	Nekustamā īpašuma uzturēšana // Ēku, būvju un telpu uzturēšana	0	0	1 660	1 287	1 635	1 289
2249	Pārējie remontdarbi un izstrāde izstrādājamajiem pakalpojumiem	0	0	0	10 504	0	10 504
2250	Informācijas tehnoloģiju izdevumi	0	0	128	162	128	162
2251	Informācijas sistēmas uzturēšana	0	0	128	162	128	162
2260	Ēru un nozaru	0	0	0	378	0	378
2261	Ēku, telpu un nozaru	0	0	0	378	0	378
2262	Transportlīdzekļu nozaru	0	0	0	394	0	394
2300	Kraujumi, mācītāji, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, krasi nosaukta koda 500	0	0	11 206	14 947	8 949	4 953
2310	Izdevumi par precīm izstrādātās darbības nodrošināšanai // Biroja preces un inventārs	0	0	8 220	1 653	6 121	1 416
2311	Biroja preces	0	0	468	968	475	432
2312	Inventārs	0	0	2 530	885	436	584
2314	Izdevumi par precīm izstrādātās administratīvie darbības nodrošināšanai	0	0	5 224	X	5 204	X
2320	Korķi un citi izstrādātās materiāli	0	0	0	1 494	0	1 494
2322	Devešana	0	0	0	1 494	0	1 494
2323	Kapitālais remonts un izstrādātās materiāli	0	0	2 984	3 267	2 823	2 190
2325	Valsts un pašvaldību aprūpe un apkalpošana izstrādātās materiāli	0	0	0	8 633	0	8 633
2361	Mācību inventārs	0	0	0	0	0	0
2.0	Kapitālie izdevumi	782	782	614	0	658	647
2.1	Pamatkapitāla veidošana	782	782	614	0	658	647
5000	Pamatkapitāla veidošana	782	782	614	0	658	647
5100	Nemateriālie ieguldījumi	0	0	203	0	43	103
5120	Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un līdzīgas tiesības	0	0	203	0	43	103
5121	Datorprogrammas	0	0	203	0	43	103
5130	Pārējie nemateriālie ieguldījumi	0	0	0	0	0	0
5200	Pamatlīdzekļi	0	0	0	0	43	103
5230	Pārējie pamatlīdzekļi	0	0	0	0	43	103
5232	Saimniecības ierīcību izveide	0	0	0	0	43	103
5238	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	0	0	0	0	268	197
III	INĒMUMU PĀRSNĒGIEM (-), DEFICITS (+) (I-III)	-33	-33	33	13	2 199	8 469
IV	FINANŠĒŠANA	33	33	33	43	X	X
I.2001.0000	Naudas līdzekļi un noguldījumi (bilances aktīvs)	VI	33	33	13	X	X

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Likumdošanas akts		Budžeta apāle		Izpilde pēc uzskaites principa	
		Skaitlis pirms aprēķina	pluss ar izmaiņām	pārskaita periods PAVISAM (E-12, +13, +14)	aprēķinātais pārskaita periods	pārskaita periods	aprēķinātais pārskaita periods
A	B	1	2	4	5	6	7
		33	33	23	-13	X	X
722010000	Pārveidojuma nosaukums (brīvoceļa akts)	-137 769	-137 769	-135 209	-136 381	X	X
722010010	Pārveidojuma nosaukums veiktā	137 802	137 802	135 342	136 569	X	X
722010020	Pārveidojuma nosaukums izmaiņām						

Aizbildņam lūgums darbināt

Sveiciens Zolovhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSĪTIS EPĀRSKAITĒS SISTĒMĀ

Veidlapas skaidrojuma redakcijas numurs: Nr. 1
 Izdāta redakcijas numurs: Nr. 1
 1. septembris 10.02.2016 17:38:28

pielikums
2015.gada 4.decembrī
rīkojumam Nr.330

Budžeta iestādes nosaukums: Krievu kultūras centrs, reģ.nr. 90000957223

Pārskats par budžeta izpildi (savstarpējiem darījumiem) 2015.gadā

Darījuma partnera nosaukums	Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Likums/plāns gadam		Budžeta izpilde pēc naudas plūsmas	Izpilde pēc uzkrāšanas principa
			Likuma/plānā apstiprināts	Plāns ar izmaiņām		
I. Ieņēmumi kopā	x	x	137 769	137 769	135 175	135 175
Daugavpils pilsētas domes Finanšu nodaļa	19.3.0.0.	Pašvaldības iestāžu saņemtie transferti no augstākas iestādes	137 769	137 769	135 175	135 175
I. Izdevumi kopā	x	x	578	578	578	578
Daugavpils pilsētas izglītības pārvalde	2231	Administratīvie izdevumi un sabiedriskas attiecības	478	478	478	478
Daugavpils pilsētas Sporta pārvalde	2231	Administratīvie izdevumi un sabiedriskas attiecības	100	100	100	100

Grāmatvede



S.Zolotuhina

KRIEVU KULTŪRAS CENTRA BILANCES POSTEŅU SKAIDROJUMI

2015.gada pārskata pašvaldības budžeta iestādes „Krievu kultūras centrs” bilances kopsumma ir EUR 26 975. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu bilances kopsumma palielinājās par EUR 2 422.

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumi

Piezīme Nr. 1.1.3.

Pārējie nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi bilancē ir atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot amortizāciju.

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Pārējie nemateriālie ieguldījumi	67	110	-43

2015.gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, nemateriālo ieguldījumu summa samazinājās par EUR 43, tas ir pārskata periodā aprēķinātā amortizācija.

Piezīme Nr. 1.2.3.

Pārējie pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi bilancē ir atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts saskaņā ar pamatlīdzekļu kategorijām pēc 2009.gada 15.decembra Ministru kabineta noteikumu Nr.1486 pielikuma Nr.2 noteiktām normām

3.2. Datortehnika, sakaru un biroja tehnika

20%

3.3. Mēbeles, biroja aprīkojums un pārējie pamatlīdzekļi

10%

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Saimniecības pamatlīdzekļi	1 923	2 270	-347
Antīkie un citi kultūras un mākslas priekšmeti	5 051	5 051	0
Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	651	305	346
Kopā:	7 625	7 626	-1

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu, pārskata gadā pārējo pamatlīdzekļu atlikušās vērtības kopsumma samazinājās par EUR 1. Pārskata periodā tika iegādāts dators par EUR 411 un aprēķināts nolietojums saimniecības pamatlīdzekļiem EUR 347 apmērā, datortehnikai – EUR 268 apmērā.

Pamatlīdzekļu izmaiņas attēlotas veidlapā Nr.5 „Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu pārskats”.

Piezīme Nr. 2.1.

Krājumi

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	1 420	1 219	+201
Apģērbi, apavi un gultas piederumi	17 443	15 343	+2 100
Kopā:	18 863	16 562	+2 301

Krājumi uz 2015.gada beigām sastāda EUR 18 863. Postenī „Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi” tika atspoguļoti iecjas biļešu grāmatiņu pašizmaksa par summu EUR 40, kā arī iegādāti būvmateriāli par EUR 1 380. Pārskata periodā tika iegādātas sieviešu kleitas un vīriešu kostīmi folkloras ansamblim „Slavjanka” un korim „Maļinovij zvon” par EUR 2 100.

Krājumu atlikumu kustība atspoguļota veidlapā Nr.6 „Krājumu izmaiņu pārskats”.

Piezīme Nr. 2.4.

Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem un projektiem

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
SIA „Latt telecom BPO”	21	21	0
SIA „Latvijas Tālrunis”	373	201	+172
SIA TeleMedia	26	0	+26
Kopā:	420	222	+198

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu, pārējie nākamo periodu izdevumi palielinājās par EUR 198. Šajā postenī atspoguļoti 2016.gada izdevumi par informācijas izvietojumu portālā www.1188.lv par EUR 21, informācijas komplekts www.pilsēta24.lv par EUR 108, informācijas izvietojuma biznesa uzziņu portālā www.zl.lv par summu EUR 169, informācijas komplekts Daugavpils 2015/2016 par EUR 90 un informācijas komplekts ikonās un kartes portālā par EUR 32.

Piezīme Nr. 2.6.

Naudas līdzekļi

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Naudas līdzekļi	0	33	-33

Naudas līdzekļu atlikums samazinājās par EUR 33 un uz pārskata gada beigām naudas līdzekļu atlikuma norēķinu kontos nav.

Skatīt veidlapu Nr.1-1 „Naudas līdzekļu atlikumu izvietojums”.

PASĪVS

Piezīme Nr. 3.

Pašu kapitāls – iestādes aktīvu atlikusī daļa pēc visu tās saistību atskaitīšanas. Salīdzinot ar iepriekšējo periodu, pašu kapitāls palielinājās par pārskata gadā budžeta izpildes rezultātu EUR 2 109 apmērā.

Budžeta izpildes rezultātu aprēķina kā pārskata gada ieņēmumu un izdevumu starpību pēc uzkrāšanas principa.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	19 548	11 079	8 469
Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	2 109	8 469	-6 360
Kopā:	21 657	19 548	2 109

Piezīme Nr. 5.3.**Īstermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuizpildītājiem**

Šajā postenī atspoguļotas īstermiņa saistības pārskata perioda beigās par saņemtajiem pakalpojumiem un precēm.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
SIA "Daugavpils siltumtīkli"	806	1 204	-398
SIA "Daugavpils ūdens"	14	16	-2
AS „Berendsen tekstila serviss”	28	35	-7
SIA „PKB Serviss”	0	15	-15
SIA „Aleko D”	45	0	45
SIA „Lattelecom BPO”	24	0	24
SIA „Latvijas Tālrunis”	69	172	-103
SIA „Demra”	0	200	-200
Kopā:	986	1 642	-656

Salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata periodu, īstermiņa saistības pret piegādātājiem samazinājās par EUR 656. Kreditoru atlikumi salīdzināti uz pārskata perioda beigām.

Piezīme Nr. 5.4.**Īstermiņa uzkrātās saistības**

Šis postenis ietver uzkrājumus par neizmantotajiem atvaļinājumiem, uzkrātās saistības norēķiniem par sociālās apdrošināšanas maksājumiem, kā arī uzkrājumi par pakalpojumiem pārskata periodā, par kuriem rēķini izrakstīti ar nākamā perioda datumiem.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	3 338	2 643	+695
Uzkrājumi norēķiniem par sociālās apdrošināšanas maksājumiem	730	579	+151
Uzkrājumi norēķiniem ar piegādātājiem, t.sk. SIA „Latvenergo”	124	128	-4
SIA „Latvijas mobilais telefons”	10	13	-3
Kopā:	4 202	3 363	+839

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu, īstermiņa uzkrātās saistības palielinājās par EUR 839. Kreditoru izmaiņas uzrādītas veidlapā Nr.8-2 „Pārskats par saistībām”.

Piezīme Nr. 5.8.**Pārējās īstermiņa saistības**

Šajā postenī atspoguļotas īstermiņa saistības pret personālu degvielas izdevumi darba braucieniem decembra mēnesī.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Citas saistības pret personālu	130	0	+130

Norēķini par nodokļiem

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2014	Aprēķināts 2015.gadā	Samaksāts 2015.gadā	Atlikums uz 31.12.2015
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	0	16 020	16 020	0
Sociālās iemaksas	0	27 448	27 448	0
Kopā	0	43 468	43 468	0

Pārskata gadā no darbinieku darba algas tika ieturēts iedzīvotāju ienākuma nodoklis EUR 16 020 apmērā, kā arī aprēķināts sociālais nodoklis EUR 27 448 apmērā un šīs summas tika pārskaitītas valsts budžetā.

VID izdotajā izziņā Nr.17819 konstatēts, ka uz gada beigām iestādei nav nodokļu un citu valsts noteikto obligāto maksājumu parādu.

ZEMBILANCE**Piezīme Nr. 9.1.9.****Zembilances aktīvi**

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Citi zembilances aktīvi	2 861	2 431	+430
Kopā:	2 861	2 431	+430

Šajā postenī atspoguļots iegādātais mazvērtīgais inventārs, kas paredzēts iestādes darbības nodrošināšanai un pēc savām funkcijām neatšķiras no pamatlīdzekļiem, kuru lietošanas laiks ir ilgāks par vienu gadu un iegādes vērtība nepārsniedz EUR 213 par vienu vienību. Iegādātais inventārs tika uzskaitīts pēc konta 2169 „Pārējais inventārs”, nododot ekspluatācijā, mazvērtīgā inventāra vērtība tika norakstīta izdevumos un ņemta operatīvajā uzskaitē zembilancē.

Pārskata gadā citi zembilances aktīvi palielinājās par iegādātā un nodotā ekspluatācijā pārējā inventāra summu EUR 430 apmērā.

KRIEVU KULTŪRAS CENTRA PASKAIDROJUMI PĀRSKATAM PAR DARBĪBAS FINANSIĀLAJĒM REZULTĀTIEM

Šajā pārskatā iestāde norāda ieņēmumus un izdevumus, kas radušies iestādes darbības rezultātā pārskata periodā saskaņā ar uzkrāšanas principu.

Kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
A1.	Ieņēmumi no pamatdarbības	135 209	136 894	-1 685
A1.3.	Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	34	120	-86
A1.5.	Transferti	135 175	136 461	-1 286
A1.8.	Citi ieņēmumi no pamatdarbības	0	313	-313
A2.	Izdevumi no pamatdarbības	133 100	128 425	+4 675
A2.1.	Darba samaksa	84 349	74 280	+10 069
A2.2.	Darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas	22 588	16 619	+5 969
A2.3.	Komandējumi un dienesta braucieni	2 609	981	+1 628
A2.4.	Pakalpojumi	13 947	30 945	-16 998
A2.5.	Krājumu, materiālu, preču iegāde	8 949	4 953	+3 996
A2.10.	Nolietojuma un amortizācijas izmaksas	658	647	+11
D.	Perioda neto pārsniegums vai deficīts	2 109	8 469	-6 360

Lielāko īpatsvaru „Krievu kultūras centra” ieņēmumos no pamatdarbības veido saņemtie no Daugavpils pilsētas pašvaldības transferti, kas pārskata periodā sasniedza EUR 135 175. Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu pašvaldības transferti samazinājās par EUR 1 286.

Maksas pakalpojumu ieņēmumus veido ienākumi no ieejas biļešu realizācijas. Salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu, ieņēmumi no maksas pakalpojumiem samazinājās par EUR 86.

Citi ieņēmumi no pamatdarbības samazinājās par EUR 313, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu.

Izdevumu lielāko īpatsvaru veido darba samaksa – 63 % (EUR 84 349), darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas 17 % (EUR 22 588), komandējumu izdevumi – 2 % (EUR 2 609), izdevumi pakalpojumiem – 10,5 % (EUR 13 947), izdevumi krājumu un materiālu iegādei – 7 % (EUR 8 949), nolietojuma un amortizācijas izmaksas – 0,5 % no kopējās izdevumu summas.

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, izdevumi no pamatdarbības pēc uzkrāšanas principa palielinājās par EUR 4 675.

Darba samaksas izdevumi palielinājās par EUR 10 069 un darba devēja sociālās iemaksas palielinājās par EUR 5 969, tas ir saistīts ar minimālās darba algas paaugstināšanu un atvaļinājuma pabalsta izmaksu darbiniekiem pārskata periodā.

Izdevumi komandējumam un dienesta braucieniem pārskata periodā palielinājās par EUR 1 628, sakarā ar komandējumu skaitu palielināšanos.

Salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu, izmaksas par pakalpojumiem palielinājās par EUR 16 998.

Krājumu un preču iegādes izdevumi pārskata periodā palielinājās par EUR 3 996.

2015.gadā nolietojuma un amortizācijas izmaksas, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, palielinājās par EUR 11.

Kopā ieņēmumi pārskata periodā pēc uzkrāšanas principa sastāda EUR 135 209, izdevumi – EUR 133 100. Pārskata gadā ieņēmumu pārsniegums sastāda EUR 2 109.

KRIEVU KULTŪRAS CENTRA PASKAIDROJUMI BUDŽETA IZPILDEI

„Krievu kultūras centrs” kā pašvaldības budžeta kultūras iestāde ir pastāvīga juridiska organizācija, kura tiek finansēta no Daugavpils pilsētas domes pamatbudžeta līdzekļiem un saņem maksas pakalpojumu ieņēmumus no biļešu realizācijas.

Ieņēmumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
I.	Ieņēmumi kopā	135 209	136 581	-1 372
21.3.0.0.	Ieņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem	34	120	-86
19.3.0.0.	Pašvaldības iestāžu saņemtie transferti	135 175	136 461	-1 286

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, pašvaldības iestāžu saņemtie transferti samazinājās par EUR 1 286, un sastāda EUR 135 175.

Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, samazinājās par EUR 86 un sastāda EUR 34.

Būtiskākie budžeta izdevumu posteņi pārskata periodā sastāda: atlīdzība, izdevumi par pakalpojumiem, izdevumi krājumiem un kapitālie izdevumi.

Atlīdzība

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
1000	Atlīdzība	106 091	90 039	+16 052

2015.gadā atlīdzības izdevumi, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, palielinājās par EUR 16 052.

Nelielu izdevumu īpatsvaru veido mācību, darba un dienesta komandējumi un braucieni, kas pārskata periodā sastāda EUR 2 479.

Mācību, darba un dienesta komandējumi, dienesta, darba braucieni

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
2100	Pārējie komandējumu un dienesta, darba braucienu izdevumi	2 479	981	+1 498
2100	Iekšzemes mācību, darba un dienesta komandējumi, dienesta, darba braucieni	1 752	435	+1 317
2120	Ārvalstu mācību, darba un dienesta komandējumi, dienesta, darba braucieni	727	546	+181

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, izdevumi iekšzemes komandējumiem palielinājās par EUR 1 317 un pārskata periodā sastāda EUR 1 752. Šis postenis ietver degvielas izdevumus darba braucieniem ar personīgā transportlīdzekļa izmantošanu. Pārskata periodā darbinieku delegācija tika komandēta uz Rīgu un piedalījās svinīgajā pasākumā, kurš veltīts Rīgas Grebenščikovas vecticībnieku kopienas 350 gadadienai.

Izdevumi ārvalstu komandējumam, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, palielinājās par EUR 181 un pārskata periodā sastāda EUR 727. Pārskata gada aprīļa mēnesī „Krievu kultūras centra” darbinieki ar mākslas kolektīvu bija komandēti uz Baltkrievijas pilsētu Orša un piedalījās Oršas pilsētas svētku pasākumos.

2015.gada decembra mēnesī Krievu kultūras centra vadība piedalījās seminārā-tikšanās „Visaginas un Daugavpils: Sadarbības perspektīvās kultūras un vēstures jomā 2016.gadā”, kas notika Lietuvā.

Pakalpojumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
2200	Pakalpojumi	14 852	30 601	-15 749
2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	968	1 400	-432
2221	Izdevumi par apkuri	5 957	6 235	-278
2222	Izdevumi par ūdeni un kanalizāciju	201	162	+39
2223	Izdevumi par elektroenerģiju	1 161	1 082	+79
2224	Izdevumi par atkritumu savākšanu	51	0	+51
2230	Iestādes administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie izdevumi	4 112	7 848	-3 736
2241	Ēku, būvju un telpu kārtējais remonts	0	761	-761
2243	Iekārtas, inventāra un aparatūras remonts, tehniskā apkalpošana	614	344	+270
2244	Ēku, būvju un telpu uzturēšana	1 660	1 587	+73
2249	Pārējie remontdarbu un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi	0	10 504	-10 504
2251	Informācijas sistēmas uzturēšana	128	102	+26
2261	Ēku, telpu īre un noma	0	192	-192
2262	Transportlīdzekļu noma	0	384	-384

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo, izdevumi pakalpojumiem samazinājās par EUR 15 749 un sastāda EUR 14 852.

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu, pārskata periodā sakaru izdevumi samazinājās par EUR 432, sakarā ar SIA „Dautkom” interneta pakalpojumu līguma pārslēgšanu un pakalpojuma tarifu samazinājumu.

2015.gadā tarifi par siltumenerģiju samazinājās apmēram par 9 %, sakarā ar to izdevumi par apkuri pārskata periodā samazinājās par EUR 278. Pārskata gadā izdevumi par ūdeni un kanalizāciju palielinājās par EUR 39, izdevumi par elektroenerģiju palielinājās par EUR 79.

Administratīvie izdevumi pasākumu rīkošanai pārskata periodā samazinājās par EUR 3 736. Saskaņā ar MK noteikumu Nr.1031 „Noteikumi par budžetu izdevumu klasifikāciju atbilstoši ekonomiskajām kategorijām” jaunas redakcijās no 2015.gada 01.janvāra izdevumi par precēm iestādes administratīvās darbības nodrošināšanai atspoguļotas EKK kodā 2314. Tāpēc iepriekšējā periodā, preces pasākumu rīkošanai (ziedi, suvenīri, afišas, balvas, cienasts) atspoguļotas EKK kodā 2231, bet pārskata periodā – EKK kodā 2314.

Salīdzinot ar iepriekšējo gadu, izdevumi iekārtu un aparatūras apkalpošanai palielinājās par EUR 270, sakarā ar skaņu iekārtas remontu, regulēšanu un noskaņošanu.

Pārskata periodā, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, palielinājās ēku, būvju un telpu uzturēšanas izdevumi par EUR 73.

Salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata periodu, izdevumi ēku, būvju un telpu kārtējam remontam pārskata gadā samazinājās par EUR 761 un izdevumi pārējiem remontdarbiem un iestāžu uzturēšanas pakalpojumiem samazinājās par EUR 10 504, tas ir saistīts ar to, ka 2015.gadā nebija ieplānoti remontdarbi.

Informācijas sistēmas uzturēšanas izdevumi, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, palielinājās par EUR 26. Pārskata gadā tika apmaksāti papildus izdevumi jauna datora pieslēgšanai un regulēšanai.

Izdevumi telpu nomai, salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu, samazinājās par EUR 192, izdevumi transportlīdzekļu nomai pārskata periodā samazinājās par EUR 384.

Krājumi, materiāli

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
2300	Krājumi, materiāli, preces, biroja preces un inventārs	11 206	14 947	-3 741
2311	Biroja preces	468	568	-100
2312	Inventārs	2 530	885	+1 645
2314	Izdevumi par precēm iestādes administratīvās darbības nodrošināšanai	5 224	0	+5 224
2322	Degviela	0	1 494	-1 494
2350	Kārtēja remonta un iestāžu uzturēšanas materiāli	2 984	3 367	-383
2361	Mīkstais inventārs	0	8 633	-8 633

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, izdevumi krājumu un materiālu iegādei samazinājās par EUR 3 741.

Izdevumi biroja precēm, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, samazinājās par EUR 100.

Par EUR 1 645 palielinājās izdevumi inventāra iegādei, salīdzinot ar iepriekšējo periodu. Krievu kultūras centra saimnieciskās darbības nodrošināšanai 2015.gadā tika iegādāts: zāles plāvējs, aizkari, mākslīgā egle. Šajā postenī arī iekļauti izdevumi sieviešu kleitu un vīriešu kostīmu iegādei folkloras ansamblim „Slavjanka” un korim „Maļinovij zvon” par summu EUR 2 100. Iepriekšējā pārskata periodā izdevumi krievu tautas tērpu iegādei atspoguļoti EKK kodā 2361 „Mīkstais inventārs”.

Pārskata periodā iestādes funkcijas izpildei un pasākumu rīkošanai izdevumi pārtikas preču, suvenīru, ziedu, noformēšanas materiālu iegādei atspoguļotas EKK koda 2314 „Izdevumi par precēm iestādes administratīvās darbības nodrošināšanai” un sastāda EUR 5 224.

Izdevumi degvielas iegādei, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, samazinājās par EUR 1 494.

Pārskata periodā iestādes kārtējā remonta un uzturēšanas materiālu izdevumi sastāda – EUR 2 984, kas par EUR 383 mazāk nekā iepriekšējā periodā.

Kapitālie izdevumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
5000	Pamatkapitāla veidošana	614	0	+614
5121	Datorprogrammas	203	0	+203
5238	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	411	0	+411

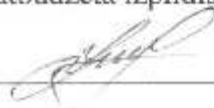
Kapitālās izmaksas pārskata periodā palielinājās par EUR 614, salīdzinot ar 2014.gadu.

Krievu kultūras centra administratīvās darbības nodrošināšanai 2015.gadā iegādāts dators Intel Core i5 4440 par EUR 411 ar programmatūru Microsoft Office Home par EUR 203.

Ieņēmumu pamatbudžeta plāns 2015.gadam sastāda EUR 137 769, izpilde – EUR 135 209, tādējādi budžets izpildīts par 98,14 %.

Izdevumu pamatbudžeta plāns 2015.gadam sastāda EUR 137 802, izpilde – 135 568, tādējādi izdevumu pamatbudžeta izpildīšana sastāda – 98,38 %.

Grāmatvede



Svetlana Zolotuhina



Valsts ieņēmumu dienests

Talejas iela 1, Rīga, LV-1978, tālr. 67122689, e-pasts vid@vid.gov.lv, www.vid.gov.lv

Izziņa

Rīgā

2016.gada 25. februārī

Reģistrācijas numurs: **90000957223**

Nosaukums: **KRIEVU KULTŪRAS CENTRS DAUGAVPILS PILSĒTAS
PAŠVALDĪBAS IESTĀDE**

2015.gada 31. decembrī nodokļu maksātājam nav VID administrēto nodokļu (nodevu) parāda.



PĀRBAUDIET IZZIŅU

<https://eds.vid.gov.lv/ref/0b8a1010-f2ce-4f4a-9fa2-98fd72b19aed>

• Pieslēdzieties EDS • Izvēlieties nodokļu maksātāju • Dodieties uz sadaļu "Izziņas" • Ievadiet kodu

0b8a1010-f2ce-4f4a-9fa2-98fd72b19aed

Pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums "Krievu kultūras centrs" Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde

KODI

90000957223

Apliecinājums pašvaldības vadībai

Šis apliecinājums tiek sniegts saskaņā ar Ministru kabineta 2013.gada 15.oktobra noteikumiem Nr.1115 „Gada pārskata sagatavošanas kārtība”.

Mēs esam atbildīgi par to, lai gada pārskats būtu sagatavots atbilstoši 2013.gada 15.oktobra noteikumiem Nr.1115 „Gada pārskata sagatavošanas kārtība”, sniegtu skaidru un patiesu priekšstatu par konsolidētiem darbības rezultātiem, naudas plūsmu un finansiālo stāvokli 2015.gada 31.decembrī, atklātu notikumu un darījumu ekonomisko būtību un būtu pilnīgs visos būtiskajos aspektos, kā arī mēs esam atbildīgi par visaptverošas un efektīvas iekšējās kontroles sistēmas izveidošanu, lai finanšu pārskatos nebūtu krāpšanas vai kļūdu izraisītu būtisku neatbilstību, un par pastāvīgu iekšējās kontroles sistēmas uzlabošanu un pārraudzību.

Mēs apliecinām, ka:

- ir izveidota visaptveroša un efektīva iekšējās kontroles sistēma, kura nodrošina gada pārskatu sagatavošanu bez krāpšanas un kļūdu izraisītām būtiskām neatbilstībām, kā arī par piemērotas grāmatvedības politikas izvēli un lietošanu;

- ir izvērtēti iespējamie krāpšanas riski un īstenoti pasākumi to novēršanai;

- ir sniegta informācija par visiem zināmajiem un iespējamiem tādu likumu un noteikumu prasību neievērošanas gadījumiem, kuru ietekme jāizvērtē finanšu pārskata sagatavošanas laikā;

- nav notikuši pārkāpumi, kuros iesaistīta vadība vai darbinicki un kam ir būtiska ietekme uzskaites un iekšējās kontroles sistēmā vai kuri būtiski ietekmē gada pārskatu;

- grāmatvedības reģistros un finanšu pārskatā ir norādīti visi uz pārskata periodu attiecināmie darījumi, notikumi, ieņēmumi un izdevumi;

- finanšu pārskatā visi aktīvi un saistības norādītas pilnīgi un piesardzīgi;

- finanšu pārskatā ir izmantota atbilstoša un konsekventa grāmatvedības kārtība un pamatotas vadības aplēses;

- finanšu pārskatā ir norādītas visas iespējamās saistības un apgrūtinājumi, tai skaitā ķīlas, galvojumi, garantijas, tiesvedības procesu iespējamās saistības;

- cits apliecinājums (icvadīt citu apliecinājumu)

Vadības viedoklis par revidentu ziņojumā ietvertajām iebildēm (sniedzot īsu situācijas aprakstu) un to novēršanas iespējām (tai skaitā termiņiem):

Revidentu iebilde

Vadības viedoklis

Termins

Iestādes vadītājs Bogdanova Geroida Bogdanova

Atbildīgais finanšu darbinieks Zolotuhina Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ