

Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde
KULTŪRAS PILS

GADA PĀRSKATS
PAR 2014. GADU

SATURS

Nr.	Nosaukums	lpp
1.	Ziņas par iestādi	2
2.	Kultūras pils vadības ziņojums 2014.gada pārskatam	4
3.	Kultūras pils grāmatvedības politikas apraksts	6
4.	Bilance uz 2014.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.	Darba materiāls pašu kapitāla izmaiņu pārskata skaidrojumam	19
8.	Naudas plūsmas pārskats, veidlapa Nr.2-NP	20
9.	Naudas līdzekļu atlikumu izvietojums, veidlapa Nr.1-1	22
10.	Daugavpils pilsētas norēķinu centra izziņa par naudas atlikumu	23
11.	Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu pārskats, veidlapa Nr.5	25
12.	Darba materiāls nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu skaidrojumam	27
13.	Darba materiāls nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu skaidrojumam	28
14.	Krājumu izmaiņu pārskats, veidlapa Nr.6	29
15.	Darba materiāls krājumu izmaiņu skaidrojumam (pilna kustība), DM_6_pilna	30
16.	Darba materiāls krājumu izmaiņu skaidrojumam, DM_6	31
17.	Pārskats par nākamo periodu izdevumiem un avansu maksājumiem, veid.Nr. 8-AV	32
18.	Pārskats par prasībām, veidlapa Nr.8-1	33
19.	Pārskats par saistībām, veidlapa Nr.8-2	34
20.	Pārskats par budžeta izpildi, veidlapa Nr.2	37
21.	Pārskats par budžeta izpildi (savstarpējiem darījumiem)	41
22.	Pārskats par dažādiem ieņēmumiem un izdevumiem, veidlapa Nr.2-DII	42
23.	Informācija par iznomātajiem, veidlapa Nr. N_2	44
24.	Kultūras pils pārskatu skaidrojumi	45
25.	Valsts ieņēmumu dienesta izziņa par norēķiniem ar valsts budžetu	57
26.	Kultūras pils apliecinājums 2014.gada pārskatam	58

ZIŅAS PAR IESTĀDI

Iestādes nosaukums	KULTŪRAS PILS Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde
Nodokļa maksātāja reģistrācijas numurs	90002682862
Adrese (juridiskā un pasta)	Smilšu iela 92, Daugavpils, LV-5410
Iestādes vadītājs	Aleksandrs Rudzs
Pārskata gads	2014. 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

KULTŪRAS PILS VADĪBAS ZIŅOJUMS 2014.GADA PĀRSKATAM

Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde „Kultūras pils” kā pašvaldības budžeta kultūras iestāde ir pastāvīga juridiska organizācija, kas darbojas saskaņā ar Latvijas Republikas likumdošanu, Daugavpils pilsētas Domes lēmumiem, rīkojumiem un nolikumiem.

Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde „Kultūras pils” tiek finansēta no Daugavpils pilsētas domes pamatbudžeta līdzekļiem. „Kultūras pils” pamatienākumi ir nomas maksa par lielo koncertzāli koncertu un pasākumu rīkošanas laikā, kā arī pārējo telpu, skaņas un gaismas iekārtu, kustamās mantas iznomāšana un ieejas biļešu realizācija no pašorganizētiem pasākumiem.

1. Galvenie notikumi, kas ietekmējuši iestādes darbību pārskata periodā.

2014.gadā tika organizēti 168 pasākumi, no kuriem 53% maksas pasākumi. Pasākumus apmeklēja aptuveni 99 000 skatītāju. Pārskata gadā „Kultūras pils” iegādājās koncerta gaismas aparatūru par summu EUR 9 585, kura ļauj organizēt ne tikai dažādus vietējos pasākumus (teātra izrādes, bērnu un jauniešu koncertus, konkursus un festivālus u.c.), bet arī starptautiskā līmeņa pasākumus ar ārzemju mākslinieku piedalīšanos.

„Kultūras pils” kopējie ieņēmumi pēc naudas plūsmas no maksas pakalpojumiem pārskata gadā sastāda EUR 75 269, no tiem zāles, foajē un kabinetu noma – EUR 37 125, stacionārās gaismas un skaņas aparatūras noma – EUR 27 381, nomnieku komunālie pakalpojumi – EUR 5 394, „Kultūras pils” pašu organizēto pasākumu biļešu realizācija – EUR 5 369 apmērā.

2014.gadā „Kultūras pils” galvenie ienākumi ir nomas maksa no sekojošiem pasākumiem:

- koncerti: Raimonda Paula un Latvijas Radio bigbenda koncerts, Marija Naumova, Igorj Korņeļuk, Metodije Bužor, Aleksandr Maļinin, Aleksandr Mirskij, Viktor Koroļov, Sergej Slavjanskij, Aleksej Brjancev, Vokāli-instrumentālais ansamblis „Skani dziesma”, grupa „Roždestvo”, Diāna Arbeņina un grupa „Nočnie snaiperi”, Baleta zvaigžņu gala koncerts, XVII Baltijas valstu studentu dziesmu un deju svētku „GAUDEAMUS” koncerts, Čigāņu ansamblis „Allure”, koncerts „Baltkrievu Gadatirgus”, Mihaila Kazinika koncerts, Kultūrisma turnīrs „Dzintara balva”, JAK izlases komanda „Dņepr”, JAK izlases komanda „Kamizjaki”, „Novie russkie babki”, Semjon Aļtov, Krievijas humoristi Valentīna Korkina un Viktor Ostrouhov, humoristi Vladimir Daniļec un Vladimir Moisejenko;

- teātra izrādes: Maskavas teātra izrāde „8 marts garāmejoj”, Maskavas teātra izrāde „Vienā karstā naktī...”, Maskavas teātra izrāde „Joks”;

- konkursi un festivāli: šansona festivāls, labdarības dejas festivāls „Dejas spēks 2014”, mūsdienu deju konkurss „Zvaigžņu virpulis”, integratīvais mākslas festivāls „Nāc līdzās – Latgales novads”, IX Starptautiskais bērnu festivāls „Cīruļi - 2014”, Daugavpils skolnieku konkurss „Dīva”, skolnieku konkurss „Pop Clip”;

- cirka un bērnu izrādes: Maskavas teātris-šovs „Čudaki”, teatralizēts uzvedums visai ģimenei „Saldummīļu svētki”, izrāde „Maša un Lācis”, izrāde „Dāvana Salavecim”, Jaungada eglīte ar salavecī no Velikij Ustjug, Pēterburgas Jaungada eglīte „Pelnušķītes Jaungada balle”, Jaungada pasaka visai ģimenei „Daktera Aikāsāp Jaungada piedzīvojumi, Burvju Sniegaoga”;

- lekcijas-prezentācijas, konferences un kongresi;

- absolventu vakari;

- Rūpniecības un tirdzniecības preču izstāde, fotogrāfiju un mākslas izstādes.

2014.gada oktobrī notika VIII Starptautiskais jaunatnes cirka mākslas festivāls „PARAD ALLE”. Festivālā piedalījās 15 kolektīvi no Zviedrijas, Krievijas, Baltkrievijas, Igaunijas, Lietuvas un Latvijas. Galveno balvu GRAND PRIX saņēma Bērnu mākslas cirks „Piligrim” no Pavlovskij Posad (Krievija) ar numuru vingrotāja siksnās „Lady dance”. Šis festivāls tika iekļauts starptautiskā cirku festivālu sarakstā un guva atzinību Eiropā.

2014.gada septembrī (koncertu sezonas sākumam) tika veikts grimmētavu, biļešu kases kosmētiskais remonts un jaunu mēbeļu uzstādīšana.

Pārskata periodā „Kultūras pils” ieņēmumi pēc uzkrāšanas principa sastādīja EUR 288 357. No tiem maksas pakalpojumi sastāda EUR 63 258 un Daugavpils pilsētas domes transferti - EUR 224 758.

Izdevumi pārskata periodā sastādīja EUR 325 906.

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

2014.gadā tika organizēti 168 pasākumi, no kuriem 53% - maksas un 47% - bezmaksas pasākumi. Maksas pakalpojumu ieņēmumu plāns 2014.gadam pēc naudas plūsmas izpildīts par 131,39%, sakarā ar maksas pasākumu skaita palielināšanos.

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

2015.gadā plānots iegādāties koncertflīģeli, kas dos iespēju rīkot pasākumus kvalitatīvā līmenī.

Plānots iegādāties gaismas iekārtas aparatūru pasākumu organizēšanas kvalitātes paaugstināšanai, kā arī gūt papildus ienākumus no gaismas aparatūras nomas maksas.

2015.gadā plānots noslēgt līgumus ar jau pastāvošām un jaunām producentu grupām, lai palielinātu maksas koncertu un pasākumu skaitu.

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

Pārskata gadā pasūtītāju līgumu saistības neizpildīšanas dēļ bija atcelti 3 komercpasākumi. Sakarā ar to „Kultūras pils” nesaņēma ienākumus EUR 3 130 apmērā.

Ar citiem būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem iestāde pārskata periodā nesaskārās.

5. Pētniecības darbi un attīstības pasākumi.

2015.gadā paredzēts pabeigt Daugavpils pilsētas domes budžeta iestādes „Kultūras pils” tehnisko projektu ēkas energoefektivitātes paaugstināšanai un teritorijas labiekārtošanai.

Iecerēts veikt speciālistu piesaisti mazās zāles izpētei un tehniskā projekta izstrādei, lai pārveidotu to par akustisko zāli.

2015.gadā plānots realizēt semināru un konferenču telpas remontu 2.stāvā un renovēt 3.stāva telpas Tautas teātra „Iskateļ” kamerzālē.

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

Pārskata gadā „Kultūras pils” finansiālā darbībā bija reglamentēta uzturēšanas tāmes ietvaros. Tika īstenota saimnieciski pārdomāta naudas līdzekļu izmantošanas politika.

Daugavpils pilsētas domes budžeta iestādes
„Kultūras pils” vadītājs



A. Rudzs

KULTŪRAS PILS GRĀMATVEDĪBAS POLITIKAS APRAKSTS

1.1. FINANŠU PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATNOSTĀDNES PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATS

2014.gada grāmatvedības uzskaitē kārtota un gada pārskats sastādīts, ņemot vērā sekojošu normatīvo aktu nosacījumus:

- „Euro ieviešanas kārtības” likums
- 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 kārtē 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 2014.gada 1.janvāra līdz 2014.gada 31. decembrim.

NAUDA UN NAUDAS EKVIVALENTI

Kultūras pils grāmatvedības uzskaitē tiek veikta *euro* valūtā (EUR).

Starpība, kas veidojas latu konvertācijas uz *euro*, iekļauta finansiālās darbības pārskatā attiecīgi kā ieņēmumus vai izdevumus *euro* ieviešanas pārskata gadā. Finanšu pārskatos atspoguļotie finanšu dati ir noapaļoti līdz veseliem *euro*.

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).

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 norēķiniem

valūtās un atspoguļojot aktīvu un saistību posteņus, lietojot valūtas kursus, kuri atšķiras no sākotnēji darījumu uzskaitē izmantotajiem valūtas kursiem, atzītas ieņēmumos un izdevumos.

GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITE PĀREJAS PERIODĀ NO LATIEM UZ EURO

2014.gada 1.janvarī Latvija pievienojās eirozonai un Latvijas lats tika aizstāts ar *euro*. Pārejot uz *euro*, tika izmantots oficiālais Eiropas Savienības Padomes noteiktais valūtas maiņas kurss – 1*euro*/0,702804 Latvijas lats.

Grāmatvedības reģistros uz *euro* ieviešanas dienu pārrēķināti katra grāmatvedības konta atlikumi no latiem uz šā atlikuma ekvivalenta *euro* pēc oficiālā maiņas kursa un „*Euro* ieviešanas kārtības likuma” 6.pantā noteiktajiem noapaļošanas principiem, noapaļojot līdz veseliem *euro* centiem:

- ja trešā zīme aiz komata 0-4, tad uz leju;
- ja trešā zīme aiz komata 5-9, tad uz augšu.

Saskaņā ar 2009.gada 15.decembra MK noteikumu Nr.1486 „Kārtība, kādā budžeta iestādes kārtu grāmatvedības uzskaiti” 200.⁴ punkta nosacījumiem iestāde pēc 2013.gada pārskata iesniegšanas koriģēja grāmatvedības kontu un to veidojošo uzskaites vienību atlikumus 2014.gada sākumā par starpību, kas „konvertējot latus uz *euro*”, radās starp 2013.gada pārskatā norādītajiem grāmatvedības kontu un to veidojošo uzskaites vienību atlikumiem un faktiskajiem grāmatvedības kontu un to veidojošo uzskaites vienību atlikumiem, un atzina no *euro* ieviešanas gūtos finanšu ieņēmumus vai izdevumus, bet līdz 2014.gada 31.decembrim korekcijas grāmatojumu reversēja.

Pirmā līmeņa grāmatvedības kontu vērtības atšķirība ar pārrēķinātajiem gada pārskata datiem pirmā līmeņa kontu grupā ir sekojoša:

Pirmā līmeņa kontu grupa	Pārrēķinātie <i>euro</i> valūtā konta atlikumu veidojošo uzskaites vienību kopsumma	Pārrēķinātie noapaļotie līdz pilniem <i>euro</i> grāmatvedības uzskaites dati	Pārrēķinātie <i>euro</i> valūtā 2013.gada pārskata dati e-Pārskatos	Vērtības atšķirības (-) (2-4) Kt 8180	Vērtības atšķirības (+) (2-4) Dt 8280
1	2	3	4	5	6
1000	1 576 730,80	1 576 731	1 576 731	0,20	
2000	21 816,13	21 816	21 815		1,13
Aktīvs	1 598 546,93	1 598 547	1 598 546	0,20	1,13
3000	1 581 210,90	1 581 211	1 581 210	0,90	0
4000					
5000	17 336,03	17 336	17 336	0,03	0
Pasīvs	1 598 546,93	1 598 547	1 598 546	0,93	0
Kopā:	x	x	x	1,13	1,13

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 politikai 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. Pārskata perioda sākuma bilancē salīdzināmie radītāji uzrādāmi iepriekšējā pārskata gada radītāji, kas pārrēķināti *euro*, ievērojot ES Padomes noteikto maiņas kursu 0,702804.
Izmaiņas grāmatvedības uzskaites principos 2014.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.

1.4. BŪTISKO KĻŪDU UZSKAITE

Iepriekšējo periodu kļūdu labojumi 2014.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 iespējamo 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 kāro grāmatvedības uzskaiti" 2.pielikumu.

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*). Kultūras pils 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 kārtu katras degvielas markas un daudzuma uzskaitē. Degvielas attaisnotai norakstīšanai lieto autotransporta ceļazīmi, kuru kārtu transporta autovadītājs.

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

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 Kultūras pils 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

Kultūras pils 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 priekšapmaksas 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. Kultūras pils 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.

Kredītiestāžu kontos atspoguļojas bezskaidras naudas līdzekļu kustība. Tie ir ienākumi 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, SEB bankā un Swedbankā.

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 Kultūras pils 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.

Kultūras pils 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

Kultūras pils 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 15.12.2014.- 19.12.2014. saskaņā ar Kultūras pils 2014.gada 05.decembra rīkojumu Nr.1-02/147 „Par gada inventarizāciju”.

Grāmatvede _____



S.Zolotuhina

Datu savākšanas pamatojums – Likuma par budžetu un finanšu vadību 30.panta pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus	Veidlapa Nr.1 Bilance
--	---------------------------------

Ministrijas, valsts centrālās iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Atrašanās vietas adrese Smilšu iela 92, Daugavpils

Pasta indekss LV- 5410

Tālrunis: 65443809

e-pasts: kulturas_pils@dautkom.lv

KODI
90002682862

uz 2014 .gada 31.decembrī

(euro)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
	AKTĪVS			
A	B	C	1	2
1000	Ilgtermiņa ieguldījumi	1.	1 533 721	1 576 731
1100	Nemateriālie ieguldījumi	1.1.	363	0
1130	Pārējie nemateriālie ieguldījumi	1.1.3.	363	0
1200	Pamatlīdzekļi	1.2.	1 533 358	1 576 731
1210	Zeme, ēkas un būves	1.2.1.	1 312 852	1 334 216
1230	Pārējie pamatlīdzekļi	1.2.3.	220 506	241 618
1280	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	1.2.8.	0	898
2000	Apgrozāmie līdzekļi	2.	28 311	21 815
2100	Krājumi	2.1.	2 997	4 069
2300	Debitori	2.3.	1 784	1 564
2400	Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem un projektiem	2.4.	130	40
2600	Naudas līdzekļi	2.6.	23 400	16 142
I.	BILANCE (1000+2000)	I.	1 562 032	1 598 547

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
PASĪVS				
A	B	C	1	2
3000	Pašu kapitāls	3.	1 543 662	1 581 210
3500	Budžeta izpildes rezultāti	3.5.	1 543 662	1 581 210
3510	Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	3.5.1.	1 581 211	1 615 526
3520	Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	3.5.2.	-37 549	-34 315
5000	Kreditori	5.	18 370	17 336
5200-5900	Īstermiņa saistības	5.2.-5.9.	18 370	17 336
5300	Īstermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem	5.3.	10 102	8 146
5420	Īstermiņa uzkrātās saistības	5.4.	7 523	6 279
5700	Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi	5.7.	730	2 705
5800	Pārējās īstermiņa saistības	5.8.	15	0
5900	Nākamo periodu ieņēmumi un saņemtie avansi	5.9.	0	206
5910	Nākamo periodu ieņēmumi un saņemtie avansi	5.9.1.	0	206
I	BILANCE (3000+4000+5000)	I.	1 562 032	1 598 547

Kods	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
	ZEMBILANCE			
A	B	C	1	2
9100	Zebilances aktīvi	9.1.	71 285	70 277
9110	Iespējamie aktīvi	9.1.1.	27 704	38 001
9190	Citi zebilances aktīvi	9.1.9.	43 581	32 276

Iestādes vadītājs _____  Aleksandrs Rudzs

Atbildīgais finanšu darbinieks _____  Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 5

Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 5

5. Iestādei - atgriezts labošanai 16.03.2015 15:31:13

4. Iestādei - atgriezts labošanai 16.03.2015 15:31:13

3. Parakstīts - AFD 16.03.2015 11:57:29

2. Iestādei - atgriezts labošanai 16.03.2015 11:57:21

1. Parakstīts - AFD 16.03.2015 08:58:07

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

Pārskats par darbības finanšlājumiem rezultātiem

KODI
90602682862
2014

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods: (gads)

Kods	Posteņa nosaukums vai darbības apraksts	Pārskata periods						Iepriekšējais pārskata periods					
		amatbudžets	speciālais budžets	ziedojami un dāvinājumi	citi budžeti	konsolidācija (-)	KOPĀ (1. līdz 6. līnijas summa)	amatbudžets	speciālais budžets	ziedojami un dāvinājumi	citi budžeti	konsolidācija (-)	KOPĀ (7. līdz 11. līnijas summa)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A1.	Ieņēmumi no pamatdarbības (A1.1. līdz A1.8. rindas summa)	288 355	0	0	0	0	288 355	257 134	0	0	0	0	257 134
A1.2.	Nenodokļu ieņēmumi	341	0	0	0	0	341	462	0	0	0	0	462
A1.3.	Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	63 256	0	0	0	0	63 256	52 868	0	0	0	0	52 868
A1.5.	Transferi	224 758	0	0	0	0	224 758	202 739	0	0	0	0	202 739
A1.5.2.	transferi starp padotības iestādēm	224 758	0	0	0	0	224 758	0	0	0	0	0	0
A1.5.3.	transferi starp pašvaldību struktūriem, izņemot komersantus	0	0	0	0	0	0	202 739	0	0	0	0	202 739
A1.8.	Citi ieņēmumi no pamatdarbības	0	0	0	0	0	0	1 064	0	0	0	0	1 064
A2.	Izdevumi no pamatdarbības (A2.1. līdz A2.11. rindas summa)	325 904	0	0	0	0	325 904	291 428	0	0	0	0	291 428
A2.1.	Atalgojumi	101 680	0	0	0	0	101 680	96 472	0	0	0	0	96 472
A2.2.	Darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas, pabalsti un kompensācijas	23 844	0	0	0	0	23 844	22 891	0	0	0	0	22 891
A2.3.	Mācību, darba un dienesta komandējumi un dienesta, darba braucieni	1 025	0	0	0	0	1 025	172	0	0	0	0	172
A2.4.	Pakalpojumi	112 844	0	0	0	0	112 844	75 533	0	0	0	0	75 533
A2.5.	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, periodika	28 070	0	0	0	0	28 070	20 952	0	0	0	0	20 952
A2.6.	Nodokļu, nodevu un naudas sodu maksājumi	275	0	0	0	0	275	17 148	0	0	0	0	17 148
A2.10.	Nobetojuma, amortizācijas un vērtības samazinājuma izmaksas	58 166	0	0	0	0	58 166	57 195	0	0	0	0	57 195
A2.11.	Citi izdevumi no pamatdarbības	0	0	0	0	0	0	1 064	0	0	0	0	1 064
A.	Pamatdarbības pārniegums vai deficīts (A1.-A2.)	-37 549	0	0	0	0	-37 549	-34 294	0	0	0	0	-34 294
B1.	Finanšu ieņēmumi (+)	2	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0
B2.	Finanšu izdevumi (-)	-2	0	0	0	0	-2	-21	0	0	0	0	-21
J.	Citi pārniegums vai deficīts (B1.+B2.+B3.)	0	0	0	0	0	0	21	0	0	0	0	21
D.	Perioda neto pārniegums vai deficīts (A.-B.+C1.+C2.+C3.)	-37 549	0	0	0	0	-37 549	-34 315	0	0	0	0	-34 315

Paskaidrojumi par:

- rinda "A1.8. Citi ieņēmumi no pamatdarbības" iekļautajiem darījumiem:

- rinda "A2.11. Citi izdevumi no pamatdarbības" iekļautajiem darījumiem:

- rinda "B1. Finanšu ieņēmumi (+)" iekļautajiem darījumiem:

B1.SVA	Ieņēmumi no valūtas kursu svārstību rezultātiem	2	0	0	0	0	2
	Kopa	2	0	0	0	0	2

- rinda "B2. Finanšu izdevumi (-)" iekļautajiem darījumiem:

B2.SVA	Izdevumi no valūtas kursu svārstību rezultātiem	-2	0	0	0	0	-2
	Kopa	-2	0	0	0	0	-2

- rinda "C1. Ārkārtas ieņēmumi (+)" iekļautajiem darījumiem:

- rinda "C2. Ārkārtas izdevumi (-)" iekļautajiem darījumiem:

Iestādes vadītājs _____ Aleksandrs Rudzis

Atbildīgais finanšu darbinieks _____ Svetlana Zolohina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKĀ PĀRAKSTĪTIS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas akhālais redakcijas numurs: Nr. 1
Ievēlētās redakcijas numurs: Nr. 1
1. Sagatavotājs 02.03.2015. 16:12:10

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

Veidlapa Nr. 4-1

Pašu kapitāla (neto aktīva) izmaiņu pārskats

Ministrijas, valsts centrālās iestādes, pašvaldības nosaukums
Daugavpils

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods: (gads)

KODI

90002682862

2014

(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	1 581 210						1 543 662
3310	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve							
3500	Budžeta izpildes rezultāti	1 581 210						1 543 662
3510	Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	1 615 526						1 581 211
3511	Iepriekšējo pārskata gadu pamatbudžeta izpildes rezultāts	1 615 526						1 581 211
3520	Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	-34 315						-37 549
3521	Pārskata gada pamatbudžeta izpildes rezultāts	-34 315						-37 549

Paskaidrojumi par:

kontā "Pārējās rezerves" uzskaitīto darbības 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 _____ Aleksandrs Rudzs

Atbildīgais finanšu darbinieks _____ Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 2

Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 2

2. Parakstīts - AFD 16.03.2015 08:58:06

1. Parakstīts - AFD 16.03.2015 08:58:06

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

Darba materiāls pašu kapitāla (neto aktīva) izmaiņu pārskata skaidrojumam

KODI

Ministrijas, valsts centrālās iestādes, pašvaldības nosaukums

Daugavpils

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

90002682862

Pārskata periods: (gads)

2014

Konta Nr.	Konta nosaukums vai darījuma apraksts	Palielinājums (+)	Samazinājums (-)	Pārvietošana (+,-) starp 3000 līmeņa kontiem	Citas izmaiņas (+,-)
A	B	2	3	4	6
3310	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	x	x	x	x
3510	Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	x	x	-34 315	0
3511	Iepriekšējo pārskata gadu pamatbudžeta izpildes rezultāts	x	x	-34 315	0
3520	Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	x	x	34 315	0
3521	Pārskata gada pamatbudžeta izpildes rezultāts	x	x	34 315	0

Paskaidrojumi par:

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

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

kontā "Pārējās rezerves" uzskaitīto darījumu atlikumiem un izmaiņām atbilstoši šā pārskata 2.,3.,4.,6. ailei:

A	B	2	3	4	6
---	---	---	---	---	---

Atbildīgais finanšu darbinieks  Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 2

Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 2

2. Parakstīts - AFD 16.03.2015 08:58:14

1. Parakstīts - AFD 16.03.2015 08:58:14

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

Naudas plūsmas pārskats

KODI

90002682862

2014

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

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods: (gads)

(euro)

Kods	Posteņa nosaukums vai darbības apraksts	Pārskata periods						Iepriekšējais pārskata periods					
		pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citi budžeti	konsolidācija (-)	KOPĀ (1.līdz 5.ailes summa)	pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citi budžeti	konsolidācija (-)	KOPĀ (7.līdz 11.ailes summa)
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Ieņēmumi kopā (A1. + B1. + C1.)	300 027	0	0	0	0	300 027	265 792	0	0	0	0	265 792
II.	Izdevumi kopā (A2. + B2. + C2.)	292 769	0	0	0	0	292 769	253 931	0	0	0	0	253 931
A.	Naudas līdzekļu plūsma no pamatdarbības (A1. - A2.)	25 597	0	0	0	0	25 597	31 538	0	0	0	0	31 538
A1.	Ieņēmumi no pamatdarbības (A1.1. līdz A1.7. rindas summa)	300 027	0	0	0	0	300 027	265 792	0	0	0	0	265 792
A1.2.	Nenodokļu ieņēmumi	0	0	0	0	0	0	462	0	0	0	0	462
A1.3.	Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	75 269	0	0	0	0	75 269	62 591	0	0	0	0	62 591
A1.5.	Transferti	224 758	0	0	0	0	224 758	202 739	0	0	0	0	202 739
A1.5.2.	transferti starp padotības iestādēm	224 758	0	0	0	0	224 758	0	0	0	0	0	0
A1.5.3.	transferti starp pašvaldību struktūrām, izņemot komersantus	0	0	0	0	0	0	202 739	0	0	0	0	202 739
A2.	Izdevumi no pamatdarbības (A2.1. līdz A2.10. rindas summa)	274 430	0	0	0	0	274 430	234 255	0	0	0	0	234 255
A2.1.	Atalgojums	100 846	0	0	0	0	100 846	96 540	0	0	0	0	96 540
A2.2.	Darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas, pabalsti un kompensācijas	23 663	0	0	0	0	23 663	22 910	0	0	0	0	22 910
A2.3.	Mācību, darba un dienesta komandējumi un dienesta, darba braucieni	1 025	0	0	0	0	1 025	198	0	0	0	0	198
A2.4.	Pakalpojumi	113 369	0	0	0	0	113 369	94 429	0	0	0	0	94 429
A2.5.	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, periodika	30 763	0	0	0	0	30 763	15 430	0	0	0	0	15 430
A2.6.	Nodokļu, nodevu un naudas sodu maksājumi	4 764	0	0	0	0	4 764	4 748	0	0	0	0	4 748
B.	Naudas līdzekļu plūsma no ieguldījumu darbības (B1. - B2.)	-18 339	0	0	0	0	-18 339	-19 677	0	0	0	0	-19 677
B2.	Izdevumi no ieguldījumu darbības (B2.1. līdz B2.6. rindas summa)	18 339	0	0	0	0	18 339	19 677	0	0	0	0	19 677
B2.1.	Nemateriālo ieguldījumu iegāde	517	0	0	0	0	517	0	0	0	0	0	0
B2.3.	Pamatlīdzekļu iegāde	17 822	0	0	0	0	17 822	19 677	0	0	0	0	19 677
III.	Naudas līdzekļu plūsma kopā (I. - II.)	7 258	0	0	0	0	7 258	11 861	0	0	0	0	11 861
IV.	Naudas plūsma kopā(III.+D1.)	7 258	0	0	0	0	7 258	11 861	0	0	0	0	11 861
VI.	Naudas līdzekļu un noguldījumu izmaiņas pārskata periodā (NL1. - NL2.)	-7 258	0	0	0	0	-7 258	-11 861	0	0	0	0	-11 861
NL1.	Naudas līdzekļu un noguldījumu atlikums perioda sākumā	16 142	0	0	0	0	16 142	4 281	0	0	0	0	4 281
NL2.	Naudas līdzekļu un noguldījumu atlikums perioda beigās (pēc asģnējumu slēģšanas)	23 400	0	0	0	0	23 400	16 142	0	0	0	0	16 142

Paskaidrojumi par:

- rindā "A1.7. Citi ieģēmumi no pamatdarģības" iekģautajiem darģjumiem;

- rindā "A2.10. Citi izģevumi no pamatdarģības" iekģautajiem darģjumiem;

- rindā "B1.4. Citi ieģēmumi no ieguldģjumu darģģības" iekģautajiem darģģjumiem.

Kods	Posteņa nosaukums vai darījuma apraksts	Pārskata periods					Iepriekšējais pārskata periods						
		pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citi budžeti	konsolidācija (-)	KOPĀ (1. līdz 5. ailes summa)	pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citi budžeti	konsolidācija (-)	KOPĀ (7. līdz 11. ailes summa)
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

- rindā "B2.6. Citi izdevumi no ieguldījumu darbības" iekļautajiem darījumiem:

- rindā "C1.4. Citi ieņēmumi no finansēšanas darbības" iekļautajiem darījumiem:

- rindā "C2.4. Citi izdevumi no finansēšanas darbības" iekļautajiem darījumiem:

- citu budžetu līdzekļu, kas uz laiku ir iestādes glabājumā, neto vērtības izmaiņām

Atlikums pārskata gada sākumā	Pārskata periodā		Atlikums pārskata gada beigās
	ieņēmumi (+)	izdevumi (-)	

Iestādes vadītājs  Aleksandrs Rudzs

Atbildīgais finanšu darbinieks  Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1

Izvēlētais redakcijas numurs: Nr. 1

1. Sagatavošana 02.03.2015 16:02:29

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

Naudas līdzekļu atlikumu izvietojums

KODI

2014

(euro)

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

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods (gads)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums vai darbības apraksts	Latvijas Banka/ Valsts kase	Kreditīstādes										Iestādes kasē	Pārskata perioda beigās (1.+2.+3.+4.+5. +6.+7.+8.+9. +10.+11.+12.)	Pārskata perioda sākumā
			a/s "SEB banka"	Nordea Bank Finland Plc	a/s "Swedbank"	a/s "Reverta" / a/s "Citadele banka"	a/s "GE Money Bank"	valsts a/s "Latvijas Hipotēku un zemes banka"	a/s "Privat 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 LĪDZEKĻI	0	32	0	0	23 368	0	0	0	0	0	0	0	23 400	16 142
2620	Norēķinu konti Valsts kasē vai kreditīstādēs	0	32	0	0	23 368	0	0	0	0	0	0	0	23 400	16 142
2621	Pamatbudžeta līdzekļi	0	32	0	0	23 368	0	0	0	0	0	0	0	23 400	16 142

Paskaidrojumi par:

- citu budžetu līdzekļu kontu atlikumos iekļautajiem līdzekļiem:

- postenī "Nauda ceļā" norādītajiem datiem:

22

Atbildīgais finanšu darbinieks



Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas

numurs: Nr. 2

Izvēlētais redakcijas numurs:

Nr. 2

2. Paraksts - AFD 16.03.2015

08:58:11

1. Paraksts - AFD 16.03.2015

08:58:11

Atlikums klientu kontos dienas beigās 31.12.2014, EUR

Atlikumi bankā :AS SEB banka

Nosaukums	Subkonts	Atlikums dienas beigās 31.12.2014
Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde "Kultūras pils" (90002682862, Kultūras pils-maksas pakalpojumi)	20501008000	32.67
	Kopā:	32.67
AS SEB banka		Kopā: 32.67

Daugavpils pilsētas dome
 NORĒĶINU CENTRS
 Reģ. Nr. 90000077805

Atlikums klientu kontos dienas beigās 31.12.2014, EUR

Atlikumi bankā :AS Citadele banka

Nosaukums	Subkonts	Atlikums dienas beigās 31.12.2014
Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde "Kultūras pils" (90002682862, Kultūras pils-maksas pakalpojumi)	20501008000	23 367.79
Kopā:		23 367.79
AS Citadele banka		Kopā: 23 367.79

Daugavpils pilsētas dome
 NORĒĶINU CENTRS
 Reg. Nr. 90000077325

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

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu pārskats

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils
 Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde
 Pārskata periods (gads)

KODI

90002682862

2014

(euro)

A sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	pārskata perioda sākumā	darījumi/ palielinājums (+)	Sākotnējā vērtība								pārve- tošana (+, -) starp 1100 un 1200 līmeņa kontiem	pārvērtēšana (+)		avansa maksājumi iepriekšējos periodos (+)	pārskata perioda beigās (1.līdz 12.ailes summa)
				sākotnējā atzīšana (+)/ izslēgšana (-)				bez atbildības		palielinājums (+)	samazi- nājums (-)					
				sākotnējā atzīšana un inventarizācijas rezultāti (+,-)		izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 2100 kontu grupām (+,-)	saņemts (+)	nodots (-)							
				palieli- nājums (+)	samazinājums (-)											
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
(1100 + 1200)	ILGTERMIŅA NEFINANŠU AKTĪVI	1 757 604													1 773 658	
1100	NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI	697													1 124	
1120	Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	697													697	
1121	Datorprogrammas	697													697	
1130	Pārējie nemateriālie ieguldījumi	0													427	
1200	PAMATLĪDZEKĻI	1 756 907													1 772 534	
1210	Zeme, ēkas un būves	1 403 296													1 403 296	
1212	Nedzīvojamās ēkas	1 367 727													1 367 727	
1214	Zeme zem ēkām un būvēm	35 569													35 569	
1230	Pārējie pamatlīdzekļi	353 611													369 238	
1232	Saimniecības pamatlīdzekļi	347 922													362 491	
1238	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	5 689													6 747	

B sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	pārskata perioda sākumā	apreķināts pārskata periodā (+)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 2100 kontu grupām (+,-)	Korekcijas (+,-)	bez atbildības		pārvietošana starp 1100 un 1200 līmeņa kontiem	pārskata perioda beigās (14.līdz 21.ailes summa)	Atlikusi vērtība		
							saņemts (+)	nodots (-)			pārskata perioda sākumā (1.-14.)	pārskata perioda beigās (13.-22.)	
													14
(1100 + 1200)n	ILGTERMIŅA NEFINANŠU AKTĪVI	181 770									239 937	1 575 833	1 533 721
1100n	NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI	697									761	0	363
1120n	Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	697									697	0	0
1121n	Datorprogrammas	697									697	0	0
1130n	Pārējie nemateriālie ieguldījumi	0									64	0	363
1200n	PAMATLĪDZEKĻI	181 073									239 176	1 575 833	1 533 358
1210n	Zeme, ēkas un būves	69 080									90 444	1 334 216	1 312 852
1212n	Nedzīvojamās ēkas	69 080									90 444	1 298 647	1 277 283
1214n	Zeme zem ēkām un būvēm	0									0	35 569	35 569
1230n	Pārējie pamatlīdzekļi	111 993									148 732	241 618	220 506
1232n	Saimniecības pamatlīdzekļi	108 281									144 024	239 641	218 467
1238n	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	3 712									4 708	1 976	2 039

Paskaidrojumi par:

- nemateriālo ieguldījumu izveidošanu, nepabeigto būvniecību un pamatlīdzekļu izveidošanu:

Kods/pabeigšanas termiņš, nodošana lietošanā vai ekspluatācijā	Izmaksu posteņa raksturojums	Līguma summa	Apgūtais apmērs (bilances vērtība)


- īpašumu reģistrēšanu zemesgrāmatā:

Plānotais beigu termiņš ierakstīšanai zemesgrāmatā (dd.mm.gggg.)	Īpašuma raksturojums	Bilances (atlikusi) vērtība īpašumiem, kuri jāieraksta zemesgrāmatā	Bilances (atlikusi) vērtība īpašumiem, kuri ir ierakstīti zemesgrāmatā	Bilances (atlikusi) vērtība īpašumiem, kuri nav ierakstīti zemesgrāmatā
	Zeme	35 569	35 569	0
	Ēkas	1 277 283	1 277 283	0
x	Kopā	1 312 852	1 312 852	0

- bilancē norādīto apjomu:

Īpašuma veids	Apjoms (ha)

Atbildīgais finanšu darbinieks _____ Svetlana Zolotuhina



26 ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 2
 Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 2
 2. Parakstīts - AFD 16.03.2015 08:58:12
 1. Parakstīts - AFD 16.03.2015 08:58:12

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

Darba materiāls nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu skaidrojumam (pilna kustība)

KODI

90002682862

2014

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods (gads)

(euro)

A sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	darījumi/ palielinājums (+)	Sākotnējā vērtība									
			sākotnējā atzišana (+)/ izslēgšana (-)						pārvietošana (+, -) starp 1100 un 1200 līmeņa kontiem	pārvērtēšana (+)		avansa maksājumi iepriekšējos periodos (+)
			sākotnējā atzišana un inventarizācijas rezultāti (+,-)		izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 2100 kontu grupām (+,-)	bez atīdzības			palielinājums (+)	samazi- nājums (-)	
			palieli- nājums (+)	samazinājums (-)			saņemts (+)	nodots (-)				
A	B	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
(1100 + 1200)	ILGTERMIŅA NEFINANŠU AKTĪVI	15 156	0	0	0	0	0	0	0	0	0	898
1100	NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI	427	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1130	Pārējie nemateriālie ieguldījumi	427	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1200	PAMATLĪDZEKĻI	14 729	0	0	0	0	0	0	0	0	0	898
1230	Pārējie pamatlīdzekļi	14 729	0	0	0	0	0	0	0	0	0	898
1232	Saimniecības pamatlīdzekļi	13 671	0	0	0	0	0	0	0	0	0	898
1238	Dator tehnika, sakaru un cita biroja tehnika	1 058	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

B sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Nolietojums (amortizācija) un vērtības samazinājums						
		aprēķināts pārskata periodā (+)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 2100 kontu grupām (+,-)	Korekcijas (+,-)	bez atīdzības		pārvietošana starp 1100 un 1200 līmeņa kontiem
						saņemts (+)	nodots (-)	
A	B	15	16	17	18	19	20	21
(1100 + 1200)n	ILGTERMIŅA NEFINANŠU AKTĪVI	58 166	0	0	0	0	0	0
1100n	NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI	64	0	0	0	0	0	0
1130n	Pārējie nemateriālie ieguldījumi	64	0	0	0	0	0	0
1200n	PAMATLĪDZEKĻI	58 102	0	0	0	0	0	0
1210n	Zeme, ēkas un būves	21 364	0	0	0	0	0	0
1212n	Nedzīvojamās ēkas	21 364	0	0	0	0	0	0
1230n	Pārējie pamatlīdzekļi	36 738	0	0	0	0	0	0
1232n	Saimniecības pamatlīdzekļi	35 743	0	0	0	0	0	0
1238n	Dator tehnika, sakaru un cita biroja tehnika	995	0	0	0	0	0	0

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

Darba materiāls nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu skaidrojumam

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils
 Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde
 Pārskata periods (gads)

KODI
9,0003E+10
2014

(euro)

A	B	Sākotnējā vērtība					Nolietojums				
		sākotnējā atzišana un inventarizācijas rezultāti (+,-)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 2100 kontu grupām (+,-)	pārvietošana (+, -) starp 1100 un 1200 līmeņa kontiem	pārvērtēšana (+)	avansa maksājumi iepriekšējos periodos (+)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 2100 kontu grupām (+,-)	Korekcijas	pārvietošana starp 1100 un 1200 līmeņa kontiem
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
(1100 + 1200)	ILGTERMIŅA NEFINANŠU AKTĪVI	0	0	0	0	0	898	0	0	0	0
1200	PAMATLĪDZEKĻI	0	0	0	0	0	898	0	0	0	0
1230	Pārējie pamatlīdzekļi	0	0	0	0	0	898	0	0	0	0
1232	Saimniecības pamatlīdzekļi	0	0	0	0	0	898	0	0	0	0

Atbildīgais finanšu darbinieks



Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 2
 Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 2
 2. Parakstīts - AFD 16.03.2015 08:58:15
 1. Parakstīts - AFD 16.03.2015 08:58:15

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

Veidlapa Nr. 6

Krājumu izmaiņu pārskats

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

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods (gads)

KODI

90002682862

2014

(euro)

A sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	pārskata perioda sākumā	Sākotnējā vērtība									pārskata perioda beigās (1.līdz 11. ailes summa)	
			darījumi (+,-)		sākotnējā atzišana (+)/ izslēgšana (-)				bez atlīdzības		pārvietošana (+,-) starp 2100 līmeņa kontiem		avansa maksājumi iepriekšējos periodos (+)
			palielinājums (+)	samazinājums (-)	sākotnējā atzišana un inventarizācijas rezultāti (+,-)		izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 1100/1200 kontu grupām (+,-)	bez atlīdzības				
					palielinājums (+)	samazinājums (-)			saņemts (+)	nodots (-)			
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2100	KRĀJUMI	3 022											2 997
2110	Izejvielas un materiāli	3 022											2 997
2114	Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	2 997											2 997
2115	Kurināmais, degviela, smērvielas	26											0

29

B sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Vērtības samazinājums									Atlikusī vērtība	
		pārskata perioda sākumā	aprēķināts pārskata periodā (+)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/no 1100/1200 kontu grupām (+,-)	korekcijas (+,-)	bez atlīdzības		pārvietošana (+,-) starp 2100 līmeņa kontiem	pārskata perioda beigās (13.līdz 20.ailes 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	3 022	2 997
2110v	Izejvielas un materiāli	0								0	3 022	2 997
2114v	Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	0								0	2 997	2 997
2115v	Kurināmais, degviela, smērvielas	0								0	26	0

Atbildīgais finanšu darbinieks



Svetlana Zolotuhina

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

Darba materiāls krājumu izmaiņu skaidrojumam (pilna kustība)

KODI

90002682862

2014

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils
Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods (gads)

(euro)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Sākotnējā vērtība								Vērtības samazinājums								
		darījumi(+,-)		sākotnējā atzišana (+)/ izslēgšana (-)						pārvietošana (+,-) starp 2100 līmeņa kontiem	avansa maksājumi iepriekšējos periodos (+)	aprēķināts pārskata periodā (+)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/no 1100/1200 kontu grupām (+,-)	korekcijas (+,-)	bez atlīdzības		pārvietošana (+,-) starp 2100 līmeņa kontiem
		palielinājums (+)	samazinājums (-)	sākotnējā atzišana un inventarizācijas rezultāti (+,-)		izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 1100/1200 kontu grupām (+,-)	bez atlīdzības								saņemts (+)	nodots (-)	
				palielinājums (+)	samazinājums (-)			saņemts (+)	nodots (-)									
A	B	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	14	15	16	17	18	19	20
2100	KRĀJUMI	27 047	0	0	0	-28 120	0	0	0	0	1 047	0	0	0	0	0	0	0
2110	Izejvielas un materiāli	16 790	0	0	0	-16 816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2114	Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	16 382	0	0	0	-16 382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2115	Kurināmais, degviela, smērvielas	408	0	0	0	-434	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2160	Inventārs	10 257	0	0	0	-11 304	0	0	0	0	1 047	0	0	0	0	0	0	0
2162	Apģērbi, apavi, veļa un gultas piederumi	948	0	0	0	-948	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2169	Pārējais inventārs	9 309	0	0	0	-10 356	0	0	0	0	1 047	0	0	0	0	0	0	0

30

Atbildīgais finanšu darbinieks

Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

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

Darba materiāls Nr.DM_6

Darba materiāls krājumu izmaiņu skaidrojumam

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods (gads)

KODI

90002682862

2014

(euro)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Sākotnējā vērtība					Vērtības samazinājums				
		sākotnējā atzīšana (+)/ izslēgšana (-)				pārvietošana (+,-) starp 2100 līmeņa kontiem	avansa maksājumi iepriekšējos periodos (+)	aprēķināts pārskata periodā (+)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/no 1100/1200 kontu grupām (+,-)	korekcijas (+,-)
		sākotnējā atzīšana un inventarizācijas rezultāti (+,-)		izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 1100/1200 kontu grupām (+,-)						
		palielinājums (+)	samazinājums (-)								
A	B	4	5	6	7			14	15	16	17
2100	KRĀJUMI	0	0	-28 120	0	0	1 047	0	0	0	0
2110	Izejvielas un materiāli	0	0	-16 816	0	0	0	0	0	0	0
2114	Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	0	0	-16 382	0	0	0	0	0	0	0
2115	Kurināmais, degviela, smērvielas	0	0	-434	0	0	0	0	0	0	0
2160	Inventārs	0	0	-11 304	0	0	1 047	0	0	0	0
2162	Apģērbi, apavi, veļa un gultas piederumi	0	0	-948	0	0	0	0	0	0	0
2169	Pārējais inventārs	0	0	-10 356	0	0	1 047	0	0	0	0

Atbildīgais finanšu darbinieks _____



Svetlana Zolotuhina

SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI
PARAKSTĪTS EPĀRSKATU
SISTĒMĀVeidlapas aktuālās redakcijas
numurs: Nr. 2
Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 2
2. Parakstīts - AFD 16.03.2015
08:58:15
1. Parakstīts - AFD 16.03.2015
08:58:15

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

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

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods (gads)

KODI

90002682862

2014

(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
1280	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	0	0	0	898	0	898
S100000	Rezidenti	0	0	0	898	0	898
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	0	0	0	898	0	898
1283	Avansa maksājumi par pārējiem pamatlīdzekļiem	0	0	0	898	0	898
S100000	Rezidenti	0	0	0	898	0	898
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	0	0	0	898	0	898
2180	Avansa maksājumi un uzkrājumi avansiem par krājumiem	0	0	0	1 047	0	1 047
S100000	Rezidenti	0	0	0	1 047	0	1 047
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	0	0	0	1 047	0	1 047
2181	Avansa maksājumi par krājumiem	0	0	0	1 047	0	1 047
S100000	Rezidenti	0	0	0	1 047	0	1 047
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	0	0	0	1 047	0	1 047
2400	Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem un projektiem	130	0	130	40	0	40
S100000	Rezidenti	130	0	130	40	0	40
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	130	0	130	40	0	40
2420	Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem un projektiem	130	0	130	40	0	40
S100000	Rezidenti	130	0	130	40	0	40
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	130	0	130	40	0	40
2429	Pārējie nākamo periodu izdevumi	130	0	130	40	0	40
S100000	Rezidenti	130	0	130	40	0	40
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	130	0	130	40	0	40

Paskaidrojumi par:

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

Kods	Objekta (mērķa) nosaukums	Bruto apjoms
NPLZEM	Nākamo periodu izdevumi līdz 1400 euro	130
	Kopā	130

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

Kods	Objekta (mērķa) nosaukums	Bruto apjoms

- izveidotajiem uzkrājumiem nedrošajiem (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

Atbildīgais finanšu darbinieks



Svetlana Zolotuhina

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils
Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde
Pārskata periods: (gads)

KODI
90002682862
2014

(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	2 786	1 002	1 784	2 565	1 002	1 564
S100000	Rezidenti	2 786	1 002	1 784	2 565	1 002	1 564
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	2 255	1 002	1 253	1 791	1 002	790
S140000	Mājsaimniecības	61	0	61	0	0	0
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas // Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	470	0	470	774	0	774
2310	Prasības pret pircējiem un pasūtītājiem	2 786	1 002	1 784	2 565	1 002	1 564
S100000	Rezidenti	2 786	1 002	1 784	2 565	1 002	1 564
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	2 255	1 002	1 253	1 791	1 002	790
S140000	Mājsaimniecības	61	0	61	0	0	0
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas // Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	470	0	470	774	0	774
2319	Pārējās prasības pret pircējiem un pasūtītājiem	2 786	1 002	1 784	2 565	1 002	1 564
S100000	Rezidenti	2 786	1 002	1 784	2 565	1 002	1 564
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	2 255	1 002	1 253	1 791	1 002	790
S140000	Mājsaimniecības	61	0	61	0	0	0
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas // Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	470	0	470	774	0	774

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
------	----------------------------	--------------	------------	----------	--------------------

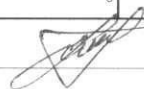
- piešķirtajiem nekustamā īpašuma nodokļa atvieglojumiem pārskata gadā:

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

- izveidotajiem uzkrājumiem nedrošām (šaubīgām) prasībām 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
2300u	DEBITORI	0	0	0	0	1 002	1 002
2310u	Prasības pret pircējiem un pasūtītājiem	0	0	0	0	1 002	1 002
2319u	Pārējās prasības pret pircējiem un pasūtītājiem	0	0	0	0	1 002	1 002

Atbildīgais finanšu darbinieks



Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 2

Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 2

2. Parakstīts - AFD 16.03.2015 08:58:12

1. Parakstīts - AFD 16.03.2015 08:58:12

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 "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods (gads)

KODI

90002682862

2014

(euro)

Konta Nr. / klasifi- kācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
A	B	1	2
5000	Kreditori	18 370	17 336
S100000	Rezidenti	18 370	17 336
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	12 813	10 790
S130000	Vispārējā valdība	1 574	3 368
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība) // Valsts struktūras	1 574	2 705
S130120	Ministriju un centrālo valsts iestāžu padotības iestādes (izņemot no valsts budžeta daļēji finansētas atvasinātas publiskas personas, budžeta nefinansētas iestādes, publiskos nodibinājumus)	0	2 705
S130122	Citas ministrijas vai centrālās valsts iestādes padotības iestādes (izņemot no valsts budžeta daļēji finansētas atvasinātas publiskas personas, budžeta nefinansētas iestādes, publiskos nodibinājumus)	0	2 705
S130190	Valsts budžets	1 574	x
S130400	Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras (Sociālās nodrošināšanas fondi) // Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras	0	663
S140000	Mājsaimniecības	3 661	2 813
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas // Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	322	366
5200-5900	Īstermiņa saistības	18 370	17 336
S100000	Rezidenti	18 370	17 336
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	12 813	10 790
S130000	Vispārējā valdība	1 574	3 368
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība) // Valsts struktūras	1 574	2 705
S130120	Ministriju un centrālo valsts iestāžu padotības iestādes (izņemot no valsts budžeta daļēji finansētas atvasinātas publiskas personas, budžeta nefinansētas iestādes, publiskos nodibinājumus)	0	2 705
S130122	Citas ministrijas vai centrālās valsts iestādes padotības iestādes (izņemot no valsts budžeta daļēji finansētas atvasinātas publiskas personas, budžeta nefinansētas iestādes, publiskos nodibinājumus)	0	2 705
S130190	Valsts budžets	1 574	x
S130400	Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras (Sociālās nodrošināšanas fondi) // Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras	0	663
S140000	Mājsaimniecības	3 661	2 813
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas // Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	322	366
5300/ 5310	Īstermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem	10 102	8 146
S100000	Rezidenti	10 102	8 146
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	10 102	8 146
5311	Saistības pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem	88	98
S100000	Rezidenti	88	98
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	88	98
5316	Saistības pret radniecīgajām kapitālsabiedrībām	10 014	8 048
S100000	Rezidenti	10 014	8 048
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	10 014	8 048
5400	Īstermiņa uzkrātās saistības	7 523	6 279
S100000	Rezidenti	7 523	6 279
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	2 711	2 644
S130000	Vispārējā valdība	844	663
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība) // Valsts struktūras	844	0
S130190	Valsts budžets	844	x
S130400	Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras (Sociālās nodrošināšanas fondi) // Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras	0	663
S140000	Mājsaimniecības	3 646	2 813

S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas // Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	322	159
5420	Īstermiņa uzkrātās saistības	7 523	6 279
S100000	Rezidenti	7 523	6 279
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	2 711	2 644
S130000	Vispārējā valdība	844	663
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība) // Valsts struktūras	844	0
S130190	Valsts budžets	844	x
S130400	Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras (Sociālās nodrošināšanas fondi) // Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras	0	663
S140000	Mājsaimniecības	3 646	2 813
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas // Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	322	159
5421	Uzkrātās saistības norēķiniem ar darbiniekiem	3 646	2 813
S100000	Rezidenti	3 646	2 813
S140000	Mājsaimniecības	3 646	2 813
5422	Uzkrātās saistības norēķiniem par nodokļiem un sociālās apdrošināšanas maksājumiem	844	663
S100000	Rezidenti	844	663
S130000	Vispārējā valdība	844	663
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība) // Valsts struktūras	844	0
S130190	Valsts budžets	844	x
S130400	Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras (Sociālās nodrošināšanas fondi) // Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras	0	663
5424	Uzkrātās saistības norēķiniem ar piegādātājiem un darbuzņēmējiem	3 033	2 803
S100000	Rezidenti	3 033	2 803
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	2 711	2 644
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas // Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	322	159
5700/ 5720	Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi	730	2 705
S100000	Rezidenti	730	2 705
S130000	Vispārējā valdība	730	2 705
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība) // Valsts struktūras	730	2 705
S130120	Ministriju un centrālo valsts iestāžu padotības iestādes (izņemot no valsts budžeta daļēji finansētas atvasinātas publiskas personas, budžeta nefinansētas iestādes, publiskos nodibinājumus)	0	2 705
S130122	Citas ministrijas vai centrālās valsts iestādes padotības iestādes (izņemot no valsts budžeta daļēji finansētas atvasinātas publiskas personas, budžeta nefinansētas iestādes, publiskos nodibinājumus)	0	2 705
S130190	Valsts budžets	730	x
5723	Pievienotās vērtības nodoklis	730	2 705
S100000	Rezidenti	730	2 705
S130000	Vispārējā valdība	730	2 705
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība) // Valsts struktūras	730	2 705
S130120	Ministriju un centrālo valsts iestāžu padotības iestādes (izņemot no valsts budžeta daļēji finansētas atvasinātas publiskas personas, budžeta nefinansētas iestādes, publiskos nodibinājumus)	0	2 705
S130122	Citas ministrijas vai centrālās valsts iestādes padotības iestādes (izņemot no valsts budžeta daļēji finansētas atvasinātas publiskas personas, budžeta nefinansētas iestādes, publiskos nodibinājumus)	0	2 705
S130190	Valsts budžets	730	x
5800	Pārējās īstermiņa saistības	15	0
S100000	Rezidenti	15	0
S140000	Mājsaimniecības	15	0
5810	Pārējās īstermiņa saistības	15	0
S100000	Rezidenti	15	0
S140000	Mājsaimniecības	15	0
5811	Citas saistības pret personālu	15	0
S100000	Rezidenti	15	0
S140000	Mājsaimniecības	15	0
5900	Nākamo periodu ieņēmumi un saņemtie avansi	0	206
S100000	Rezidenti	0	206
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas // Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	0	206
5910	Nākamo periodu ieņēmumi un saņemtie avansi	0	206
S100000	Rezidenti	0	206
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas // Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	0	206

5911	Saņemtie īstermiņa avansi par precēm un pakalpojumiem	0	206
S100000	Rezidenti	0	206
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas // Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	0	206

Paskaidrojumi par:

- rindā 5140 "Ilgtermiņa 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. 2

Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 2

2. Paraksts - AFD 16.03.2015 08:58:13

1. Paraksts - AFD 16.03.2015 08:58:13

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Likums/plāns gadam		Budžeta izpilde		Izpilde pēc uzkrāšanas principa	
		likumā/ plānā apstiprināts	plāns ar izmaiņām	pārskata perioda PAVISAM (8.+12.+13.+14.)	iepriekšējā pārskata periodā	pārskata periodā	iepriekšējā pārskata periodā
A	B	1	2	4	15	16	17
3.0.	Pārejie izdevumi, kas veidojas pēc uzkrāšanas principa un nav klasificēti iepriekš	0	0	0	0	2	1 086
8000	Dažādi izdevumi, kas veidojas pēc uzkrāšanas principa un nav klasificēti iepriekš	0	0	0	0	2	1 086
8100	Zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	0	0	0	0	2	21
8600	Izdevumi nedrošo debitoru parādu norakstīšanai un uzkrājumu veidošanai	0	0	0	0	0	1 064
III.	IENĒMUMU PĀRSNIEGUMS (+), DEFICĪTS (-) (I.-II.)	-16 142	-16 142	7 258	11 861	-37 549	-34 315
IV.	FINANŠĒŠANA	16 142	16 142	-7 258	-11 861	X	X
F20010000	Naudas līdzekļi un noguldījumi (bilances aktīvā)	16 142	16 142	-7 258	-11 861	X	X
F22010000	Pieprasījuma noguldījumi (bilances aktīvā)	16 142	16 142	-7 258	-11 861	X	X
F22010010	Pieprasījuma noguldījuma veikšana	-355 730	-359 344	-300 027	-265 792	X	X
F22010020	Pieprasījuma noguldījuma izņemšana	371 872	375 486	292 769	253 931	X	X

Atbildīgais finanšu darbinieks _____

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1

Izveletās redakcijas numurs: Nr. 1

1. Sagatavošana 02.03.2015 18:03:00

Budžeta iestādes nosaukums: Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde "Kultūras pils", 90002682862

Pārskats par budžeta izpildi (savstarpējiem darījumiem) 2014.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			299812	303426	226125	225888
Daugavpils pilsētas domes Finanšu nodaļa	19.3.0.0.	Pašvaldības iestāžu saņemtie transferti no augstākas iestādes	298445	302059	224758	224758
Bērnu un Jauniešu cents "Jaunība"	21.3.8.1.	Ieņēmumi par telpu nomu	428	428	428	354
Bērnu un Jauniešu cents "Jaunība"	21.3.8.3.	Ieņēmumi no kustamā īpašuma iznomāšanas	162	162	162	134
Daugavpils pilsētas izglītības pārvalde	21.3.8.3.	Ieņēmumi no kustamā īpašuma iznomāšanas	777	777	777	642

Grāmatvede _____ S.Zolotuhina

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

Pārskats par dažādiem ieņēmumiem un izdevumiem

Ministrijas, valsts centrālās iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils _____

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde _____

Pārskata periods (gads) _____

KODI

90002682862

2014

(euro)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Pārskata periods					Iepriekšējais pārskata periods				
		pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citi budžeti	kopā (1. līdz 4. ailes summa)	pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citi budžeti	kopā (6. līdz 9. ailes summa)
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	I. Ieņēmumi kopā	343	0	0	0	343	1 064	0	0	0	1 064
8100	Finanšu ieņēmumi	2	0	0	0	2	0	0	0	0	0
8180	Finanšu ieņēmumi no euro ieviešanas	2	0	0	0	2	x	x	x	x	x
8500	Pārējie ieņēmumi	341	0	0	0	341	1 064	0	0	0	1 064
8550	Ieņēmumi no izveidoto uzkrājumu samazināšanas	0	0	0	0	0	1 064	0	0	0	1 064
8555	Ieņēmumi no nedrošajām prasībām un avansiem par pakalpojumiem izveidoto uzkrājumu samazināšanas	0	0	0	0	0	1 064	0	0	0	1 064
8590	Pārējie iepriekš neklasificētie ieņēmumi	341	0	0	0	341	0	0	0	0	0
8599	Pārējie iepriekš neklasificētie ieņēmumi	341	0	0	0	341	0	0	0	0	0
	II. Izdevumi kopā	2	0	0	0	2	1 086	0	0	0	1 086
8200	Finanšu izdevumi	2	0	0	0	2	21	0	0	0	21
8210	Izdevumi no valūtas kursu svārstībām	0	0	0	0	0	21	0	0	0	21
8211	Pamatbudžeta valūtas kursu svārstību izdevumi	0	0	0	0	0	21	0	0	0	21
8280	Finanšu izdevumi no euro ieviešanas	2	0	0	0	2	x	x	x	x	x
8600	Pārējie izdevumi	0	0	0	0	0	1 064	0	0	0	1 064
8630	Izdevumi no prasību norakstīšanas un aizdevumu dzēšanas	0	0	0	0	0	1 064	0	0	0	1 064
8631	Izdevumi no prasību norakstīšanas	0	0	0	0	0	1 064	0	0	0	1 064

Paskaidrojumi par:

- kontā 8599 "Pārējie iepriekš neklasificētie ieņēmumi" uzskaitītajiem darījumiem un to apmēru:

Kods	Darījuma apraksts	Pārskata periods				
		pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citi budžeti	kopā (1. līdz 4. ailes summa)
A	B	1	2	3	4	5
8599.PAR	Līgumsodi un procentu maksājumi par saistību neizpildi	341	0	0	0	341
	Kopā	341	0	0	0	341

- kontā 8699 "Pārējie iepriekš neklasificētie izdevumi" uzskaitītajiem darījumiem un to apmēru:

(euro)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Pārskata periods				Iepriekšējais pārskata periods					
		pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citi budžeti	kopā (1. līdz 4. ailes summa)	pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citi budžeti	kopā (6. līdz 9. ailes summa)
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Kods	Darījuma apraksts	Pārskata periods				
		pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citi budžeti	kopā (1. līdz 4. ailes summa)
A	B	1	2	3	4	5

Atbildīgais finanšu darbinieks

Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 2

Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 2

2. Parakstīts - AFD 16.03.2015 08:58:11

1. Parakstīts - AFD 16.03.2015 08:58:11

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

Informācija par iznomātajiem (izīrētajiem) aktīviem**Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums** Daugavpils

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

Pārskata periods (gads)

KODI

90002682862

2014

(euro)

Aktīva grupas/institucionālā sektora		Iznomātā (izīrētā) objekta īss apraksts	Saņemamās nomas maksas sadalījums pa termiņiem (naudas plūsma) (kur n ir pārskata gads)					
kods	nosaukums		kopā	n+1	n+2	n+3	n+4	>n+5
			(2.+3.+4.+5.+6.)					
A	B	C	gadā					
			1	2	3	4	5	6
1200	Pamatlīdzekļi	x	27 704	8 839	8 839	8 839	1 187	0
S100000	Rezidenti	x	27 704	8 839	8 839	8 839	1 187	0
S110000	Nefinanšu sabiedrības	x	27 704	8 839	8 839	8 839	1 187	0
1210	Zeme, ēkas un būves	x	27 704	8 839	8 839	8 839	1 187	0
S100000	Rezidenti	x	27 704	8 839	8 839	8 839	1 187	0
S110000	Nefinanšu sabiedrības	x	27 704	8 839	8 839	8 839	1 187	0
1212	Nedzīvojamās ēkas	Nedzīvojamo telpu noma	27 704	8 839	8 839	8 839	1 187	0
S100000	Rezidenti	x	27 704	8 839	8 839	8 839	1 187	0
S110000	Nefinanšu sabiedrības	x	27 704	8 839	8 839	8 839	1 187	0

Atbildīgais finanšu darbinieks  Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 2

Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 2

2. Paraksts - AFD 16.03.2015 08:58:16

1. Paraksts - AFD 16.03.2015 08:58:16

KULTŪRAS PILS BILANCES POSTEŅU PASKAIDROJUMI

2014.gada pārskata periodā Daugavpils pilsētas domes budžeta iestādes „Kultūras pils” bilances kopsumma sastādīja EUR 1 562 032. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu bilances kopsumma samazinājās par EUR 36 515.

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumi

Piezīme Nr. 1.1.3.

Nemateriālie ieguldījumi

Pārējie nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi bilancē atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot amortizāciju.

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Pārējie nemateriālie ieguldījumi	363	0	+363

Pārskata periodā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, nemateriālo ieguldījumu summa palielinājās par EUR 363. Tas saistīts ar izstrādāto un nodoto ekspluatācijā marta mēnesī Kultūras pils WEB vietni www.dkp.lv pēc līguma Nr.13-W180-N SIA „Latinsoft” par summu EUR 427, samazinājās par EUR 64 – aprēķināta amortizācija.

Piezīme Nr. 1.2.1.

Zeme, ēkas un būves

Pamatlīdzekļi bilancē atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts saskaņā ar pamatlīdzekļu kategorijām pēc Ministru kabineta 2009.gada 15.decembra noteikumu Nr.1486 „Kārtība, kādā budžeta iestādes kārto grāmatvedības uzskaiti” pielikumā Nr.2 noteiktām normām.

1.1. Dzīvojamās un nedzīvojamās ēkas	1%
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 (+,-)
Zeme	35 569	35 569	0
Ēkas un būves	1 277 283	1 298 647	-21 364
Kopā:	1 312 852	1 334 216	-21 364

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu zemes, ēkas un būves atlikusī vērtība samazinājās par aprēķināto pārskata periodā ēkas nolietojuma summu EUR 21 364.

Piezīme Nr. 1.2.3.

Pārējie pamatlīdzekļi

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Saimniecības pamatlīdzekļi	218 467	239 641	-21 174
Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	2 039	1 976	+63
Kopā:	220 506	241 618	-21 112

Pārējo pamatlīdzekļu atlikušās vērtības kopsumma pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, samazinājās par EUR 21 112. Pārskata periodā, saimnieciskās darbības veikšanai un pasākumu kvalitātes paaugstināšanai, tika iegādāti saimniecības pamatlīdzekļi, skaņas, gaismas iekārtas un mēbeles par EUR 15 627.

Piezīme Nr. 1.2.8.

Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	0	898	-898
Kopā:	0	898	-898

Pārskata periodā iegādāts ventilators Jem AF-1MkII pasākumu un koncertu apkalpošanai par iepriekšējā perioda SIA „Diogens audio” veikto avansa maksājumu.

Piezīme Nr. 2.1

Krājumi

Krājumi ir iestādes īstermiņa aktīvi, kas paredzēti tās darbības nodrošināšanai un tiks izlietoti saimnieciskās darbības procesā.

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Saimniecības materiāli	2 997	2 997	0
Degviela	0	26	-26
Avansa maksājumi par krājumiem	0	1 047	-1 047
Kopā:	2 997	4 069	-1 072

Pārskata periodā krājumu bilances summa samazinājās par EUR 1 072, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu. Pārskata perioda beigās degvielas atlikums samazinājās par EUR 26. Par veikto iepriekšējā periodā avansa maksājumu SIA „Diogens audio” tika iegādāts inventārs EUR 1 047 apmērā. Inventārs nodots ekspluatācijā, norakstīts izdevumos un ņemts operatīvajā uzskaitē zembilancē. Tādējādi krājumu bilances summa pārskata perioda beigās sastāda EUR 2997.

Piezīme Nr. 2.3.

Debitori

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, tie ir parādi par telpu nomu saskaņā ar noslēgtiem līgumiem un salīdzināti uz pārskata perioda beigām.

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Nefinanšu komersanti	1 253	790	+463
SIA ”TELE 2”, 40003272854	157	165	-8
SIA „Kare pluss”, 41503014910	284	283	+1
SIA „Merkurita LV”, 40003907193	0	276	-276
SIA „Germes West”, 41503054595	67	66	+1
SIA „ST.TECH PROJEKT”, 40103356819	334	0	+334
SIA „Aurora Baltika”, 40003445684	69	0	+69
SIA „EM Concert Baltics”, 40103746104	342	0	+342
Mājsaimniecības	61	0	+61

Alla Ivanova, pers.kods 250253-10226	61	0	+61
Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	470	774	-304
SO Horeogrāfiskais kolektīvas „Avotiņš” 40008051293	0	57	-57
Vecāku pieredzes apmaiņas klubs „Laimīgi bērni un vecāki”, 50008121431	281	437	-156
Daugavpils autisma centrs „Mūsu pasaule”, 40008215364	189	280	-91
Kopā:	1 784	1 564	+220

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, debitoru parāda summa palielinājās par EUR 220.

Iepriekšējos periodos izveidotas uzkrājumi pret SIA „De Art” par summu EUR 1002 apmērā, par neapmaksāto telpu nomas rēķinu no 2011.gada 12.aprīļa. Uzkrājumi izveidotas uzreiz apšaubāmās summas apmērā, saskaņā ar SIA „De’ Art” darbības pārtraukšanu.

Piezīme Nr. 2.4.

Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem un projektiem

Šis postenis ietver nākamo periodu izdevumus par pakalpojumiem, par kuriem apmaksāti avansi pārskata periodā.

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
SIA „FMG.LV”, 40103429934	45	40	+5
SIA „Latvijas Tālrūnis”	85	0	+85
Kopā:	130	40	+90

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu pārējie nākamo periodu izdevumi palielinājās par EUR 90. Šajā postenī atspoguļoti izdevumi par periodiskās preses pasūtīšanu 2015.gadam iestādes vajadzībām EUR 45 apmērā, kā arī informācijas izvietošana www.zl.lv biznesa uzziņu portālā par EUR 52 un informācijas komplekts www.pilsēta24.lv par EUR 33.

Piezīme Nr. 2.6.

Naudas līdzekļi

Naudas līdzekļi sastāv no atlikumiem kredītiestādēs pārskata perioda beigās.

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Norēķinu konts AS SEB bankā (maksas pakalpojumi)	32	396	-364
Norēķinu konts AS Citadele bankā (maksas pakalpojumi)	23 368	15 746	+7 622
Kopā:	23 400	16 142	+7 258

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, naudas līdzekļu atlikuma summa palielinājās par EUR 7 258. 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 samazinājās par pārskata gada budžeta izpildes rezultātu EUR 37 548.

Budžeta gada 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	1 581 211	1 615 526	-34 315
Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	-37 549	-34 315	-3 234
Kopā:	1 543 662	1 581 210	-37 548

Piezīme Nr. 5.3.

Īstermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Šajā postenī atspoguļotas īstermiņa saistības par saņemtajiem pakalpojumiem un precēm pārskata perioda beigās. Kreditoru atlikumi salīdzināti uz pārskata perioda beigām.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Saistības pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem	88	98	-10
SIA „Tele 2”, 40003272854	0	8	-8
SIA „Ingrid A”, 41503003476	0	78	-78
SIA „Latvijas Tālrunis”, 40003050681	67	0	+67
SIA „Eden Springs Latvia”, LV40003387808	21	12	+9
Saistības pret radniecīgajām kapitālsabiedrībām	10 014	8 048	+1 966
PAS „Daugavpils siltumtīkli”, 41503002945	9 687	7 776	+1 911
SIA „Daugavpils ūdens”, 41503002432	327	272	+55
Kopā:	10 102	8 146	+1 956

Pārskata periodā īstermiņa saistības ar piegādātājiem palielinājās par EUR 1 956, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu.

Piezīme Nr. 5.4.2.

Īstermiņa uzkrātās saistības

Šis postenis ietver neizmantoto atvaļinājumu uzkrājumus un uzkrātās saistības norēķiniem par sociālās apdrošināšanas maksājumiem, kā arī izdevumus par pakalpojumiem pārskata periodā, par kuriem rēķini izrakstīti ar nākamā perioda datumiem.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	3 646	2 813	+833
Uzkrājumi norēķiniem par sociālās apdrošināšanas maksājumiem	844	663	+181

Uzkrājumi norēķiniem ar piegādātājiem, t.sk. AS „Latvenergo”, LV40003032949	2 705	2 643	+62
SIA „Tele 2”, LV40003272854	6	0	+6
Biedrība AKKA/LAA, 40008043690	322	160	+162
Kopā:	7 523	6 279	+1 244

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu, īstermiņa uzkrātās saistības palielinājās par EUR 1 244.

Piezīme Nr. 5. 7.

Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

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.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Pievienotās vērtības nodoklis	730	2 705	-1 975
Kopā:	730	2 705	-1 975

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, valsts budžetā maksājamā pievienotās vērtības nodokļa summa pārskata perioda beigās samazinājās par EUR 1 975.

Norēķini par nodokļiem

Nodokļa veids	Atlikums uz 01.01.2014	Aprēķināts 2014.gadā	Samaksāts 2014.gadā	Atlikums uz 31.12.2014
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	0	13 585	13 585	0
Sociālās iemaksas	0	33 886	33 886	0
Pievienotās vērtības nodoklis	2705	2 514	4 489	730
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	275	275	0
Kopā	2 705	50 260	52 235	730

Pārskata gadā no darbinieku darba algām tika ieturēts iedzīvotāju ienākuma nodoklis EUR 13 585 apmērā un pārskaitīts valsts budžetā. Ka arī aprēķināts un pārskaitīts valsts budžetā sociālais nodoklis EUR 33 886 apmērā.

Pārskata periodā pievienotās vērtības nodoklis aprēķināts EUR 2 514 apmērā un EUR 4 489 pārskaitīts valsts budžetā.

2014.gadā aprēķināts un pārskaitīts budžeta nekustamā īpašuma nodoklis EUR 275.apmērā.

Uz perioda beigām nesamaksātā nodokļu summa sastāda EUR 730, kas aprēķināta par 2014.gada decembra mēnesi. VID elektroniski izdotajā izziņā Nr.8319 konstatēts, ka uz gada beigām iestādei nav nodokļu un citu valsts noteikto obligāto maksājumu parādu.

Piezīme Nr. 5. 8.

Pārējās īstermiņa saistības

Šis postenis ietver īstermiņa saistības pret iestādes darbiniekiem, kuru apmaksas termiņš nepārsniedz gadu no bilances datuma.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Citas saistības pret personālu	15	0	+15
Kopā:	15	0	+15

Pārskata perioda beigās citas saistības pret personālu palielinājās par EUR 15, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu.

Kreditoru izmaiņas uzrādītas veidlapā Nr.8-2 „Pārskats par saistībām”.

Piezīme Nr. 5.9.

Nākamo periodu ieņēmumi un saņemtie avansi

Šajā postenī atspoguļoti pirms bilances datuma saņemtie ieņēmumi par telpu nomas pakalpojumiem, kurus sniegs nākamajā pārskata periodā.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Nākamo periodu ieņēmumi un saņemtie avansi	0	206	-206
Kopā:	0	206	-206

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu nākamo periodu ieņēmumi samazinājās par EUR 206.

ZEMBILANCE

Piezīme Nr. 9.1.1.

Zembilances aktīvi

Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Iespējamie aktīvi	27 704	38 001	-10 297
Kopā:	27 704	38 001	-10 297

Postenī „Iespējamie aktīvi” atspoguļoti nākotnes ieņēmumi par telpu nomu. Kultūras pils noslēdza neapdzīvojamās telpas nomas līgumus ar SIA „Germes West” Nr.1-05/10 par 138.9 kv.m. kafējnīcas telpas nomu un Nr.1-05/11 par 16.7 kv.m. kases telpas nomu, kuru termiņa ilgums ir līdz 2018.gada 06.februārim.

Noslēgts līgums Nr.1-05/10-936 ar SIA „Tele 2” līdz 2018.gada 25.februārim par jumta daļas nomu antenas uzstādīšanai un apkalpošanai.

Piezīme Nr. 9.1.9.

Zembilances aktīvi

Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Citi zembilances aktīvi	43 581	32 276	+11 305
Kopā:	43 581	32 276	+11 305

Šis postenis ietver iegādāto mazvērtīgo inventāru, 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 kontā 2162 „Apģērbi, apavi, veļa un gultas piederumi” un 2169 „Pārējais inventārs”. Nododot ekspluatācijā, mazvērtīgā inventāra vērtība tika norakstīta izdevumos un ņemta operatīvajā uzskaitē zembilancē.

Pārskata periodā iegādāts un nodots ekspluatācijā mīkstais inventārs par EUR 948 un pārējais inventārs par EUR 10 356.

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu citi zembilances aktīvi palielinājās par EUR 11 305.

KULTŪRAS PILS 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 periods	Iepriekšējais pārskata periods	Izmaiņas (+,-)
A1.	Ieņēmumi no pamatdarbības	288 355	257 134	+31 221
A1.2.	Nenodokļu ieņēmumi	341	462	-121
A1.3.	Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	63 256	52 868	+10 388
A1.5.	Transferti	224 758	202 739	+22 019
A1.8.	Citi ieņēmumi no pamatdarbības	0	1 064	-1 064
A2.	Izdevumi no pamatdarbības	325 904	291 428	+34 476
A2.1.	Darba samaksa	101 680	96 472	+5 208
A2.2.	Darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas	23 844	22 891	+953
A2.3.	Komandējumi un dienesta braucieni	1 025	172	+853
A2.4.	Pakalpojumi	112 844	75 533	+37 311
A2.5.	Krājumu, materiālu, preču iegāde	28 070	20 952	+7 118
A2.6.	Nodokļu maksājumi	275	17 148	-16 873
A2.10.	Nolietojuma un amortizācijas izmaksas	58 166	57 195	+971
A2.11.	Citi izdevumi no pamatdarbības	0	1 064	-1 064
A.	Pamatdarbības pārsniegums vai deficīts	-37 549	-34 294	+13 330
B1.	Ieņēmumi no valūtas kursu svārstību rezultāta	2	0	+2
B2.	Izdevumi no valūtas kursu svārstību rezultāta	-2	-21	+19
B.	Cits pārsniegums vai deficīts	0	-21	+21
D.	Perioda neto pārsniegums vai deficīts	-37 549	-34 315	-3 234

Lielāko īpatsvaru ieņēmumos no pamatdarbības „Kultūras pils” veido saņemtie no Daugavpils pilsētas pašvaldības transferti EUR 224 758. Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu pašvaldības transferti palielinājās par EUR 22 019.

Nelielu ieņēmumu daļu veido nenodokļu ieņēmumi, tās ir aprēķinātās soda naudas pasūtītājiem par saistību neizpildīšanu un koncertu atcelšanu. 2014.gadā par saistību neizpildi „Kultūras pils” aprēķina sodas naudu par kopējo summu EUR 816. Saņemtā no pasūtītājiem soda nauda EUR 475 apmērā tika pārskaitīta pašvaldības budžetā. Pārskata perioda beigās nenodokļu ieņēmumi sastāda neapmaksāto summu EUR 341, kas par EUR 121 mazāk nekā iepriekšējā periodā.

Maksas pakalpojumu ieņēmumi iekļauj ienākumus no telpu un kustamā īpašuma iznomāšanas, kā arī ienākumi no ieejas biļešu realizācijas. Salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu, ieņēmumi no maksas pakalpojumiem palielinājās par 19,65% un sastāda EUR 63 256. Maksas pakalpojumu ieņēmumu īpatsvars no kopējiem ieņēmumiem sastāda 21,94%.

Pārskata gadā, citu ieņēmumu no pamatdarbības summa samazinājās par EUR 1 064, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu.

Izdevumu lielāko īpatsvaru veido darba samaksa – 31,2%, darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas – 7,3%, komandējumu izdevumi – 0,3%, izdevumi pakalpojumiem –

34,6%, krājumu un materiālu iegādes izdevumi – 8,6%, aprēķinātā pamatlīdzekļu nolietojuma summa – 18% .

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, izdevumi no pamatdarbības pēc uzkrāšanas principa palielinājās par EUR 34 476.

Darba samaksas izdevumi pārskata periodā palielinājās par EUR 5 208 un darba devēja sociālās iemaksas palielinājās par 953, tas ir saistīts ar minimālās darba algas paaugstināšanas pārskata gadā.

Izdevumi komandējumam pārskata periodā palielinājās par EUR 853, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu.

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu, izmaksas par pakalpojumiem pārskata periodā palielinājās par EUR 37 311. No tiem 2014.gadā palielinājās izdevumi par komunālajiem pakalpojumiem par EUR 13 165, administratīvie izdevumi pasākumu kvalitātes paaugstināšanai palielinājās par EUR 2 298, kā arī sakarā ar grimētavu un kases telpu kārtējo remontu izdevumi remontam palielinājās par EUR 21 471.

Krājumu un preču iegādes izdevumi pārskata gadā palielinājās par EUR 7 118. Tas saistīts ar būvmateriālu un elektropreču iegādes izdevumu palielināšanu telpu remontam, kā arī mazvērtīgā un mīksta inventāra iegādi.

Nolietojuma un amortizācijas izmaksas palielinājās par EUR 971, salīdzinot ar iepriekšējo periodu.

Citi izdevumi no pamatdarbības pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, samazinājās par EUR 1 064.

Nelielu daļu ieņēmumos, EUR 2 apmērā, un izdevumos, tapāt EUR 2 apmērā, veido finanšu ieņēmumi un izdevumi, tas ir starpība, kas veidojas latu konvertācijas uz *euro*, sakarā ar *euro* ieviešanas pārskata gadā.

Kopā ieņēmumi pārskata periodā pēc uzkrāšanas principa sastāda EUR 288 357, izdevumi – EUR 325 906. Pārskata gadā izdevumu pārsniegums sastāda EUR 37 549.

KULTŪRAS PILS PASKAIDROJUMI BUDŽETA IZPILDEI

Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde „Kultūras pils” kā pašvaldības budžeta kultūras iestāde ir pastāvīga juridiska organizācija, kura tiek finansēta no Daugavpils pilsētas domes pamatbudžeta līdzekļiem. „Kultūras pils” pamatienākums ir nomas maksa par lielo koncertzāli koncertu un pasākumu rīkošanas laikā, kā arī pārējo telpu, skaņu un gaismu iekārtu iznomāšanas un ieejas biļešu realizācijas uz pašorganizētiem pasākumiem.

Īeņēmumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā pārskata periodā	Izmaiņas (+,-)
I.	Īeņēmumi kopā	300 027	265 792	+34 235
12.0.0.0.	Pārējie nenodokļu īeņēmumi	0	462	-462
21.3.0.0.	Īeņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem	75 269	62 591	+12 678
19.3.0.0.	Pašvaldības iestāžu saņemtie transferti	224 758	202 739	+22 019

Pārskata periodā kopējie īeņēmumi pēc naudas plūsmas palielinājās par EUR 34 235.

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, Daugavpils pilsētas pašvaldības transferti palielinājās par EUR 22 019. Īeņēmumi no maksas pakalpojumiem salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu palielinājās par EUR 12 678, un sastāda 131,39 % no gada plāna (EUR 57 285).

Būtiskākie budžeta izdevumu posteņi pārskata periodā: atlīdzība, izdevumi pakalpojumu apmaksai, izdevumi krājumu iegādei un kapitālie izdevumi.

Atlīdzība

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā pārskata periodā	Izmaiņas (+,-)
1000	Atlīdzība	124 509	119 450	+5 059

Pārskata gadā atlīdzības izdevumi, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, palielinājās par EUR 5 059.

Komandējumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā pārskata periodā	Izmaiņas (+,-)
2100	Dienesta komandējumi, darba braucieni	623	198	+425

2014.gadā izdevumi dienesta komandējumiem palielinājās par EUR 425, salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu, un sastāda EUR 623.

Pakalpojumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā pārskata periodā	Izmaiņas (+,-)
2200	Pakalpojumi	113 369	94 429	+18 940

2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	913	993	-80
2220	Izdevumi par komunālajiem pakalpojumiem	72 952	77 051	-4 099
2221	Izdevumi par apkuri	47 017	54 779	-7 762
2222	Izdevumi par ūdeni un kanalizāciju	3 399	2 716	+683
2223	Izdevumi par elektroenerģiju	22 536	19 556	+2 980
2230	Administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie izd.	9 966	8 987	+979
2241	Ēku, būvju un telpu kārtējais remonts	19 771	0	+19 771
2243	Iekārtas, inventāra un aparatūras remonts, tehniskā apkalpošana	1 386	571	+815
2244	Ēku, būvju un telpu uzturēšana	5 772	5 748	+24
2249	Pārējie remontdarbu un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi	1 089	0	+1089
2251	Informācijas sistēmas uzturēšana	194	43	+151
2262	Transportlīdzekļu noma	1 187	1 036	+151
2264	Iekārtu un inventāra īre un noma	139	0	+139

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, izdevumi pakalpojumiem palielinājās par EUR 18 940 un sastāda EUR 113 369.

Gada pārskatā, izdevumi par sakariem, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, samazinājās par EUR 80.

Izdevumi par komunālajiem pakalpojumiem pārskata gadā samazinājās par EUR 4 099.

Izdevumi par apkuri samazinājās par EUR 7 762, salīdzinot ar iepriekšējo periodu. Izdevumi par ūdeni un kanalizāciju palielinājās par EUR 683, izdevumi par elektroenerģiju palielinājās par EUR 2 980.

Iestādes administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistīti izdevumi, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, palielinājās par EUR 979.

2014.gadā tika noslēgts līgums Nr.05/2014 ar SIA „Būvdarbi” par grimmētavas un kases telpu remontu, tāpēc izdevumi telpu kārtējam remontam palielinājās pārskata gadā par EUR 19 771.

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, izdevumi par iekārtu, inventāra un aparatūras apkalpošanu un remontu palielinājās par EUR 815.

Ēku, būvju un telpu uzturēšanas izdevumi palielinājās par EUR 24, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu.

Izdevumi informācijas sistēmas uzturēšanai pārskata periodā palielinājās par EUR 151, sakarā ar noslēgto ar SIA „Latinsoft” līgumu Nr.13-W182-S par vietnes apkalpošanu internetā.

Transportlīdzekļu nomas izdevumi, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, palielinājās par EUR 151.

Krājumi, materiāli

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā pārskata periodā	Izmaiņas (+,-)
2300	Krājumi, materiāli, preces, biroja preces un inventārs	30 763	15 430	+15 333
2311	Biroja preces	427	427	0

2312	Inventārs	10 220	6 328	+3 892
2322	Degviela	502	941	-439
2350	Kārtēja remonta un iestāžu uzturēšanas materiāli	18 467	7 251	+11 216
2361	Mīkstais inventārs	1 147	484	+663

Salīdzinot ar iepriekšējo gadu, izdevumi krājumiem un materiāliem palielinājās par EUR 15 333.

Izdevumi biroja precēm palika iepriekšējā perioda līmenī un sastāda EUR 427.

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, izdevumi par inventāra iegādi palielinājās par EUR 3 892, tas ir saistīts ar grimmētavas telpu remontu un interjera atjaunošanu.

Izdevumi par degvielu, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, samazinājās par EUR 439. Tā kā iestādē nav transportlīdzekļa un ir noslēgts līgums ar darbinieku par personīgā transportlīdzekļa izmantošanu darba pienākumu izpildes nodrošināšanai, tāpēc degvielas izdevumi iekļauti EKK kodā 2112 „Pārējie komandējumu un dienesta braucienu izdevumi”.

Pārskata gadā Kultūras pils mazās zāles griestu gaismekļu un elektroinstalācijas nomainīti tika iegādāti materiāli par EUR 5 119, lamināta ieklāšanai kabinetos Nr.216 un Nr.217 – par EUR 1 883, grimmētavas telpās elektrokabeļu nomainīti, gaismekļu uzstādīšanai un keramiskās izlietnes nomainīti – EUR 4 866, grīdas flīzes kases telpā uzklāšanai – EUR 538 un sīkiem remontdarbiem un telpu uzturēšanai – EUR 6061.

Pārskata periodā mīkstā inventāra iegādes izdevumi palielinājās par EUR 663 un sastāda EUR 1 147.

Budžeta iestāžu nodokļu un nodevu maksājumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā pārskata periodā	Izmaiņas (+,-)
2510	Budžeta iestāžu nodokļu maksājumi	4 764	4 748	+16
2512	Budžeta iestāžu pievienotās vērtības nodokļa maksājumi	4 489	4 732	-243
2513	Budžeta iestāžu nekustamā īpašuma nodokļa maksājumi budžetā	275	16	+259

Budžeta iestāžu nodokļu un nodevu maksājumi pārskata gadā palielinājās par EUR 16. Pievienotās vērtības nodokļa maksājumi samazinājās par EUR 243, nekustamā īpašuma nodokļa maksājumi palielinājās par EUR 259, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu.

Kapitālie izdevumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā pārskata periodā	Izmaiņas (+,-)
2.0.	Kapitālie izdevumi	18 339	19 677	-1 338
5130	Pārējie nemateriālie ieguldījumi	517	0	+517
5232	Saimniecības pamatlīdzekļi	16 542	19 677	-3 135
5238	Datortehnika	1 280	0	+1 280

Kapitālie izdevumi pārskata gadā samazinājās par EUR 1 338.

Pārskata periodā iegādāti pārējie nemateriālie ieguldījumi (WEB vietnes izstrādāšana internetā) par EUR 517, kā arī iegādāti saimniecības pamatlīdzekļi (skaņas, gaismas iekārta un mēbeles) par EUR 16 542, kas ir par EUR 3 135 mazāk ne kā iepriekšējā gadā.

Pārskata gada budžeta tāmē bija ieplānota summa EUR 70 244 apmērā tehniskā projekta dokumentācijas izstrādei un autoruzraudzībai Daugavpils pilsētas domes budžeta iestādes „Kultūras pils” ēkas energoefektivitātes pasākumu paaugstināšanai. Šī summa nebija realizēta sakarā ar pakalpojuma līguma parakstīšanu 2014.gada 15.septembrī un paredzēto darbu izpildes termiņu – 4 mēneši, t.i. 2015.gadā.

Ieņēmumu pamatbudžeta plāns 2014.gadam sastāda EUR 359 344, izpilde – EUR 300 027, tādējādi ieņēmumu pamatbudžets izpildīts par 83,49 %.

Izdevumu pamatbudžeta plāns 2014.gadam sastāda EUR 375 486, izpilde – EUR 292 769, tādējādi izdevumu pamatbudžeta izpildīšana sastāda – 77,97 %.

Grāmatvede _____  S.Zolotuhina



LATVIJAS REPUBLIKA
VALSTS IEŅĒMUMU DIENESTS

Reģ. Nr.90000069281, Talejas iela 1, Rīga, LV-1978, tālr. 67122689, e-pasts vid@vid.gov.lv, www.vid.gov.lv

**Izziņa par nodokļu maksātāja VID administrēto nodokļu (nodevu)
parāda esamību vai neesamību**

Rīgā

09.02.2015

Nr. 8319

Nodokļu maksātājs: **Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde "Kultūras pils"**
Reģistrācijas kods: **90002682862**

2015.gada janvāra 26.datumā nodokļu maksātājam nav VID administrēto nodokļu (nodevu)
parāda, kas kopsummā pārsniedz 150.00 euro.

Izziņa sagatavota elektroniski.

Pašvaldības nosaukums **Daugavpils**

Iestādes nosaukums "Kultūras pils" Daugavpils pilsētas domes budžeta iestāde

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 2014.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 darbinieki 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;

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

Revidentu iebilde

Vadības viedoklis

Termiņš

Iestādes vadītājs _____ Aleksandrs Rudzs

Atbildīgais finanšu darbinieks _____ Svetlana Zolotuhina

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ