

**POĻU KULTŪRAS CENTRS**  
**reģ. nr. 90000520513**

**GADA PĀRSKATS**  
**PAR 2014.GADU**

## SATURS

Veidlapas Nr.

Nosaukums

lpp

	Ziņas par iestādi	1
	Vadības ziņojums iestādes 2014.gada pārskatam	2-3
1	Bilance	4-7
2-NP	Naudas plūsmas pārskats	8-9
4-3	Pārskats par darbības finansiālajiem rezultātiem	10
4-1	Pašu kapitāla (neto aktīva) izmaiņu pārskats	11
DM_4-1	Darba materiāls kapitāla (neto aktīva) izmaiņu pārskata skaidrojumam	12
1-1	Naudas līdzekļu atlikumu izvietojums	13
5	Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu pārskats	14-15
DM_5_pilna	Darba materiāls nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu skaidrojumam (pilna kustība)	16
DM_5	Darba materiāls nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu skaidrojumam	17
6	Krājumu izmaiņu pārskats	18
DM_6_pilna	Darba materiāls krājumu izmaiņu skaidrojumam (pilna kustība)	19
DM_6	Darba materiāls krājumu izmaiņu skaidrojumam	20
8-AV	Pārskats par nākamo periodu izdevumiem un avansu maksājumiem	21
8-1	Pārskats par prasībām	22
8-2	Pārskats par saistībām	23-24
2-DII	Pārskats par dažādiem ieņēmumiem un izdevumiem	25-26
2	Pārskats par budžeta izpildi	27-28
N1	Informācija par nomātajiem (izņemot finanšu nomu) aktīviem	29
	Apliecinājums pašvaldības vadībai	30
	Grāmatvedības uzskaites pamatprincipu apraksts	31-35
	2014.gada pārskata skaidrojumi	36-41
	Valsts ieņēmumu dienesta izziņa par norēķiniem ar valsts budžetu	42

## Ziņas par iestādi

Iestādes nosaukums, apzīmējums iestādes identificēšanai	Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde „Poļu kultūras centrs”
Nodokļu maksātāja reģistrācijas numurs	90000520513
Adrese	Daugavpils, Varšava iela 30, LV5404
Iestādes vadītājs	Žanna Stankeviča
Pārskata gads	2014.gada 1.janvāris-31.decembris
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EUR

## VADĪBAS ZIŅOJUMS PIE 2014. GADA PĀRSKATA.

Daugavpils poļu kultūras centrs (turpmāk-PKC) par savas darbības pamatmērķi uzskata poļu kultūras mantojuma un poļu tradīciju saglabāšanu un popularizēšanu ne tikai Daugavpils, Latgales, Latvijas, bet arī Eiropas un pasaules mērogā.

Ik gadu PKC rīko daudzveidīgus kultūras pasākumus dažādām auditorijām ar mērķi izcelt un popularizēt poļu kultūras vērtības un padarīt tās pieejamas mūsu pilsētas iedzīvotājiem un ciemiņiem.

2014.gads bija aktīvs un piesātināts ar daudzveidīgajiem kultūras pasākumiem. Poļu kultūras centrs strādā un realizē dažādu mērogu projektus - gan vietējos, reģionālos, gan arī starptautiskos, kuru galvenais mērķis ir poļu kultūras mantojuma saglabāšana un popularizēšana Latgalē.

PKC ir pieejams plašs aktivitāšu spektrs. Centrā darbojas vairāki pašdarbības kolektīvi - jauktais koris „Promeņ”, deju kolektīvs „Kukuļečka”, vokālais ansamblis „Daugavas krāsas”, teātris „Smaidošā varavīksne”, studentu klubs „Semper Polonia”, senioru klubs, kā arī bērnu klubiņš „Polska Chatka”.

### **2. Galvenie notikumi, kas ietekmējuši iestādes darbību pārskata gadā.**

2014.gads bija notikumiem bagāts. Bija realizētas daudzas ieceres un projekti. Jāatzīmē, ka PKC visu laiku pilnveidojas, attīstās un atrod jaunas nišas, kuras būtu interesantas sabiedrībai.

2014.gadā tika organizēts VII Starptautiskais poļu jauniešu reliģisko dziesmu festivāls, kurā piedalījās bērni un jaunieši no Lietuvas, Polijas un Latvijas. Martā notika kārtējais reģionālais poļu un latviešu dziesmu konkurss, kurā ņēma dalību vokālisti no Krāslavas, Rēzeknes un Daugavpils. 2014.g. pavasarī sadarbībā ar Polijas Republikas vēstniecību Rīgā un Latvijas Universitāti tika realizēts Starptautiskais projekts – īsfilmu festivāls „Short Waves”. PKC aktīvi piedalījās publicista, režisora un rakstnieka Grigorija Amņeļa grāmatas „Radīt pieminēkli” prezentācijas pasākumā, kas noritēja Daugavpils Marka Rotko mākslas centrā. Novembrī poļu kultūras pārstāvji un viesi pulcējās uz svinīgo pasākumu Kultūras pilī par godu Polijas un Latvijas Neatkarības dienām.

PKC 2014.gadā tika organizēti jau tradicionālie pasākumi, no kuriem visspilgtāk pilsētas iedzīvotāju atmiņās palika šādi sarīkojumi:

- Jaungada balle (16.01.14.)
- Treknā ceturdiena (27.02.14.)
- Lieldienu koncerts (23.04.14.)
- Varšavas ielas svētki (03.05.14.)
- Bērnu aizsardzības Diena (30.05.14.)
- Andžeiki jeb Andrejdiena (30.11.14.)
- Svētā Mikolaja diena (06.12.14.)
- Ziemassvētku koncerts (29.12.14.)

PKC aktīvi sadarbojas ar Daugavpils kultūras pārvaldi, kā arī ar dažādām Polijas kultūras iestādēm. Kopējās sadarbības rezultātā tika organizēta Daugavpilī Gruzijas folkloras kopas „Elesa”, Lietuvas jauktā kora „Gloria”, Vengoževas (Polija) jauktā kora „Dzimtene”, Toruņas (Polija) vokālansambļa „Lajkoniks”, Krakovas (Polija) Capella Cracovensis, kā arī ansambļa Piano Beat Duo no Rīgas uzstāšanās.



PKC izstāžu zālē ik mēnesi tiek rīkotas dažāda satura izstādes, kas ietver sevī gan plašu tematikas klāstu – dzīve, daba, vēsture u.t.t., gan izpildes žanru, sākot no fotogrāfijām, 3D grafikas līdz gleznām. Izstādēs piedalās gan vietējie, gan ārzemju mākslinieki. Gada laikā notiek vismaz 9 dažādas tematikas izstādes.

PKC radošie kolektīvi aktīvi piedalās ārvalstu pasākumos, kuros prezentē ne tikai savu dzimto pilsētu Daugavpili, bet arī visu Latviju.

Pēc statistikas datiem 2014.g. pasākumus apmeklēja 5085 cilvēku, tajā skaitā:

Daugavpils iedzīvotāji - 56%,

citā Latvijas pilsētu iedzīvotāji 10%,

ārzemju ciemiņi 34%, t.sk. - no Polijas 78%, Lietuvas 17%; Baltkrievijas 0,8%; Krievijas 3,0%; pārējie 1,2%.

### **3. Būtiskas pārmaiņas iestādes darbībā un to ietekme uz finanšu rezultātiem.**

Poļu kultūras centra darbībā lielu ieguldījumu veic darbinieki, organizējot dažādus pasākumus, strādājot ar dažādām cilvēku paaudzēm un grupām.

Centrs darbojās, balsoties uz Daugavpils domes piešķirto finansējumu, visus pasākumus plānojot atbilstoši piešķirtajiem resursiem.

### **4. Paredzamie notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt iestādes darbību nākotnē.**

2014.gadā notikumu, kas varētu būtiski ietekmēt finanšu rezultātus, nebija.

### **5. Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, ar kuriem iestāde saskaras.**

2014.gadā PKC nebija saskārusies ar būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem. Iestādes finansiālā darbība ir atspoguļota gada pārskatā.

### **6. Pētniecības darbi.**

Organizējot dažādu mākslinieku izstādes, tiek veikti mākslinieku daiļrades un dzīves gaitu pētījumi. Visnozīmīgākie 2014.gadā veiktie pētījumi: padziļināti izstudēti materiāli, kas saistīti ar 1920.gada Latgales kompānijas notikumiem, kā arī Daugavpils novada poļu dzejnieču Olgas Daukštas, Kazimiras Illakovičunas un Konstancijas Benislavskas daiļrades analīzi.

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

Finanšu risku nebija.

PKC vadītāja:

Ž. Stankeviča

2015.gada 19.februārī

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

Veidlapa Nr.1

**Bilance**

KODI

90000520513

**Ministrijas, valsts centrālās iestādes, pašvaldības**

**nosaukums Daugavpils**

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

Atrašanās vietas adrese Varšavas iela 30, Daugavpils

Pasta indekss

LV-

5404

Tālrunis 65433719

e-pasts polukultura@inbox.lv

uz 2014. gada 31. decembri

(euro)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
	<b>AKTĪVS</b>			
A	B	C	1	2
<b>1000</b>	<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>	1.	1 160	1 626
1200	Pamatlīdzekļi	1.2.	1 160	1 626
1230	Pārējie pamatlīdzekļi	1.2.3.	1 160	1 626
<b>2000</b>	<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>	2.	1 176	1 301
2100	Krājumi	2.1.	89	47
2300	Debitori	2.3.	0	249
2600	Naudas līdzekļi	2.6.	1 087	1 005
<b>I.</b>	<b>BILANCE (1000+2000)</b>	<b>I.</b>	<b>2 336</b>	<b>2 927</b>

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
	<b>PASĪVS</b>			
A	B	C	1	2
<b>3000</b>	<b>Pašu kapitāls</b>	<b>3.</b>	<b>922</b>	<b>1 816</b>
<b>3500</b>	<b>Budžeta izpildes rezultāti</b>	<b>3.5.</b>	<b>922</b>	<b>1 816</b>
3510	Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	3.5.1.	1 816	1 558
3520	Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	3.5.2.	-894	258
<b>5000</b>	<b>Kreditori</b>	<b>5.</b>	<b>1 414</b>	<b>1 111</b>
<b>5200- 5900</b>	<b>Īstermiņa saistības</b>	<b>5.2.-5.9.</b>	<b>1 414</b>	<b>1 111</b>
5300	Īstermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuņēmējiem	5.3.	0	6
5420	Īstermiņa uzkrātās saistības	5.4.	1 414	1 106
<b>I</b>	<b>BILANCE (3000+4000+5000)</b>	<b>I.</b>	<b>2 336</b>	<b>2 927</b>



Kods	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
	<b>ZEMBILANCE</b>			
A	B	C	1	2
<b>9100</b>	<b>Zebilances aktīvi</b>	<b>9.1.</b>	<b>3 027</b>	<b>3 063</b>
9190	Citi zebilances aktīvi	9.1.9.	3 027	3 063

Iestādes vadītājs \_\_\_\_\_  Žanna Stankeviča

Atbildīgais finanšu darbinieks \_\_\_\_\_ 

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1  
Izvēlētais redakcijas numurs: Nr. 1  
1. Sagatavošanā 29.01.2015 18:24:21

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

Veidlapa Nr. 2-NP

**Naudas plūsmas pārskats**

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

Pārskata periods: (gads)

KODI

90000520513

2014

(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.	<b>Ieņēmumi kopā (A1. + B1. + C1.)</b>	47 467	0	0	0	0	47 467	46 848	0	0	0	0	46 848
II.	<b>Izdevumi kopā (A2. + B2. + C2.)</b>	47 385	0	0	0	0	47 385	46 457	0	0	0	0	46 457
A.	<b>Naudas līdzekļu plūsma no pamatdarbības (A1. - A2.)</b>	82	0	0	0	0	82	391	0	0	0	0	391
A1.	<b>Ieņēmumi no pamatdarbības (A1.1. līdz A1.7. rindas summa)</b>	47 467	0	0	0	0	47 467	46 848	0	0	0	0	46 848
A1.3.	Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	344	0	0	0	0	344	637	0	0	0	0	637
A1.5.	Transferti	47 123	0	0	0	0	47 123	46 211	0	0	0	0	46 211
A1.5.2.	transferti starp padotības iestādēm	47 123	0	0	0	0	47 123	0	0	0	0	0	0
A1.5.3.	transferti starp pašvaldību struktūrām, izņemot komersantus	0	0	0	0	0	0	46 211	0	0	0	0	46 211
A2.	<b>Izdevumi no pamatdarbības (A2.1. līdz A2.10. rindas summa)</b>	47 385	0	0	0	0	47 385	46 457	0	0	0	0	46 457
A2.1.	Atalgojums	31 045	0	0	0	0	31 045	28 682	0	0	0	0	28 682
A2.2.	Darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas, pabalsti un kompensācijas	7 324	0	0	0	0	7 324	6 881	0	0	0	0	6 881
A2.4.	Pakalpojumi	8 638	0	0	0	0	8 638	9 193	0	0	0	0	9 193
A2.5.	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, periodika	378	0	0	0	0	378	1 700	0	0	0	0	1 700
III.	<b>Naudas līdzekļu plūsma kopā (I. - II.)</b>	82	0	0	0	0	82	391	0	0	0	0	391
IV.	<b>Naudas plūsma kopā(III.+D1.)</b>	82	0	0	0	0	82	391	0	0	0	0	391
VI.	<b>Naudas līdzekļu un noguldījumu izmaiņas pārskata periodā (NL1. - NL2.)</b>	-82	0	0	0	0	-82	-391	0	0	0	0	-391
NL1.	Naudas līdzekļu un noguldījumu atlikums perioda sākumā	1 005	0	0	0	0	1 005	613	0	0	0	0	613
NL2.	Naudas līdzekļu un noguldījumu atlikums perioda beigās (pēc asinājumu slēgšanas)	1 087	0	0	0	0	1 087	1 005	0	0	0	0	1 005

**Paskaidrojumi par:**

- rindā "A1.7. Citi ieņēmumi no pamatdarbības" iekļautajiem darījumiem:

- rindā "A2.10. Citi izdevumi no pamatdarbības" iekļautajiem darījumiem:

- rindā "B1.4. Citi ieņēmumi no ieguldījumu darbības" iekļautajiem darījumiem:

- 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 (-)	

(euro)

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

Iestādes vadītājs \_\_\_\_\_ Žanna Stankeviča

Atbildīgais finanšu darbinieks \_\_\_\_\_

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1  
Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 1  
1. Sagatavošanā 29.01.2015 18:45:11

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

Vesdapa Nr. 4-3

**Pārskats par darbības finanšālajiem rezultātiem**

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

KODI

Iestādes nosaukums **Pauku kultūras centrs**

90000520513

Pārskata periods **2014**

(miera)

Kods	Posteņa nosaukums vai darbības apraksts	Pārskata periods						Iepriekšējais pārskata periods					
		pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un diviņājumi	citi budžēti	konsolidācija (-)	KOPĀ (1. līdz 5. rindas summa)	pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un diviņājumi	citi budžēti	konsolidācija (-)	KOPĀ (7. līdz 11. rindas summa)
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A1	Ienākumi no pamatdarbības (A1.1. līdz A1.8. rindas summa)	47 219	0	0	0	0	47 219	47 396	0	0	0	0	47 396
A1.1	Maksas par pakalpojumiem un citu pašu sieniņām	96	0	0	0	0	96	886	0	0	0	0	886
A1.2	Transferi	47 123	0	0	0	0	47 123	-6 211	0	0	0	0	46 211
A1.2.1	transferi starp pašvaldības iestādēm	47 123	0	0	0	0	47 123	0	0	0	0	0	0
A1.2.2	transferi starp pašvaldību struktūrvienībām, izņemot komersantus	0	0	0	0	0	0	46 211	0	0	0	0	46 211
A1.8	Citi ienākumi no pamatdarbības	0	0	0	0	0	0	299	0	0	0	0	299
A2	Izdevumi no pamatdarbības (A2.1. līdz A2.11. rindas summa)	48 113	0	0	0	0	48 113	47 138	0	0	0	0	47 138
A2.1	Atalgojumi	31 294	0	0	0	0	31 294	28 539	0	0	0	0	28 539
A2.2	Darbu devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas, pabalsti un kompensācijas	7 378	0	0	0	0	7 378	6 850	0	0	0	0	6 850
A2.4	Pakalpojumi	8 639	0	0	0	0	8 639	9 190	0	0	0	0	9 190
A2.5	Krājumu, materiālu, energoresursu, preču, biroja preču un inventāra, parvairādu nolikuma, amortizācijas un vērtības samazinājuma izmaksas	336	0	0	0	0	336	1 670	0	0	0	0	1 670
A2.10	Pamatdarbības pārniegums vai deficīts (A1.-A2.)	-466	0	0	0	0	-466	884	0	0	0	0	884
A	Pamatdarbības pārniegums vai deficīts (A1.-A2.)	-466	0	0	0	0	-466	258	0	0	0	0	258
D	Perioda neto pārniegums vai deficīts (A.+B.+C1.+C2.+C3.)	-894	0	0	0	0	-894	258	0	0	0	0	258

Paskaidrojumi par:  
 - rindā "A1.8. Citi ienākumi no pamatdarbības" iekļautajiem darījumiem

- rindā "A2.11. Citi izdevumi no pamatdarbības" iekļautajiem darījumiem

- rindā "B1. Finanšu ienākumi (+)" iekļautajiem darījumiem

- rindā "B2. Finanšu izdevumi (-)" iekļautajiem darījumiem

- rindā "C1. Arķārtas ienākumi (+)" iekļautajiem darījumiem

- rindā "C2. Arķārtas izdevumi (-)" iekļautajiem darījumiem

Iestādes vadītāja  Zanna Stankeviča

Atbildīgais finanšu darbinieks  Evelīna Ugarņiko

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSĪTĀS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Vesdapas izstrādes redakcijas numurs: Nr. 2  
 Projekta redakcijas numurs: Nr. 2  
 2. Pakasība - AFD 17.03.2015. 13:29:56  
 1. Pakasība - AFD 17.03.2015. 13:29:36



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, vaists centraļas iestādes, pasvaļādas nosaukums \_\_\_\_\_

KODI

Daugavpils \_\_\_\_\_

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs \_\_\_\_\_

90000520513

Pārskata periods: (gads) \_\_\_\_\_

2014

(euro)

Konta Nr.	Konta nosaukums vai darījuma 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
<b>3000</b>	<b>Pašu kapitāls</b>	<b>1 816</b>						<b>922</b>
3310	Ilgtērmiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve							
3500	Budžeta izpildes rezultāti	1 816						922
3510	Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	1 558						1 816
3511	Iepriekšējo pārskata gadu pamatbudžeta izpildes rezultāts	-2 711						-2 453
3513	Iepriekšējo pārskata gadu ziedojumu un dāvinājumu izpildes rezultāts	4 269						4 269
3520	Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	258						-894
3521	Pārskata gada pamatbudžeta izpildes rezultāts	258						-894

**Paskaidrojumi par:**

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

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

Iestādes vadītājs \_\_\_\_\_ Žanna Stankeviča

Atbildīgais finanšu darbinieks \_\_\_\_\_

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1

Izvēlētais redakcijas numurs: Nr. 1

1. Sagatavošanā 06.02.2015 19:00:34

Datu savākšanas pamatojums – Lūkuma par budžetu un finanšu vadību 30.pantā pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus		Darba materiāls Nr. DM_4-1
		<b>Darba materiāls pašu kapitāla (neto aktīva) izmaiņu pārskata skaidrojumam</b>
Ministrijas, valsts centrālās iestādes, pašvaldības nosaukums		KODI
Daugavpils		
Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs		90000520513
Pārskata periods (gads)		2014

Konta Nr.	Konta nosaukums vai darbījuma apraksts	Palielinājums (+)	Samazinājums(-)	Pārveidots (+/-) 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 rezultāti	x	x	258	0
3511	Iepriekšējo pārskata gadu pamatbudžeta izpildes rezultāti	x	x	258	0
3520	Pārskata gada budžeta izpildes rezultāti	x	x	-258	0
3521	Pārskata gada pamatbudžeta izpildes rezultāti	x	x	-258	0

**Paskaidrojumi par:**

a) "Citas izmaiņas (+,-)" iekļaujot darījumus

A	B	6

b) kontā "Pircējas rezerves" uzskaitīto darījumu atlikumiem un izmaiņām atbilstoši šā pārskata 2.3., 4.6. a)tei:

A	B	2	3	4	6

Atbildīgais finanšu darbinieks \_\_\_\_\_

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSĪTIS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Vesulpaies aktuālie redakcijas numuri: Nr. 1  
Ievērojot redakcijas numuru Nr. 1  
I. Sagatavots 17.02.2015. 11.28.10

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

Naudas līdzekļu atlikumu izvietojums

Veidlapa Nr. 1-1

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

Pārskata periods (gads)

KODI

2014

(euro)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums vai darbības apraksts	Latvijas Banka/ Valsts kase	Kreditīnstādes									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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 087	0	1 087	1 005
2620	Norēķinu konti Valsts kasē vai kreditīnstādēs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 087	0	1 087	1 005
2621	Pamatbudžeta līdzekļi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 087	0	1 087	1 005

Paskaidrojumi par:

- citu budžetu līdzekļu kontu atlikumos iekļautajiem līdzekļiem:

- postenī "Nauda ceļā" norādītajiem datiem:

13

Atbildīgais finanšu darbinieks



ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas  
numurs: Nr. 1  
Izvēlētās redakcijas numurs:  
Nr. 1  
1. Sagatavošanā 06.02.2015  
19:26:45



Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu pārskats

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils \_\_\_\_\_

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs \_\_\_\_\_

Pārskata periods (gads) \_\_\_\_\_

KODI

90000520513

2014

(euro)

A sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	pārskata perioda sākumā	darījumi/ palielinājums (+)	Sākotnējā vērtība								pārskata perioda beigās (1.līdz 12. ailes summa)		
				sākotnējā atzīšana (+)/ izslēgšana (-)				bez atlīdzības		pārvērtēšana (+)			avansa maksājumi iepriekšējos periodos (+)	
				palieli-nājums (+)	samazinājums(-)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 2100 kontu grupām (+,-)	saņemts (+)	nodots (-)	pārvērtēšana (+, -) starp 1100 un 1200 līmeņa kontiem	palielinājums (+)			samazi-nājums(-)
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>(1100 + 1200)</b>	<b>ILGTERMIŅA NEFINANŠU AKTĪVI</b>	<b>9 711</b>												<b>9 094</b>
<b>1100</b>	<b>NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI</b>	<b>1 732</b>												<b>1 732</b>
1120	Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1 732												1 732
1121	Datorprogrammas	1 732												1 732
<b>1200</b>	<b>PAMATLĪDZEKĻI</b>	<b>7 979</b>												<b>7 362</b>
1230	Pārējie pamatlīdzekļi	7 979												7 362
1232	Saimniecības pamatlīdzekļi	2 419												2 419
1238	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	5 561												4 943

14

B sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	pārskata perioda sākumā	aprēķināts pārskata periodā (+)	Nolietojums (amortizācija) un vērtības samazinājums						Atlikusi vērtība			
				izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 2100 kontu grupām (+,-)	Korekcijas(+,-)	bez atlīdzības		pārskata perioda beigās (14.līdz 21. ailes summa)	pārskata perioda sākumā (1.-14.)	pārskata perioda beigās (13.-22.)		
							saņemts (+)	nodots (-)					
A	B	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
<b>(1100n + 1200n)</b>	<b>ILGTERMIŅA NEFINANŠU AKTĪVI</b>	<b>8 085</b>								<b>7 934</b>	<b>1 626</b>	<b>1 160</b>	
<b>1100n</b>	<b>NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI</b>	<b>1 732</b>								<b>1 732</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1120n	Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1 732								1 732	0	0	
1121n	Datorprogrammas	1 732								1 732	0	0	
<b>1200n</b>	<b>PAMATLĪDZEKĻI</b>	<b>6 353</b>								<b>6 202</b>	<b>1 626</b>	<b>1 160</b>	
1230n	Pārējie pamatlīdzekļi	6 353								6 202	1 626	1 160	
1232n	Saimniecības pamatlīdzekļi	1 594								1 836	825	583	
1238n	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	4 760								4 366	801	577	

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)



- Ipašumu reģistrēšanu zemesgrāmatā.

Plānotais beigu termiņš ierakstīšanai zemesgrāmatā (dd.mm.gggg.)	Ipašuma raksturojums	Bilances (atlikusī) vērtība Ipašumiem, kuri jāieraksta zemesgrāmatā	Bilances (atlikusī) vērtība Ipašumiem, kuri ir ierakstīti zemesgrāmatā	Bilances (atlikusī) vērtība Ipašumiem, kuri nav ierakstīti zemesgrāmatā
--	----------------------	---	--	---

- bilancē norādīto apjomu.

Ipašuma veids	Apjoms (ha)
---------------	-------------

Atbildīgais finanšu darbinieks



ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1  
Izvēlētas redakcijas numurs: Nr. 1  
1. Sagatavošanā 06.02.2015 19:33:18

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

Veidlapa Nr.DM\_5\_pilna

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

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Poļu kultūras centrs

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

Pārskata periods (gads) \_\_\_\_\_

KODI

90000520513

2014

**A sadaļa**

(euro)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	darījumi/ palielinājums (+)	Sākotnējā vērtība									
			sākotnējā atzīšana (+)/ izslēgšana (-)						pārvi- tošana (+, -) starp 1100 un 1200 līmeņa kontiem	pārvērtēšana (+)		avansa maksājumi iepriekšējos periodos (+)
			sākotnējā atzīšana un inventarizācijas rezultāti (+,-)		izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 2100 kontu grupām (+,-)	bez atlīdzības			palielinājums (+)	samazi-nājums(-)	
			palieli-nājums (+)	samazinājums(-)			saņemts (+)	nodots (-)				
A	B	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>(1100 + 1200)</b>	<b>ILGTERMIŅA NEFINANŠU AKTĪVI</b>	0	0	0	-618	0	0	0	0	0	0	0
<b>1200</b>	<b>PAMATLĪDZEKĻI</b>	0	0	0	-618	0	0	0	0	0	0	0
1230	Pārējie pamatlīdzekļi	0	0	0	-618	0	0	0	0	0	0	0
1238	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	0	0	0	-618	0	0	0	0	0	0	0

**B sadaļa**

16

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Nolietojums (amortizācija) un vērtības samazinājums						
		aprēķināts pārskata periodā (+)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 2100 kontu grupām (+,-)	Korekcijas(+,-)	bez atlīdzības		pārvietošana starp 1100 un 1200 līmeņa kontiem
						saņemts (+)	nodots (-)	
A	B	15	16	17	18	19	20	21
<b>(1100 + 1200)n</b>	<b>ILGTERMIŅA NEFINANŠU AKTĪVI</b>	466	-618	0	0	0	0	0
<b>1200n</b>	<b>PAMATLĪDZEKĻI</b>	466	-618	0	0	0	0	0
1230n	Pārējie pamatlīdzekļi	466	-618	0	0	0	0	0
1232n	Saimniecības pamatlīdzekļi	242	0	0	0	0	0	0
1238n	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	224	-618	0	0	0	0	0

Atbildīgais finanšu darbinieks 

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

Veidlapa Nr DM\_5

### Darba materiāls nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu skaidrojumam

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

ĶODI

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

9000052051

Pārskata periods (gads)

3

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)	<b>ILGTERMIŅA NEFINANŠU AKTĪVI</b>	0	-618	0	0	0	0	-618	0	0	0
1200	<b>PAMATLĪDZEKĻI</b>	0	-618	0	0	0	0	-618	0	0	0
1230	Pārējie pamatlīdzekļi	0	-618	0	0	0	0	-618	0	0	0
1238	Dator tehnika, sakaru un cita biroja tehnika	0	-618	0	0	0	0	-618	0	0	0

Atbildīgais finanšu darbinieks 

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1

Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 1

1. Sagatavošanā 17.02.2015 08:32:51



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 Poļu kultūras centrs

Pārskata periods (gads)

KODI

90000520513

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		pārveidošana (+,-) 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	<b>KRĀJUMI</b>	11											
2110	<b>Izejvielas un materiāli</b>	11											89
2114	Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	11											89

8

**B sadaļa**

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Vērtības samazinājums									Atlikusi vērtība	
		pārskata perioda sākumā	aprēķināts pārskata periodā (+)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 1100/1200 kontu grupām (+,-)	korekcijas (+,-)	bez atlīdzības		pārveidošana (+,-) 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	<b>KRĀJUMI</b>	0										
2110v	<b>Izejvielas un materiāli</b>	0								0	11	89
2114v	Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	0								0	11	89

Atbildīgais finanšu darbinieks





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

Darba materiāls Nr DM\_6\_pilna

Darba materiāls krājumu izmaiņu skaidrojumam (pilna kustība)

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

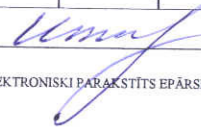
Iestādes nosaukums Polu kultūras centrs

Pārskata periods (gads)

KODI
90000520513
2014

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Sākotnējā vērtība										Vērtības samazinājums <span style="float:right">(euro)</span>							
		darījumi(+,-)		sākotnējā atzišana (+)/ izslēgšana (-)					pārvietošana (+,-) starp 2100 līmeņa kontiem	avansa maksājumi iepriekšējos periodos (+)	apreķinātais 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 (-)		saņemts(+)	nodots(-)
				palielinājums (+)	samazinājums (-)														
A	B	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	14	15	16	17	18	19	20	
2100	<b>KRĀJUMI</b>	414	0	0	0	-336	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2110	Izejvielas un materiāli	414	0	0	0	-336	0	0	0	0	36	0	0	0	0	0	0	0	
2114	Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	414	0	0	0	-336	0	0	0	0	36	0	0	0	0	0	0	0	

Atbildīgais finanšu darbinieks \_\_\_\_\_



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 Poļu kultūras centrs

Pārskata periods (gads) \_\_\_\_\_

KODI

90000520513

2014

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	<b>KRĀJUMI</b>	414	0	-336	0	0	36	0	0	0	0
2110	<b>Izejvielas un materiāli</b>	414	0	-336	0	0	36	0	0	0	0
2114	Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	414	0	-336	0	0	36	0	0	0	0

Atbildīgais finanšu darbinieks \_\_\_\_\_

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1  
Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 1  
I. Sagatavošanā 17.02.2015 11:21:53

Datu savākšanas pamatojums – Likuma par budžetu un finanšu vadību 30.panta pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus	Veidlapa Nr.8-AV
<b>Pārskats par nākamo periodu izdevumiem un avansu maksājumiem</b>	

**Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils**  
 Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs  
 Pārskata periods (gads)

KODI
90000520513
2014

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
2180	Avansa maksājumi un uzkrājumi avansiem par krājumiem	0	0	0	36	0	36
S100000	Rezidenti	0	0	0	36	0	36
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	0	0	0	36	0	36
2181	Avansa maksājumi par krājumiem	0	0	0	36	0	36
S100000	Rezidenti	0	0	0	36	0	36
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	0	0	0	36	0	36

**Paskaidrojumi par:**

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


Kods	Objekta (mērķa) nosaukums	Bruto apjoms

- 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 

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1  
 Izvēlētais redakcijas numurs: Nr. 1  
 1. Sagatavošanā 06.02.2015 19:32:07

**Pārskats par prasībām**

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

Pārskata periods: (gads)

KODI

90000520513

2014

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
<b>2300</b>	<b>DEBITORI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>249</b>	<b>0</b>	<b>249</b>
S100000	Rezidenti	0	0	0	249	0	249
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas // Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	0	0	0	249	0	249
<b>2310</b>	<b>Prasības pret pircējiem un pasūtītājiem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>249</b>	<b>0</b>	<b>249</b>
S100000	Rezidenti	0	0	0	249	0	249
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas // Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	0	0	0	249	0	249
2319	Pārejās prasības pret pircējiem un pasūtītājiem	0	0	0	249	0	249
S100000	Rezidenti	0	0	0	249	0	249
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas // Mājsaimniecības apkalpojošās organizācijas	0	0	0	249	0	249

**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

Atbildīgais finanšu darbinieks \_\_\_\_\_

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1  
Izvēlētais redakcijas numurs: Nr. 1  
1. Sagatavošana 09.02.2015 16:51:32



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

## Pārskats par saistībām

## Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums

## Daugavpils

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

Pārskata periods (gads)

KODI

90000520513

2014

(euro)

Konta Nr. / klasifi- kācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
A	B	1	2
<b>5000</b>	<b>Kreditori</b>	<b>1 414</b>	<b>1 111</b>
S100000	Rezidenti	1 414	1 111
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	7	7
S130000	Vispārējā valdība	269	215
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība) // Valsts struktūras	269	0
S130190	Valsts budžets	269	x
S130400	Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras (Sociālās nodrošināšanas fondi) // Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras	0	215
S140000	Mājsaimniecības	1 138	889
<b>5200-5900</b>	<b>Īstermiņa saistības</b>	<b>1 414</b>	<b>1 111</b>
S100000	Rezidenti	1 414	1 111
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	7	7
S130000	Vispārējā valdība	269	215
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība) // Valsts struktūras	269	0
S130190	Valsts budžets	269	x
S130400	Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras (Sociālās nodrošināšanas fondi) // Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras	0	215
S140000	Mājsaimniecības	1 138	889
5300/ 5310	Īstermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuizpildītājiem	0	6
S100000	Rezidenti	0	6
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	0	6
5311	Saistības pret piegādātājiem un darbuizpildītājiem	0	6
S100000	Rezidenti	0	6
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	0	6
5400	Īstermiņa uzkrātās saistības	1 414	1 106
S100000	Rezidenti	1 414	1 106
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	7	1
S130000	Vispārējā valdība	269	215
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība) // Valsts struktūras	269	0
S130190	Valsts budžets	269	x
S130400	Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras (Sociālās nodrošināšanas fondi) // Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras	0	215
S140000	Mājsaimniecības	1 138	889
5420	Īstermiņa uzkrātās saistības	1 414	1 106
S100000	Rezidenti	1 414	1 106
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	7	1
S130000	Vispārējā valdība	269	215
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība) // Valsts struktūras	269	0
S130190	Valsts budžets	269	x
S130400	Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras (Sociālās nodrošināšanas fondi) // Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras	0	215
S140000	Mājsaimniecības	1 138	889
5421	Uzkrātās saistības norēķiniem ar darbiniekiem	1 138	889
S100000	Rezidenti	1 138	889
S140000	Mājsaimniecības	1 138	889
5422	Uzkrātās saistības norēķiniem par nodokļiem un sociālās apdrošināšanas maksājumiem	269	215
S100000	Rezidenti	269	215
S130000	Vispārējā valdība	269	215
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība) // Valsts struktūras	269	0
S130190	Valsts budžets	269	x

S130400	Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras (Sociālās nodrošināšanas fondi) // Valsts sociālās apdrošināšanas struktūras	0	215
5424	Uzkrātās saistības norēķiniem ar piegādātājiem un darbuņēmējiem	7	1
S100000	Rezidenti	7	1
S110000	Nefinanšu sabiedrības // Nefinanšu komersanti	7	1

**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



ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1  
Izvēlētais redakcijas numurs: Nr. 1  
I. Sagatavošanā 06.02.2015 19:43:12

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

Veidlapa Nr 2-DII

**Pārskats par dažādiem ieņēmumiem un izdevumiem**

Ministrijas, valsts centrālās iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils \_\_\_\_\_  
 Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs \_\_\_\_\_  
 Pārskata periods (gads) \_\_\_\_\_

KODI
90000520513
2014

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
	<b>I. Ieņēmumi kopā</b>	0	0	0	0	0	299	0	0	0	299
8410	Ieņēmumi no bezatlīdzības ceļā saņemtām un nodotām vērtībām	0	0	0	0	0	299	0	0	0	299
8414	Ieņēmumi no vērtību saņemšanas un nodošanas bezatlīdzības ceļā no pārējām personām	0	0	0	0	0	299	0	0	0	299

**Paskaidrojumi par:**

25

- 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

- kontā 8699 "Pārējie iepriekš neklasificētie izdevumi" 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

Atbildīgais finanšu darbinieks 

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

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

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1  
 Izvēlētais redakcijas numurs: Nr. 1  
 I. Sagatavošana 09.02.2015 16:53:30



Pārskats par budžeta izpildi

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

Pārskata periods (gads)

Budžeta veids pamatbudžets

KODI
90000520513
2014
1

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Likums/plāns gadam		Budžeta izpilde		Izpilde pēc uzkrāšanas principa	
		likumā/ plānā apstiprināts	plāns ar izmaiņām	pārskata periodā PAVISAM (8.+12.+13.+14.)	iepriekšējā pārskata periodā	pārskata periodā	iepriekšējā pārskata periodā
		1	2	4	15	16	17
<b>A</b>	<b>B</b>						
<b>I.</b>	<b>IENĒMUMI KOPĀ</b>	<b>47 173</b>	<b>47 536</b>	<b>47 467</b>	<b>46 848</b>	<b>47 219</b>	<b>47 396</b>
3 0	Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	413	413	344	637	96	1 185
21.3.0.0	Ieņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citu pašu ieņēmumiem	413	413	344	637	96	886
21.3.8.0	Ieņēmumi par nomu un īri	0	0	277	553	29	802
21.3.8.1	Ieņēmumi par telpu nomu	0	0	277	553	29	802
21.3.9.0	Ieņēmumi par pārējiem budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem	0	0	67	84	67	84
21.3.9.3	Ieņēmumi par bilešu realizāciju	0	0	67	0	67	84
21.3.9.9	Citi ieņēmumi par maksas pakalpojumiem	0	0	0	84	0	0
21.4.0.0	Pārējie 21.3.0.0 grupā neklasificētie budžeta iestāžu ieņēmumi par budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citu pašu ieņēmumiem	0	0	0	0	0	299
21.4.9.0	Citi iepriekš neklasificētie pašu ieņēmumi	0	0	0	0	0	299
21.4.9.2	Ieņēmumi no naturālā veidā saņemtajām materiālajām vērtībām	0	0	0	0	0	299
5.0	Transferti	46 760	47 123	47 123	46 211	47 123	46 211
19.0.0.0	Pašvaldību budžetu transferti	46 760	47 123	47 123	46 211	47 123	46 211
19.3.0.0	Pašvaldības iestāžu saņemtie transferti no augstākās iestādes	0	0	47 123	46 211	47 123	46 211
<b>II.</b>	<b>IZDEVUMI KOPĀ</b>	<b>48 178</b>	<b>48 541</b>	<b>47 385</b>	<b>46 457</b>	<b>48 113</b>	<b>47 138</b>
1.0	Uzturēšanas izdevumi	48 178	48 541	47 385	46 457	47 647	46 255
1.1	Kārtējie izdevumi	48 178	48 541	47 385	46 457	47 647	46 255
1000	Atbildzība	38 381	38 744	38 369	35 563	38 672	35 388
1100	Atalgojums	0	0	31 045	28 682	31 294	28 539
1110	Mēnešalga	0	0	29 870	28 351	30 119	28 207
1119	Pārējo darbinieku mēnešalga (darba alga)	0	0	29 870	28 351	30 119	28 207
1140	Piemaksas, prēmijas un naudas balvas	0	0	1 051	238	1 051	238
1148	Prēmijas, naudas balvas un materiālu stimulēšana	0	0	1 051	238	1 051	238
1150	Atalgojums fiziskajām personām uz tiesiskās atbildības regulējošu dokumentu pamata	0	0	124	94	124	94
1200	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, pabalsti un kompensācijas	0	0	7 324	6 881	7 378	6 850
1210	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	7 324	6 881	7 378	6 850
2000	Preces un pakalpojumi	9 797	9 797	9 016	10 894	8 975	10 866
2200	Pakalpojumi	0	0	8 638	9 193	8 639	9 196
2210	Pasta, telefona un citi sakaru pakalpojumi	0	0	830	832	831	835
2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	0	0	830	832	831	835
2230	Iestādes administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie izdevumi	0	0	2 005	2 587	2 005	2 587
2231	Administratīvie izdevumi un sabiedriskās atbildības, kursu un semināru organizēšana	0	0	2 002	0	2 002	0
2236	Bankas komisija, pakalpojumi	0	0	3	0	3	0
2239	Pārējie iestādes administratīvie izdevumi	0	0	0	2 587	0	2 587
2240	Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot ēku, būvju un ceļu kapitālo remontu)	0	0	142	114	142	114
2243	Iekārtas, inventāra un aparatūras remonts, tehniskā apkalpošana	0	0	142	114	142	114
2260	Īre un noma	0	0	5 661	5 660	5 661	5 660
2261	Ēku, telpu īre un noma	0	0	5 661	5 660	5 661	5 660
2300	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, kurus neuzskaita kodā 5000	0	0	378	1 700	336	1 670
2310	Biroja preces un inventārs	0	0	233	413	155	425
2311	Biroja preces	0	0	233	228	155	233
2312	Inventārs	0	0	0	185	0	192
2350	Kārtējā remonta un iestāžu uzturēšanas materiāli	0	0	145	221	181	178
2360	Valsts un pašvaldību aprūpē un apgādē esošo personu uzturēšana	0	0	0	1 067	0	1 067
2361	Mīkstais inventārs	0	0	0	1 067	0	1 067
2.0	Kapitālie izdevumi	0	0	0	0	466	884
2.1	Pamatkapitāla veidošana	0	0	0	0	466	884
5000	Pamatkapitāla veidošana	0	0	0	0	466	884
5100	Nemateriālie ieguldījumi	0	0	0	0	0	273
5120	Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un līdzīgas tiesības	0	0	0	0	0	273
5121	Datorprogrammas	0	0	0	0	0	273
5200	Pamatlīdzekļi	0	0	0	0	466	610
5230	Pārējie pamatlīdzekļi	0	0	0	0	466	610
5232	Saimniecības pamatlīdzekļi	0	0	0	0	242	242
5238	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	0	0	0	0	224	369
08.000	Atpūta, kultūra un reliģija	48 178	48 541	47 385	46 457	48 113	47 138
1.0	Uzturēšanas izdevumi	48 178	48 541	47 385	46 457	47 647	46 255
1.1	Kārtējie izdevumi	48 178	48 541	47 385	46 457	47 647	46 255
1000	Atbildzība	38 381	38 744	38 369	35 563	38 672	35 388
1100	Atalgojums	0	0	31 045	28 682	31 294	28 539
1110	Mēnešalga	0	0	29 870	28 351	30 119	28 207
1119	Pārējo darbinieku mēnešalga (darba alga)	0	0	29 870	28 351	30 119	28 207
1140	Piemaksas, prēmijas un naudas balvas	0	0	1 051	238	1 051	238
1148	Prēmijas, naudas balvas un materiālu stimulēšana	0	0	1 051	238	1 051	238
1150	Atalgojums fiziskajām personām uz tiesiskās atbildības regulējošu dokumentu pamata	0	0	124	94	124	94
1200	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, pabalsti un kompensācijas	0	0	7 324	6 881	7 378	6 850
1210	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	7 324	6 881	7 378	6 850
2000	Preces un pakalpojumi	9 797	9 797	9 016	10 894	8 975	10 866
2200	Pakalpojumi	0	0	8 638	9 193	8 639	9 196
2210	Pasta, telefona un citi sakaru pakalpojumi	0	0	830	832	831	835
2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	0	0	830	832	831	835
2230	Iestādes administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie izdevumi	0	0	2 005	2 587	2 005	2 587
2231	Administratīvie izdevumi un sabiedriskās atbildības, kursu un semināru organizēšana	0	0	2 002	0	2 002	0
2236	Bankas komisija, pakalpojumi	0	0	3	0	3	0
2239	Pārējie iestādes administratīvie izdevumi	0	0	0	2 587	0	2 587



(euro)

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Likums/plāns gadiam		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
2240	Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot ēku, būvju un ceļu kapitālo remontu)	0	0	142	114	142	114
2243	Iekārtas, inventāra un aparātūras remonts, tehniskā apkalpošana	0	0	142	114	142	114
2260	Īre un noma	0	0	5 661	5 660	5 661	5 660
2261	Ēku, telpu īre un noma	0	0	5 661	5 660	5 661	5 660
2300	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, kurus neuzskaita kodā 5000	0	0	378	1 700	336	1 670
2310	Biroja preces un inventārs	0	0	233	413	155	425
2311	Biroja preces	0	0	233	228	155	233
2312	Inventārs	0	0	0	185	0	192
2350	Kārtēja remonta un iestāžu uzturēšanas materiāli	0	0	145	221	181	178
2360	Valsts un pašvaldību aprūpē un apgādē esošo personu uzturēšana	0	0	0	1 067	0	1 067
2361	Mikstais inventārs	0	0	0	1 067	0	1 067
2.0	Kapitālie izdevumi	0	0	0	0	466	884
2.1	Pamatkapitāla veidošana	0	0	0	0	466	884
5000	Pamatkapitāla veidošana	0	0	0	0	466	884
5100	Nemateriālie ieguldījumi	0	0	0	0	0	273
5120	Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un līdzīgas tiesības	0	0	0	0	0	273
5121	Datorprogrammas	0	0	0	0	0	273
5200	Pamatlīdzekļi	0	0	0	0	466	610
5230	Pārējie pamatlīdzekļi	0	0	0	0	466	610
5232	Saimniecības pamatlīdzekļi	0	0	0	0	242	242
5238	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	0	0	0	0	224	369
08.200	Kultūra	48 178	48 541	47 385	46 457	48 113	47 138
1.0	Uzturēšanas izdevumi	48 178	48 541	47 385	46 457	47 647	46 255
1.1	Kārtējie izdevumi	48 178	48 541	47 385	46 457	47 647	46 255
1000	Atlīdzība	38 381	38 744	38 369	35 563	38 672	35 388
1100	Atalgojums	0	0	31 045	28 682	31 294	28 539
1110	Mēnešalga	0	0	29 870	28 351	30 119	28 207
1119	Pārējo darbinieku mēnešalga (darba alga)	0	0	29 870	28 351	30 119	28 207
1140	Piemaksas, prēmijas un naudas balvas	0	0	1 051	238	1 051	238
1148	Prēmijas, naudas balvas un materiālā stimulešana	0	0	1 051	238	1 051	238
1150	Atalgojums fiziskajām personām uz tiesiskās atbildības regulējošu dokumentu pamata	0	0	124	94	124	94
1200	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, pabalsti un kompensācijas	0	0	7 324	6 881	7 378	6 850
1210	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	7 324	6 881	7 378	6 850
2000	Preces un pakalpojumi	9 797	9 797	9 016	10 894	8 975	10 866
2200	Pakalpojumi	0	0	8 638	9 193	8 639	9 196
2210	Pasta, telefona un citi sakaru pakalpojumi	0	0	830	832	831	835
2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	0	0	830	832	831	835
2230	Iestādes administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie izdevumi	0	0	2 005	2 587	2 005	2 587
2231	Administratīvie izdevumi un sabiedriskās attiecības, kursu un semināru organizēšana	0	0	2 002	0	2 002	0
2236	Bankas komisija, pakalpojumi	0	0	3	0	3	0
2239	Pārējie iestādes administratīvie izdevumi	0	0	0	2 587	0	2 587
2240	Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot ēku, būvju un ceļu kapitālo remontu)	0	0	142	114	142	114
2243	Iekārtas, inventāra un aparātūras remonts, tehniskā apkalpošana	0	0	142	114	142	114
2260	Īre un noma	0	0	5 661	5 660	5 661	5 660
2261	Ēku, telpu īre un noma	0	0	5 661	5 660	5 661	5 660
2300	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, kurus neuzskaita kodā 5000	0	0	378	1 700	336	1 670
2310	Biroja preces un inventārs	0	0	233	413	155	425
2311	Biroja preces	0	0	233	228	155	233
2312	Inventārs	0	0	0	185	0	192
2350	Kārtēja remonta un iestāžu uzturēšanas materiāli	0	0	145	221	181	178
2360	Valsts un pašvaldību aprūpē un apgādē esošo personu uzturēšana	0	0	0	1 067	0	1 067
2361	Mikstais inventārs	0	0	0	1 067	0	1 067
2.0	Kapitālie izdevumi	0	0	0	0	466	884
2.1	Pamatkapitāla veidošana	0	0	0	0	466	884
5000	Pamatkapitāla veidošana	0	0	0	0	466	884
5100	Nemateriālie ieguldījumi	0	0	0	0	0	273
5120	Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un līdzīgas tiesības	0	0	0	0	0	273
5121	Datorprogrammas	0	0	0	0	0	273
5200	Pamatlīdzekļi	0	0	0	0	466	610
5230	Pārējie pamatlīdzekļi	0	0	0	0	466	610
5232	Saimniecības pamatlīdzekļi	0	0	0	0	242	242
5238	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	0	0	0	0	224	369
III.	IENĒMUMU PĀRSNĒGUMS (+), DEFICĪTS (-) (I-II)	-1 005	-1 005	82	391	-894	258
IV.	FINANSĒŠANA	1 005	1 005	-82	-391	X	X
F20010000	Naudas līdzekļi un noguldījumi (bilances aktīvā)	1 005	1 005	-82	-391	X	X
F22010000	Pieprasījuma noguldījumi (bilances aktīvā)	1 005	1 005	-82	-391	X	X
F22010010	Pieprasījuma noguldījuma veikšana	-47 173	-47 536	-47 467	-46 848	X	X
F22010020	Pieprasījuma noguldījuma izņemšana	48 178	48 541	47 385	46 457	X	X

Atbildīgais finanšu darbinieks

Evelīna Ugarinko

ŠIS DOKUMENTS IR SĀGĀTAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 2

Izvērtētās redakcijas numurs: Nr. 2

2. Paraksts - AFD 17.03.2015 13:30:01

1. Paraksts - AFD 17.03.2015 13:30:01

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

Veidlapa Nr. N\_1

**Informācija par nomātajiem (izņemot finanšu nomu) aktīviem**

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

Pārskata periods (gads) \_\_\_\_\_

KODI

90000520513

2014

29

Aktīva grupas/institucionālā sektora		Nomas objekta īss apraksts	Nomas maksājumu sadalījums pa termiņiem (naudas plūsma) (kur n ir pārskata gads)					
kods	nosaukums		kopā (2.+3.+4.+5.+6.)	n+1	n+2	n-3	n+4	>n+5
A	B		gadā					
		C	1	2	3	4	5	6
<b>1200</b>	<b>Pamatlīdzekļi</b>	x	<b>11 322</b>	<b>5 661</b>	<b>5 661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
S100000	Rezidenti	x	11 322	5 661	5 661	0	0	0
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	x	11 322	5 661	5 661	0	0	0
<b>1210</b>	<b>Zeme, ēkas un būves</b>	x	<b>11 322</b>	<b>5 661</b>	<b>5 661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
S100000	Rezidenti	x	11 322	5 661	5 661	0	0	0
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	x	11 322	5 661	5 661	0	0	0
1212	Nedzīvojamās ēkas	Nedzīvojamās telpas 396,4 kv.m.	11 322	5 661	5 661	0	0	0
S100000	Rezidenti	x	11 322	5 661	5 661	0	0	0
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	x	11 322	5 661	5 661	0	0	0

Atbildīgais finanšu darbinieks 

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1

Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 1

1. Sagatavošanā 09.02.2015 15:51:02



### **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 iespējamajiem 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 \_\_\_\_\_  Žanna Stankeviča

Atbildīgais finanšu darbinieks \_\_\_\_\_ 

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ



# POĻU KULTŪRAS CENTRA GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES PAMATPRINCIPU APRAKSTS 2014.GADA PĀRSKATAM

## 1.1. FINANŠU PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATNOSTĀDNES PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATS

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

- Latvijas Republikas MK 2013.gada 15.oktobra noteikumi Nr.1115 „Gada pārskata sagatavošanas kārtība”
- Latvijas Republikas MK 2009.gada 15.decembra noteikumi nr.1486 “Kārtība, kādā budžeta iestādes kārtu grāmatvedības uzskaiti”
- Latvijas Republikas MK 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 iestādēs un kārtība, kādā notiek elektronisko dokumentu aprīte starp valsts un pašvaldību iestādēm un fiziskajām un juridiskajām personām”
- *Euro* ieviešanas kārtības likums
- 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.

### 1.1.Pārskata sagatavošanā izmantotas naudas vienības

Daugavpils pilsētas domes grāmatvedības uzskaitē tiek veikta *euro* valūtā (EUR). Finanšu pārskatos atspoguļotie dati ir noapaļoti līdz veseliem *euro*.

Visi darījumi ārvalstu valūtās tiek pārvērtēti *euro* pēc Eiropas Centrālās bankas oficiāli noteiktā ārvalstu valūtas kursa attiecīgajā veikšanas dienā. Valūtas kursa 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 uzskaitē 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 ekvivalentu *euro* pēc oficiālā maiņas kursa un „*Euro*



ieviešanas kārtības likuma” 6.pantā noteiktajiem noapaļošanas principiem, noapļojot 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.<sup>4</sup>punkta nosacījumiem iestāde pēc 2013.gada pārskata iesniegšanas koriģēja grāmatvedības kontu un veidojošo uzskaites vienību atlikumus 2014.gada sākumā par starpību, kas konvertējot latus uz *euro*, radās starp 2013.gada 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:

<b>Pirmā līmeņa kontu grupa</b>	<b>Pārrēķinātie <i>euro</i> valūtā konta atlikumu veidojošo uzskaites vienību kopsumma</b>	<b>Pārrēķinātie noapaļotie līdz pilniem <i>euro</i> grāmatvedības uzskaites dati</b>	<b>Pārrēķinātie <i>euro</i> valūtā 2013.gada pārskata dati e-Pārskatos</b>	<b>Vērtības atšķirības (-) (2-4) Kt. 8180</b>	<b>Vērtības atšķirības (+) (2-4) Kt. 8280</b>
1	2	3	4	5	6
1000	1625,94	1626	1626	0.06	
2000	1301,07	1301	1301		0.07
<b>Aktīvs</b>	<b>2927,01</b>	<b>2927</b>	<b>2927</b>	<b>0.06</b>	<b>0.07</b>
3000	1816,83	1817	1816	0.83	
4000					
5000	1110,18	1110	1111		0.82
<b>Pasīvs</b>	<b>2927,01</b>	<b>2927</b>	<b>2927</b>	<b>0.83</b>	<b>0.82</b>
<b>Kopā:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0.89</b>	<b>0.89</b>

## 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 maiņu uzskaitē nepielieto.

### **Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem novērtēšanas principiem:**

1. Pieņemts, ka iestāde darbosies arī turpmāk.
2. Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā.
3. Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, t.i.:
  - pārskatā iekļauti tikai līdz bilances sastādīšanas dienai iegūtie ieņēmumi un izdevumi;
  - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gados vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un pārskata sastādīšanas dienu;



- aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanās un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskats tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;

- ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā. Ieņēmumus un izdevumus atzīst un uzskaita, pamatojoties uz uzkrāšanas principu.

- aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.

4. Pārskata perioda sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci, kas pārrēķināta *euro*, ievērojot Eiropas Savienības Padomes noteikto maiņas kursu 0,702804.

5. Darījumi atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

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.

Izmaiņas grāmatvedības aplēsēs 2014.gadā nav notikušas.

#### **1.4. Būtisko kļūdu uzskaitē**

Iepriekšējo periodu kļūdu labojumi 2014.gadā nav notikuši.

#### **1.5. Nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkums**

##### **Nemateriālie aktīvi, pamatlīdzekļi**

Pārskatā par budžeta iestādes finansiālo stāvokli (bilancē) norāda uzskaites vērtībā (atlikušajā vērtībā), no iegādes (sākotnējās) vērtības atskaitot uzkrāto nolietojumu pamatlīdzekļiem, vērtības samazināšanos (amortizāciju) nemateriālajiem ieguldījumiem un izdevumus no vērtības samazināšanās.

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

Nemateriālie ieguldījumi, nekustamais īpašums, tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas, mēbeles un datortehnika ir nemateriālie un materiālie aktīvi, kurus lieto iestādes funkciju izpildes nodrošināšanai.

Iestāde nemateriālo līdzekļu sastāvā uzskaita datoru programmproduktus.

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

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

Nemateriālos ieguldījumus un pamatlīdzekļus novērtē atbilstoši to iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Nemateriālo ieguldījumu un 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 vienāds ar pamatlīdzekļu uzskaites kartiņas numuru.

##### **Krājumu novērtēšana**

Krājumu uzskaites galvenais uzdevums ir nodrošināt to saglabāšanu un kontrolēt izlietošanu. Lai to realizētu, iestāde nodrošina krājumu uzskaiti pa nosaukumiem un pa atbildīgajiem 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. Krājumu novērtēšana pielietojot FIFO metodi, pieņem, ka krājumu vienības, kuras pirmās iepirktas, pirmās arī tiek izlietotas, neņemot vērā faktisko krājumu izlietošanas secību. Nepieciešamības gadījumā novecojušo vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta, vai arī tiem izveidoti uzkrājumi.

Inventārs vērtībā līdz EUR 213 par vienību tiek norakstīts izdevumu atzīšanas dienā, kad priekšmetu nodod darbiniekam lietošanai. Ja inventāra kalpošanas laiks ir ilgāks par vienu gadu, pēc norakstīšanas grāmatvedības uzskaitē tas saglabājas zembilancē skaitliskā un vērtības uzskaitē līdz tā faktiskai norakstīšanai.

### **Debitoru parādi**

Debitori - juridiskas un fiziskas personas, kas ir Poļu kultūras centra parādnieki. Debitoru parādi ir tādi aktīvi, kuri saistīti ar iestādes juridiskajām 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. Debitorparādi salīdzināti ar aktiem par savstarpējo norēķinu salīdzināšanu.

### **Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem**

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 un krājumiem 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**

Iestādes naudas līdzekļi glabājas iestādes kasē un norēķinu kontos kredītiestādēs. Naudu kasē saņem no ieejas biļešu realizācijas, pēc tam atbildīgā persona nodod skaidru naudu AS Trasta komercbankā maksas pakalpojumu norēķinu kontā.

Skaidrās naudas atlikumu kasē regulāri pārbauda. Tiek veiktas inventarizācijas.

Kredītiestāžu kontos atspoguļojas bezskaidras naudas līdzekļu kustība. Tie ir ienākumi no pircējiem un pasūtītājiem, saņemtie transferti no Daugavpils pilsētas pašvaldības.

Izdevumi kredītiestāžu kontos ir samaksa piegādātājiem un darbuņēmējiem 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* un centos.

Iestādei konti atvērti AS Citadele bankā, Nordea bankā, SEB bankā, Swedbankā un Trasta komercbankā.

### **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**

Iestādes saistību uzskaitē ir norēķini ar piegādātājiem un darbuņēmējiem, norēķini ar budžetu, norēķini ar darbiniekiem, norēķini par ieturējumiem no darba samaksas, saņemtie avansa maksājumi no partneriem. Iestādē ir iekārtota analītiskā uzskaitē par katru kreditoru.

Iestādei ir īstermiņa saistības - tie ir norēķini, kas ar partneri notiek gada laikā. Īstermiņa saistības ietver parādus piegādātājiem un darbuņēmējiem, kuri salīdzināti ar aktiem par savstarpējo norēķinu salīdzināšanu.

## **Uzkrātās saistības**

Uzkrātās saistības 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.

Šis postenis ietver arī uzkrātās saistības norēķiniem ar piegādātājiem un darbuņēmējiem pārskata perioda decembra mēnesī, par kuriem rēķini tika izrakstīti pēc bilances perioda datuma (elektroenerģija, elektronisko sakaru un citi pakalpojumi).

## **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.

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**

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

## **Notikumi pēc bilances datuma**

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

## **Gada inventarizācija**

Gada inventarizācija veikta laika periodā no 05.01.2015.- 16.01.2015. saskaņā ar Poļu kultūras centra 2014.gada 22.decembra rīkojumu Nr.18. Iztrūkumi vai pārpalikumi nav konstatēti.

Galvenā grāmatvede  /Z.Umbrascko/

## POĻU KULTŪRAS CENTRA SKAIDROJUMI PAR BILANCES POSTENĪEM

2014.gadā pašvaldības budžeta iestādes „Poļu kultūras centrs” pārskata bilances kopsumma ir EUR 2336. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, bilances kopsumma samazinājās par EUR 591.

### BILANCES AKTĪVS

#### Ilgtermiņa ieguldījumi

##### Piezīme Nr. 1.2.3.

##### **Pārējie pamatlīdzekļi**

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

3.2. Datortehnika, sakaru un biroja tehnika	20%
3.3. Mēbeles, biroja aprīkojums un pārējie pamatlīdzekļi	10%

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Saimniecības pamatlīdzekļi	583	825	-242
Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	577	801	-224
<b>Kopā:</b>	<b>1 160</b>	<b>1 626</b>	<b>-466</b>

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu pārskata gadā, pārējo pamatlīdzekļu atlikušās vērtības kopsumma samazinājās par aprēķināto nolietojumu EUR 466 apmērā. Sākotnēja vērtība un uzkrātais nolietojums kontā 1238 (datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika) samazinājās par EUR 618, sakarā ar datora Win XP Home izslēgšanu no uzskaites.

Pamatlīdzekļu kustība uzrādīta veidlapā Nr.5 „Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu pārskats”.

##### Piezīme Nr. 2.1.

##### **Krājumi**

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Krājumi	89	11	+78
Avansa maksājums par krājumiem		36	-36
<b>Kopā:</b>	<b>89</b>	<b>47</b>	<b>+42</b>

Krājumi uz 2014.gada beigām sastāda EUR 89. Šajā postenī tika atspoguļota ieejas bilešu grāmatiņu (1477 gab.) pašizmaksa. Avansa maksājums par krājumiem samazinājās par kopējo summu EUR 36. Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, krājumi palielinājās par EUR 42.

##### Piezīme Nr. 2.3.

##### **Debitori**

Debitoru parādu uz 2014.gada beigām nav.

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Latvijas poļu biedrība POLONEZ, reģ.nr. 40008163999		249	-249
<b>Kopā:</b>		<b>249</b>	<b>-249</b>



Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, debitoru summa samazinājās par EUR 249.

**Piezīme Nr. 2.6.**  
**Naudas līdzekļi**

<b>AKTĪVS</b>	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Norēķinu konts Trasta komercbankā	<b>1087</b>	<b>1005</b>	<b>+82</b>

Naudas līdzekļu atlikums uz 2014.gada beigām palielinājās par EUR 82 un atrodas AS Trasta komercbankas maksas pakalpojumu kontā.

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

**BILANCES PASĪVS**

**Piezīme Nr. 3.**  
**Pašu kapitāls**

Pašu kapitāls – iestādes aktīvu atlikusī daļa pēc visu tās saistību atskaitīšanas un tā ietver: iepriekšējo pārskata periodu budžeta izpildes rezultātu un pārskata gada budžeta izpildes rezultātu. Budžeta izpildes rezultātu aprēķina kā pārskata gada ieņēmumu un izdevumu starpību pēc uzkrāšanas principa.

<b>PASĪVS</b>	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	1816	1558	+258
Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	-894	258	-1152
<b>Kopā:</b>	<b>922</b>	<b>1 816</b>	<b>-894</b>

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu pašu kapitāls samazinājās uz pārskata gada budžeta izpildes rezultātu par EUR 894.

**Piezīme Nr. 5.3.**

**Īstermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem**

Šajā postenī atspoguļotas īstermiņa saistības pārskata perioda beigās par saņemtajiem pakalpojumiem un precēm. 2014.gada beigās saistību pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem nav.

<b>PASĪVS</b>	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
SIA „Tele 2”, LV40003272854		6	-6
<b>Kopā:</b>		<b>6</b>	<b>-6</b>

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, kreditoru saistību summa samazinājās par EUR 6.

**Piezīme Nr. 5.4.2.**

**Īstermiņa uzkrātās saistības**

Šis postenis ietver sevī uzkrājumus neizmantotiem atvaļinājumiem, uzkrājumus 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 (+,-)
Uzkrātās saistības norēķiniem ar darbiniekiem	1407	1104	303
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	1138	889	+249
Uzkrājumi norēķiniem par sociālās apdrošināšanas maksājumiem	269	215	+54
Uzkrātās saistības norēķiniem ar piegādātājiem	7	1	6
SIA „Lattelecom”, LV40003052786		1	-1
SIA „Tele 2”, LV40003272854	7	0	+7
<b>Kopā:</b>	<b>1414</b>	<b>1106</b>	<b>+308</b>

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu, īstermiņa uzkrātās saistības palielinājās par EUR 308. Kreditoru izmaiņas uzrādītas veidlapā Nr.8-2 „Pārskats par saistībām”.

### Norēķini par nodokļiem

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2013	Aprēķināts 2014.gadā	Samaksāts 2014.gadā	Atlikums uz 31.12.2014
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	0	5642	5642	0
Sociālās iemaksas	0	10583	10583	0
<b>Kopā</b>	<b>0</b>	<b>16225</b>	<b>16225</b>	<b>0</b>

Pārskata gadā no darbinieku darba algas tiek ieturēts iedzīvotāju ienākuma nodoklis EUR 5642 apmērā un aprēķināts sociālais nodoklis EUR 10583 apmērā, kas pārskaitīti valsts budžetā. VID izdotajā izziņā Nr.8.23.1-18/45 konstatēts, ka uz gada beigām iestādei nav nodokļu un citu valsts noteikto obligāto maksājumu parādu.

## ZEMBILANCE

### Piezīme Nr. 9.1.9.

#### Zembilances aktīvi

Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Citi zembilances aktīvi	3027	3063	-36
<b>Kopā:</b>	<b>3027</b>	<b>3063</b>	<b>-36</b>

Šajā postenī atspoguļots mazvērtīgais inventārs, kas paredzēts iestādes darbības nodrošināšanai un pēc savām funkcijām neatšķiras no pamatlīdzekļiem, kuru lietošanas laiks ir īsāks vai ilgāks par gadu un iegādes vērtība nepārsniedz EUR 213 par vienību.

2014.gadā mazvērtīgais inventārs nav iegādāts. Norakstīts no zembilances uzskaites, sakarā ar fizisko nolietojumu, termoss. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, citu zembilances aktīvu summa samazinājās par EUR 36.

## POĻU KULTŪRAS CENTRA SKAIDROJUMI PĀRSKATAM PAR DARBĪBAS FINANSIĀLĀJIEM REZULTĀTIEM

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



Kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
A1.	<b>Ieņēmumi no pamatdarbības</b>	<b>47219</b>	<b>47396</b>	<b>-177</b>
A1.3.	Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	96	886	-790
A1.5.	Transferti	47123	46211	+912
A1.8.	Citi ieņēmumi no pamatdarbības		299	-299
A2.	<b>Izdevumi no pamatdarbības</b>	<b>48113</b>	<b>47138</b>	<b>975</b>
A2.1.	Darba samaksa	31294	28539	+2755
A2.2.	Darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas	7378	6850	+528
A2.4.	Pakalpojumi	8639	9196	-557
A2.5.	Krājumu, materiālu, preču iegāde	336	1670	-1334
A2.10.	Nolietojuma un amortizācijas izmaksas	466	884	-418
<b>D.</b>	<b>Perioda neto pārsniegums vai deficīts</b>	<b>-894</b>	<b>258</b>	<b>-1152</b>

Lielāko īpatsvaru no „Poļu kultūras centra” ieņēmumiem sastāda saņemtie no Daugavpils pilsētas pašvaldības transferti, kas pārskata periodā sasniedza EUR 47123. Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, pašvaldības transferti palielinājās par EUR 912.

Ieņēmumus no maksas pakalpojumiem veido ienākumi no telpu nomas, pasākumu organizēšanas un ieejas biļešu realizācijas. Salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu, maksas pakalpojumu ieņēmumi samazinājās par EUR 790.

Izdevumu daļā lielāko īpatsvaru sastāda darba samaksa – 65 %, darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas – 15 %, pakalpojumu izdevumi – 18 %, izdevumi krājumu un materiālu iegādei – 1 %, nolietojuma un amortizācijas izmaksas – 1 %.

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, izdevumi no pamatdarbības pēc uzkrāšanas principa palielinājās par EUR 975.

Darba samaksas izdevumi pārskata periodā palielinājās par EUR 2755 un darba devēja sociālās iemaksas palielinājās par EUR 528, kas saistīts ar minimālās darba algas palielinājumu.

Izmaksas par pakalpojumiem pārskata periodā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, samazinājās par EUR 557.

Krājumu un preču iegādes izdevumi pārskata gadā samazinājās par EUR 1334.

Nolietojuma un amortizācijas izmaksas, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, samazinājās par EUR 418.

Kopā 2014.gada ieņēmumi pēc uzkrāšanas principa sastāda EUR 47219, izdevumi – EUR 48113. Pārskata gadā izdevumu pārsniegums sastāda EUR 894.

## POĻU KULTŪRAS CENTRA SKAIDROJUMI BUDŽETA IZPILDEI

Poļu kultūras centrs kā pašvaldības budžeta kultūras iestāde ir pastāvīga juridiska organizācija, kura tiek finansēta no Daugavpils pilsētas domes pamatbudžeta līdzekļiem un saņem maksas pakalpojumu ieņēmumu no telpu nomas un biļešu realizācijas.

### Ieņēmumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
<b>I.</b>	<b>Ieņēmumi kopā</b>	<b>47467</b>	<b>46848</b>	<b>+619</b>
21.3.0.0.	Pašvaldības iestāžu saņemtie transferti no augstākas iestādes	344	637	-293
19.3.0.0.	Ieņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem	47123	46211	+912

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, pašvaldības iestāžu saņemtie transferti tiek palielināti par EUR 912 un sastāda EUR 47123.

Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, samazinājās par 46% un sastāda EUR 344. Naudas līdzekļu atlikums gada beigās sastāda EUR 1087 un ir paredzēts 2015.gada Poļu kultūras centra pasākumu organizēšanai.

Būtiskākie budžeta izdevumu posteņi pārskata periodā: atlīdzība, izdevumi par pakalpojumiem un krājumu iegādei.

#### Atlīdzība

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
1000	Atlīdzība	<b>38369</b>	<b>35563</b>	<b>+2806</b>

Gada pārskata atlīdzības izdevumi, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, palielinājās par EUR 2806, sakarā ar minimālās darba algas palielinājumu.

#### Pakalpojumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
2200	Pakalpojumi	<b>8638</b>	<b>9193</b>	<b>-555</b>
2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	830	832	-2
2231	Administratīvie izdevumi un sabiedriskās attiecības, kursu un semināru organizēšana	2002		+2002
2236	Bankas komisija	3		+3
2239	Pārējie iestādes administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie pakalpojumi		2 587	-2587
2243	Iekārtas, inventāra un aparatūras remonts, tehniskā apkalpošana	142	114	+28
2261	Ēku, telpu īre un noma	5661	5660	+1

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, izdevumi pakalpojumiem samazinājās par EUR 555 un sastāda EUR 8638.

2014.gadā izdevumi par sakaru pakalpojumiem, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, samazinājās par EUR 2.

Iepriekšējā periodā izdevumi pasākumu organizēšanai tika paredzēti 2339 klasifikācijas kodā (pārējie iestādes administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie pakalpojumi), 2014.gadā - 2231 klasifikācijas kodā (administratīvie izdevumi un sabiedriskās attiecības, kursu un semināru organizēšana). Pārskata gadā izdevumi pasākumu organizēšanai samazinājās par EUR 585.

Bankas komisija pārskatījumiem A/S Trasta komercbankā pārskata gadā sastādīja EUR 3.

Salīdzinot ar iepriekšējo gadu, 2014.gada izdevumi par iekārtu un aparatūru apkalpošanu palielinājās par EUR 28 un sastāda EUR 142.

Pārskata gadā izdevumi par telpas nomu pēc adreses Varšavas ielā 30, Daugavpilī, palielinājās par EUR 1, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, un sastāda EUR 5661.

#### Krājumi, materiāli

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
2300	Krājumi, materiāli, preces, biroja preces un inventārs 40	<b>378</b>	<b>1700</b>	<b>-1322</b>



2311	Biroja preces	233	228	+5
2312	Inventārs		185	-185
2350	Kārtējā remonta un iestāžu uzturēšanas materiāli	145	221	-76
2361	Mīkstais inventārs		1067	-1067

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, izdevumi, kas saistīti ar krājumu un materiālu iegādi, samazinājās par EUR 1322.

Izdevumi biroja preču iegādei, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, palielinājās par EUR 5 un sastāda EUR 233.

Kārtējā remonta un iestāžu uzturēšanas materiālu izdevumi sastādīja EUR 145, kas ir par EUR 76 mazāk, salīdzinot ar iepriekšējo periodu.

Ieņēmumu pamatbudžeta plāns 2014.gadam sastāda EUR 47536, izpilde - EUR 47467, tādējādi ieņēmumu pamatbudžets izpildīts par 99,85 %.

Izdevumu pamatbudžeta plāns 2014.gadam sastāda EUR 48541, izpilde – EUR 47385, tādējādi izdevumu pamatbudžeta izpilde sastāda – 97,76 %.

Galvenā grāmatvede



Z.Umbrasško





LATVIJAS REPUBLIKA  
**VALSTS IENĒMUMU DIENESTS**

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

**IZZINA**

Daugavpils

28.01.2015.

Nr.8.23.1-18/45

Nodokļu maksātājs: **'POĻU KULTŪRAS CENTRS'**

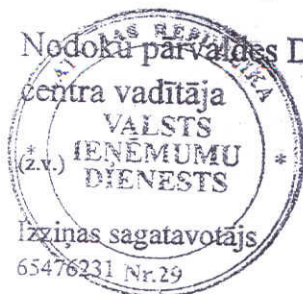
Reģistrācijas kods: **90000520513**

Nodokļu maksātāja adrese: **Varšavas iela 30, Daugavpils**

Nodokļu maksātājs 03.08.1998. ir stājies uzskaitē Valsts ieņēmumu dienestā un nav reģistrēts pievienotās vērtības nodokļa maksātāju reģistrā.

28.01.2015. nodokļu maksātājam nav nodokļu un citu valsts noteikto obligāto maksājumu parādu.

Izziņa izdota iesniegšanai Daugavpils pilsētas domei.



VID Nodokļu pārvaldes  
Daugavpils klientu apkalpošanas centra  
vadītāja vietniece

J. Sevostjanova

M. Vetere

J. Jurkeviča