

POĻU KULTŪRAS CENTRS
reģ. nr. 90000520513

GADA PĀRSKATS
par 2015.gadu

SATURS

Veidlapas Nr.	Nosaukums	lpp
	Ziņas par iestādi	1
	Vadības ziņojums iestādes 2015.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
1-1	Naudas līdzekļu atlikumu izvietojums	12
5	Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu izmaiņu pārskats	13-14
6	Krājumu izmaiņu pārskats	15
8-2	Pārskats par saistībām	16-17
2	Pārskats par budžeta izpildi	18-19
N_1	Informācija par nomātajiem (izņemot finanšu nomu) aktīviem	20
	Apliecinājums pašvaldības vadībai	21
	Grāmatvedības uzskaites pamatprincipu apraksts	22-26
	2015.gada pārskata skaidrojumi	27-32
	Valsts ieņēmumu dienesta izziņa par norēķiniem ar valsts budžetu	33

Ziņas par iestādi

Iestādes nosaukums, apzīmējums iestādes identificēšanai	Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde „Poļu kultūras centrs”
Nodokļu maksātāja reģistrācijas numurs	90000520513
Adrese	Daugavpils, Varšavas iela.30, LV-5404
Iestādes vadītājs	Žanna Stankeviča
Pārskata gads	2015.gada 1.janvāris-31.decembris
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EUR

VADĪBAS ZIŅOJUMS PIE 2015. 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.

2015. gads bija aktīvs un piesātināts ar daudzveidīgiem 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.

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

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

2015.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.

2015. gadā tika organizēts VII Starptautiskais Poļu Folkloras Festivāls „Poļu folkloras Latgalē”, kurā piedalījās bērni un jaunieši no Lietuvas, Polijas un Latvijas. Martā notika kārtējais reģionālais poļu un latviešu dziesmu konkurss, kurā piedalījās vokālisti no Krāslavas, Rēzeknes un Daugavpils. Sadarbībā ar Polijas Republikas vēstniecību Rīgā un Latvijas Universitāti tika realizēts Starptautisks projekts – īsfilmu festivāls „Short Waves”. Novembrī poļu kultūras pārstāvji un viesi pulcējās uz svinīgo pasākumu par godu Polijas un Latvijas Neatkarības dienām.

PKC 2015.gadā tika organizēti jau tradicionālie pasākumi, no kuriem visspilgtāk pilsētas iedzīvotāju atmiņās palika sekojošie:

- Jaungada balle (15.01.2015.)
- Valentīndienai veltīts koncerts (04.02.2015)
- *Treknā* ceturdiena (12.02.2015.)
- Lieldienu koncerts (08.04.2015.)
- Mātes dienai veltīts koncerts (26.05.2015.)
- Varšavas ielas svētki. PR karoga diena un ārzemēs dzīvojošo poļu svētki (02.05.- 03.05.2015.)
- *Andžejki* jeb Andrejdienas zīlēšanu vakars (30.11.2015.)
- Svētā Mikolaja diena (07.12.2015.)
- Ziemassvētku koncerts (28.12.2015.)

2015.gadā tika organizēti daudzveidīgi pasākumi bērniem: daiļlasīšanas konkurss „Pavasaris kā svētki”, „Burkānu svētki”, daiļlasīšanas konkurss „Marijas Konopnickas dzejas maģiskā pasaule”, „Plīša lāča svētki”, kā arī PKC galerijā tika atklāta bērnu zīmējumu izstāde.

PKC izstāžu zālē ik mēnesi tiek rīkotas dažāda satura izstādes, kas ietver 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 dažādu tematiku izstādes.

PKC radošie kolektīvi aktīvi piedalās pasākumos Daugavpilī, Latvijā un ārvalstīs. 2015.gadā jauktais koris „Promieņ” piedalījās Ziemassvētku dziesmu Festivālā Krāslavā (11.01.2015.) un Poļu Kultūras Festivālā Pasiēnē (12.09.2015.), TDK „Kukulečka” uzstājās Pasaules bērnu poļu folkloras kolektīvu festivālā Ivoniča- Zdrojā, Polijā(16-23.07.2015.) un Mazākumtautību Festivālā „Ventspils Vainags” (14.11.2015.).

Pēc statistikas datiem 2015.g. pasākumus PKC apmeklēja 6 307 cilvēku, tajā skaitā:

Daugavpils iedzīvotāji - 83%,

Citu Latvijas pilsētu iedzīvotāji - 2%;

un ārzemju ciemiņi - 15% , t.sk. - Polija 85%, Lietuva 4%; Baltkrievija 4%; Krievija 3%; pārējie 4%.

2. Būtiskas pārmaiņas iestādes darbībā un to ietekme uz finanšu rezultātiem.

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

Centrs darbojās, balstoties uz Daugavpils domes piešķirto finansējumu, visus pasākumus plānojot atbilstoši saviem resursiem.

3. Paredzamie notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt iestādes darbību nākotnē.

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

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

2015.gadā PKC nebija saskārusies ar būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem. Iestādes visa finansiālā darbība ir atspoguļota gada pārskatā. PKC darbība notika saskaņā ar 2015.gadam iepļānoto budžetu.

5. Pētniecības darbi.

Sakarā ar sabiedriskās darbinieces, Latvijas Republikas AP deputātes, LPS dibinātājas un pirmās priekšsēdētājas(1989-1990), Latvijas Nacionālo kultūras biedrību asociācijas līdzpriekšsēdētājas Itas Kozakevičas jubileju, 2015.gadu Latvijas Poļu savienība pasludināja par šīs izcilās polietes gadu. Tika padziļināti izstudēti materiāli, kas saistīti ar viņas dzīves sasniegumiem un aktivitātēm. Bija apkopoti vēsturiskie materiāli un fotogrāfijas no personīgā arhīva.

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

Finanšu risku nebija.

PKC vadītāja:



Ž. Stankeviča

2016.gada 18.februārī

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

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.lvuz 2015.gada 31. decembri

(euro)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
	AKTĪVS			
A	B	C	1	2
1000	Ilgtermiņa ieguldījumi	1.	720	1 160
1200	Pamatlīdzekļi	1.2.	720	1 160
1230	Pārējie pamatlīdzekļi	1.2.3.	720	1 160
2000	Apdrošinātākie līdzekļi	2.	445	1 176
2100	Krājumi	2.1.	79	89
2600	Naudas līdzekļi	2.6.	366	1 087
I.	BILANCE (1000+2000)	I.	1 165	2 336

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
	PASĪVS			
A	B	C	1	2
3000	Pašu kapitāls	3.	-276	922
3500	Budžeta izpildes rezultāti	3.5.	-276	922
3510	Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	3.5.1.	922	1 816
3520	Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	3.5.2.	-1 198	-894
5000	Kreditori	5.	1 441	1 414
5200- 5900	Īstermiņa saistības	5.2.-5.9.	1 441	1 414
5420	Īstermiņa uzkrātās saistības	5.4.	1 441	1 414
I	BILANCE (3000+4000+5000)	I.	1 165	2 336

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

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 27.01.2016 16:12:20

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

Naudas plūsmas pārskats

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums DaugavpilsIestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

Pārskata periods: (gads)

KODI

90000520513

2015

(euro)

Kods	Posteņa nosaukums vai darījuma apraksts	Pārskata periods					Iepriekšējais pārskata periods					KOPĀ (7 līdz 11. ailes summa)	
		pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citi budžeti	konsolidācija (-)	KOPĀ (1.līdz 5. ailes summa)	pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citi budžeti		konsolidācija (-)
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
L.	Ieņēmumi kopā (A1. + B1. + C1.)	51 860	0	0	0	0	51 860	47 467	0	0	0	0	47 467
II.	Izdevumi kopā (A2. + B2. + C2.)	52 581	0	0	0	0	52 581	47 385	0	0	0	0	47 385
A.	Naudas līdzekļu plūsma no pamatdarbības (A1. - A2.)	-721	0	0	0	0	-721	82	0	0	0	0	82
A1.	Ieņēmumi no pamatdarbības (A1.1. līdz A1.7. rindas summa)	51 860	0	0	0	0	51 860	47 467	0	0	0	0	47 467
A1.3.	Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	192	0	0	0	0	192	344	0	0	0	0	344
A1.5.	Transferti	51 668	0	0	0	0	51 668	47 123	0	0	0	0	47 123
A1.5.2.	transferti starp padotības iestādēm	51 668	0	0	0	0	51 668	47 123	0	0	0	0	47 123
A2.	Izdevumi no pamatdarbības (A2.1. līdz A2.10. rindas summa)	52 581	0	0	0	0	52 581	47 385	0	0	0	0	47 385
A2.1.	Atalgojums	34 141	0	0	0	0	34 141	31 045	0	0	0	0	31 045
A2.2.	Darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas, pabalsti un kompensācijas	9 027	0	0	0	0	9 027	7 324	0	0	0	0	7 324
A2.4.	Pakalpojumi	8 720	0	0	0	0	8 720	8 638	0	0	0	0	8 638
A2.5.	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, periodika	693	0	0	0	0	693	378	0	0	0	0	378
III.	Naudas līdzekļu plūsma kopā (I. - II.)	-721	0	0	0	0	-721	82	0	0	0	0	82
IV.	Naudas plūsma kopā (III.+D1.)	-721	0	0	0	0	-721	82	0	0	0	0	82
VI.	Naudas līdzekļu un noguldījumu izmaiņas pārskata periodā (NL1. - NL2.)	721	0	0	0	0	721	-82	0	0	0	0	-82
NL1.	Naudas līdzekļu un noguldījumu atlikums perioda sākumā	1 087	0	0	0	0	1 087	1 005	0	0	0	0	1 005
NL2.	Naudas līdzekļu un noguldījumu atlikums perioda beigās (pēc asignejumu slēgšanas)	366	0	0	0	0	366	1 087	0	0	0	0	1 087

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 (-)	

Iestādes vadītājs

Žanna Stankeviča

(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

Atbildīgais finanšu darbinieks 

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 1
Izvēlētais redakcijas numurs: Nr. 1
1. Sagatavošanā 29.01.2016 14:16:34

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

Pārskats par darbības finansiālajiem rezultātiem

KODI

90000320513
2015

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

Pārskata periods (gadš)

(euro)

Kods	Posteņa nosaukums vai darbības apraksts	Pārskata periods					Ieguldījuma pārskata periods						
		pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citi budžeti	konsolidācija (-)	KOPĀ (1. līdz 5. ailēs summa)	pamatbudžets	speciālais budžets	ziedojumi un dāvinājumi	citi budžeti	konsolidācija (-)	KOPĀ (7. līdz 11. ailēs summa)
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A1.	Ieņēmumi no pamatdarbības (A1.1. līdz A1.8. rindas summa)	51 860	0	0	0	0	51 860	47 219	0	0	0	0	47 219
A1.3	Maksas pakalpojumi un citu pašu ieņēmumi	192	0	0	0	0	192	96	0	0	0	0	96
A1.5	Transferti	51 668	0	0	0	0	51 668	47 123	0	0	0	0	47 123
A1.5.2	transferti starp padomības iestādēm	51 668	0	0	0	0	51 668	47 123	0	0	0	0	47 123
A2.	Izdevumi no pamatdarbības (A2.1. līdz A2.11. rindas summa)	53 058	0	0	0	0	53 058	48 113	0	0	0	0	48 113
A2.1	Aizdevumi	34 162	0	0	0	0	34 162	31 294	0	0	0	0	31 294
A2.2	Darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas, pabalsti un kompensācijas	9 032	0	0	0	0	9 032	7 378	0	0	0	0	7 378
A2.4	Pakalpojumi	8 721	0	0	0	0	8 721	8 639	0	0	0	0	8 639
A2.5	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, periodika	703	0	0	0	0	703	336	0	0	0	0	336
A2.10.	Nokrievuma, amortizācijas un vērtības samazinājuma izmaksas	440	0	0	0	0	440	466	0	0	0	0	466
A.	Pamatdarbības pārniegums vai deficīts (A1.-A2.)	-1 198	0	0	0	0	-1 198	-894	0	0	0	0	-894
B.	Perioda neto pārniegums vai deficīts (A.+B.+C1.+C2.+C3.)	-1 198	0	0	0	0	-1 198	-894	0	0	0	0	-894

Paskaidrojumi par:

- rindā "A1.8. Citi ieņēmumi no pamatdarbības" iekļautajiem darījumiem

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

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

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

- rindā "C1. Ārkārtas ieņēmumi (+)" iekļautajiem darījumiem

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

Iestādes vadītājs

Zanna Stankeviča

Atbildīgais finanšu darbinieks

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSĪTIS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs Nr. 1
Ieguldījuma raksturojuma numurs Nr. 1
I. Sagatavotāns 29.01.2016 14:36:10

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

KODI

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

90000520513

Pārskata periods: (gads)

2015

(euro)

Konta Nr.	Konta nosaukums vai darbības apraksts	Pārskata perioda sākumā	Palielinājums (+)	Samazinājums (-)	Pārvietošana (+,-) starp 3000 līmeņa kontiem	Budžeta izpildes rezultāts (+,-)	Citas izmaiņas (+,-)	Pārskata perioda beigās (1.+2.+3.+4.+5.+6.)
A	B	1	2	3	4	5	6	7
3000	Pašu kapitāls	922	0	0	0	-1 198	0	-276
3310	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	x	x	x	x	x	x	x
3500	Budžeta izpildes rezultāti	922	x	x	0	-1 198	0	-276
3510	Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	1 816	x	x	-894	x	0	922
3511	Iepriekšējo pārskata gadu pamatbudžeta izpildes rezultāts	-2 453	x	x	-894	x	0	-3 347
3513	Iepriekšējo pārskata gadu ziedojumu un dāvinājumu izpildes rezultāts	4 269	x	x	0	x	0	4 269
3520	Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	-894	x	x	894	-1 198	0	-1 198
3521	Pārskata gada pamatbudžeta izpildes rezultāts	-894	x	x	894	-1 198	0	-1 198

Paskaidrojumi par:

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

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

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 29.01.2016 14:32:23

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

Veidlapa Nr. 1-1

Naudas līdzekļu atlikumu izvietojums

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

Iestādes nosaukums **Poļu kultūras centrs**

Pārskata periods (gads)

KODI

2015

(euro)

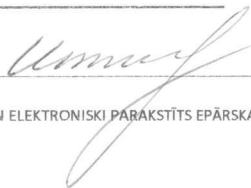
Konta Nr.	Posteņa nosaukums vai darbības apraksts	Latvijas Banka/ Valsts kase	Kreditēstādes										Iestādes kasē	Pārskata perioda beigās (1.+2.+3.+4.+5. +6.+7.+8.+9. +10.+11.+12.)	Pārskata perioda sākumā	
			a/s "SEB banka"	Nordea Bank Finland Plc	a/s "Swedbank"	a/s "Reverta" / a/s "Citadele banka"	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	366	0	366	1 087
2620	Norēķinu konti Valsts kasē vai kreditēstādēs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	366	0	366	1 087
2621	Pamatbudžeta līdzekļi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	366	0	366	1 087

Paskaidrojumi par:

- citu budžetu līdzekļu kontu atlikumos iekļautajiem līdzekļiem:

- posteņi "Nauda ceļā" norādītajiem datiem:

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 29.01.2016
14:40:58

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 Polu kultūras centrs
 Pārskata periods (gads)

KODI

90000520513

2015

(euro)

Konta Nr	Posteņa nosaukums	Sākotnējā vērtība											pārskata perioda beigās (1.līdz 12. ailes summa)	
		pārskata perioda sākumā	darījumi/palielinājums (+)	sākotnējā atzišana (+)/ izslēgšana (-)				bez atlīdzības		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 atlīdzības			palielinājums (+)	samazinājums(-)		
				palieli-nājums (-)	samazinājums(-)			saņemts (+)	nodots (-)					
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1100 + 1200	ILGTERMIŅA NEFINANŠU AKTĪVI	9 094	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 094
1100	NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI	1 732	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 732
1120	Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1 732	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 732
1121	Datorprogrammas	1 732	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 732
1200	PAMATLĪDZEKĻI	7 362	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 362
1230	Pārējie pamatlīdzekļi	7 362	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 362
1232	Saimniecības pamatlīdzekļi	2 419	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 419
1238	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	4 943	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 943

B sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Nolietojums (amortizācija) un vērtības samazinājums						Atlikusi vērtība				
		pārskata perioda sākumā	aprēķināts pārskata periodā (+)	izslēgšana no uzskaites (-)	uz/ no 2100 kontu grupām (+,-)	Korekcijas(+,-)	bez atlīdzības		pārvietošana starp 1100 un 1200 līmeņa kontiem	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
(1100 + 1200)n	ILGTERMIŅA NEFINANŠU AKTĪVI	7 934	440	0	0	0	0	0	0	8 374	1 160	720
1100n	NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI	1 732	0	0	0	0	0	0	0	1 732	0	0
1120n	Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1 732	0	0	0	0	0	0	0	1 732	0	0
1121n	Datorprogrammas	1 732	0	0	0	0	0	0	0	1 732	0	0
1200n	PAMATLĪDZEKĻI	6 202	440	0	0	0	0	0	0	6 642	1 160	720
1230n	Pārējie pamatlīdzekļi	6 202	440	0	0	0	0	0	0	6 642	1 160	720
1232n	Saimniecības pamatlīdzekļi	1 836	242	0	0	0	0	0	0	2 078	583	341
1238n	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	4 366	198	0	0	0	0	0	0	4 564	577	379

Paskaidrojumi par:

- nemateriālo ieguldījumu izveidošanu, nepabeigto būvniecību un pamatlīdzekļu izveidošanu:

Kods/pabeigšanas termiņš, nodošana lietošanā vai ekspluatācijā	Izmaksu posteja raksturojums	Līguma summa	Apģūtais 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
--	----------------------	---	--	---

- bilancē norādīto apjomu:

Īpašuma veids	Apjoms (ha)
---------------	-------------

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 29.01.2016 14:44:00

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
2015

(euro)

A sadaļa

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	pārskata perioda sākumā	Sākotnējā vērtība								pārvietošana (+,-) starp 2100 līmeņa kontiem	avansa maksājumi iepriekšējos periodos (+)	pārskata perioda beigās (1.līdz 11. ailes summa)
			darījumi (+,-)		sākotnējā atzīšana un izslēgšana no uzskaites (-)			bez atlīdzības					
			palielinājums (+)	samazinājums (-)	sākotnējā atzīšana 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	89	693	0	0	0	-703	0	0	0	0	0	79
2110	Izejvielas un materiāli	89	693	0	0	0	-703	0	0	0	0	0	79
2114	Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	89	693	0	0	0	-703	0	0	0	0	0	79

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		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	0	0	0	0	0	0	0	89	79
2110v	Izejvielas un materiāli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89	79
2114v	Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89	79

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 29.01.2016 14:59:52

Pārskats par saistībām

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums

Daugavpils

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

Pārskata periods (gads)

KODI

9000520513

2015

(euro)			
Konta Nr. / klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
A	B	1	2
5000	Kreditori		
S100000	Rezidenti	1 441	1 414
S110000	Nefinanšu sabiedrības	1 441	1 414
S130000	Vispārējā valdība	9	7
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	274	269
S130190	Valsts budžets	274	269
S140000	Mājsaimniecības	274	269
5200-5900	Īstermiņa saistības	1 158	1 138
S100000	Rezidenti	1 441	1 414
S110000	Nefinanšu sabiedrības	1 441	1 414
S130000	Vispārējā valdība	9	7
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	274	269
S130190	Valsts budžets	274	269
S140000	Mājsaimniecības	274	269
5400	Īstermiņa uzkrātās saistības	1 158	1 138
S100000	Rezidenti	1 441	1 414
S110000	Nefinanšu sabiedrības	1 441	1 414
S130000	Vispārējā valdība	9	7
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	274	269
S130190	Valsts budžets	274	269
S140000	Mājsaimniecības	274	269
5420	Īstermiņa uzkrātās saistības	1 158	1 138
S100000	Rezidenti	1 441	1 414
S110000	Nefinanšu sabiedrības	1 441	1 414
S130000	Vispārējā valdība	9	7
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	274	269
S130190	Valsts budžets	274	269
S140000	Mājsaimniecības	274	269
5421	Uzkrātās saistības norēķiniem ar darbiniekiem	1 158	1 138
S100000	Rezidenti	1 158	1 138
S140000	Mājsaimniecības	1 158	1 138
5422	Uzkrātās saistības norēķiniem par nodokļiem un sociālās apdrošināšanas maksājumiem	274	269
S100000	Rezidenti	274	269
S130000	Vispārējā valdība	274	269
S130100	Valsts struktūras (Centrālā valdība)	274	269
S130190	Valsts budžets	274	269
5424	Uzkrātās saistības norēķiniem ar piegādātājiem un darbuņēmējiem	9	7
S100000	Rezidenti	9	7
S110000	Nefinanšu sabiedrības	9	7

Paskaidrojumi par:

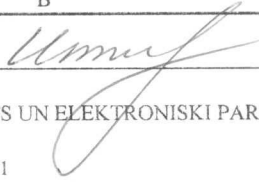
- rindā 5140 "Īstermiņa uzkrātās saistības" pārskata perioda beigās iekļautajiem datiem:

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

(euro)

Konta Nr. / klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
A	B	1	2

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 29.01.2016 15:21:12

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

Veidlapa Nr. 2

Pārskats par budžeta izpildi

Ministrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums Daugavpils

Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

Pārskata periods (gads) _____

Budžeta veids amatbudžets

KODI
90000520513
2015
1

(euro)

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
A	B	1	2	4	15	16	17
I.	IEŅĒMUMI	54 650	54 650	51 860	47 467	51 860	47 219
3 0	Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	415	415	192	344	192	96
21 3 0 0	Ieņēmumi no iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi // Ieņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citi pašu ieņēmumi	415	415	192	344	192	96
21 3 8 0	Ieņēmumi par nomu un īri	0	0	95	277	95	29
21 3 8 1	Ieņēmumi par telpu nomu	0	0	95	277	95	29
21 3 9 0	Ieņēmumi par pārējiem sniegtajiem maksas pakalpojumiem // Ieņēmumi par pārējiem budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem	0	0	97	67	97	67
21 3 9 3	Ieņēmumi par biļešu realizāciju	0	0	54	67	54	67
21 3 9 9	Citi ieņēmumi par maksas pakalpojumiem	0	0	43	0	43	0
5 0	Transferi	54 235	54 235	51 668	47 123	51 668	47 123
19 0 0 0	Pašvaldību budžetu transferi	54 235	54 235	51 668	47 123	51 668	47 123
19 3 0 0	Pašvaldības iestāžu saņemtie transferi no augstākas iestādes	0	0	51 668	47 123	51 668	47 123
II.	IZDEVUMI KOPĀ	55 737	55 737	52 581	47 385	53 058	48 113
1 0	Uzturēšanas izdevumi	55 737	55 737	52 581	47 385	52 618	47 647
1 1	Kārtējie izdevumi	55 737	55 737	52 581	47 385	52 618	47 647
1000	Atlidzība	45 735	45 735	43 168	38 369	43 194	38 672
1100	Atalgojums	0	0	34 141	31 045	34 162	31 294
1110	Mēnešalga	0	0	33 541	29 870	33 562	30 119
1119	Pārējo darbinieku mēnešalga (darba alga)	0	0	33 541	29 870	33 562	30 119
1140	Piemaksas, prēmijas un naudas balvas	0	0	600	1 051	600	1 051
1148	Prēmijas un naudas balvas // Prēmijas, naudas balvas un materiālā stimulēšana	0	0	600	1 051	600	1 051
1150	Atalgojums fiziskajām personām uz tiesiskās attiecības regulējošu dokumentu pamata	0	0	0	124	0	124
1200	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, pabalsti un kompensācijas	0	0	9 027	7 324	9 032	7 378
1210	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	8 217	7 324	8 222	7 378
1220	Darba devēja pabalsti, kompensācijas un citi maksājumi	0	0	810	0	810	0
1221	Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuriem aprēķina iedzīvotāju ienākuma nodokli un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas // Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuriem aprēķina ienākuma nodokli, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	810	0	810	0
2000	Preces un pakalpojumi	10 002	10 002	9 413	9 016	9 424	8 975
2200	Pakalpojumi	0	0	8 720	8 638	8 721	8 639
2210	Pasta, telefona un citi sakaru pakalpojumi	0	0	846	830	848	831
2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	0	0	846	830	848	831
2230	Iestādes administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie izdevumi	0	0	1 420	2 005	1 420	2 005
2231	Administratīvie izdevumi un sabiedriskās attiecības // Administratīvie izdevumi un sabiedriskās attiecības, kursu un semināru organizēšana	0	0	1 420	2 002	1 420	2 002
2236	Bankas komisija, pakalpojumi	0	0	0	3	0	3
2240	Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot kapitālo remontu) // Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot ēku, būvju un ceļu kapitālo remontu)	0	0	288	142	287	142
2243	Iekārtas, inventāra un aparatūras remonts, tehniskā apkalpošana	0	0	288	142	287	142
2260	Īre un noma	0	0	6 166	5 661	6 166	5 661
2261	Ēku, telpu īre un noma	0	0	5 661	5 661	5 661	5 661
2262	Transportlīdzekļu noma	0	0	505	0	505	0
2300	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, kurus neuzskaita kodā 5000	0	0	693	378	703	336
2310	Izdevumi par precēm iestādes darbības nodrošināšanai // Biroja preces un inventārs	0	0	549	233	559	155
2311	Biroja preces	0	0	120	233	130	155
2314	Izdevumi par precēm iestādes administratīvās darbības nodrošināšanai	0	0	429	X	429	X
2350	Kārtējā remonta un iestāžu uzturēšanas materiāli	0	0	144	145	144	181
2 0	Kapitālie izdevumi	0	0	0	0	440	466
2 1	Pamatkapitāla veidošana	0	0	0	0	440	466
5000	Pamatkapitāla veidošana	0	0	0	0	440	466
5200	Pamatlīdzekļi	0	0	0	0	440	466
5230	Pārējie pamatlīdzekļi	0	0	0	0	440	466
5232	Saimniecības pamatlīdzekļi	0	0	0	0	242	242
5238	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	0	0	0	0	198	224
08 000	Atpūta, kultūra un reliģija	55 737	55 737	52 581	47 385	53 058	48 113
1 0	Uzturēšanas izdevumi	55 737	55 737	52 581	47 385	52 618	47 647
1 1	Kārtējie izdevumi	55 737	55 737	52 581	47 385	52 618	47 647
1000	Atlidzība	45 735	45 735	43 168	38 369	43 194	38 672
1100	Atalgojums	0	0	34 141	31 045	34 162	31 294
1110	Mēnešalga	0	0	33 541	29 870	33 562	30 119
1119	Pārējo darbinieku mēnešalga (darba alga)	0	0	33 541	29 870	33 562	30 119
1140	Piemaksas, prēmijas un naudas balvas	0	0	600	1 051	600	1 051
1148	Prēmijas un naudas balvas // Prēmijas, naudas balvas un materiālā stimulēšana	0	0	600	1 051	600	1 051
1150	Atalgojums fiziskajām personām uz tiesiskās attiecības regulējošu dokumentu pamata	0	0	0	124	0	124
1200	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, pabalsti un kompensācijas	0	0	9 027	7 324	9 032	7 378
1210	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	8 217	7 324	8 222	7 378
1220	Darba devēja pabalsti, kompensācijas un citi maksājumi	0	0	810	0	810	0
1221	Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuriem aprēķina iedzīvotāju ienākuma nodokli un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas // Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuriem aprēķina ienākuma nodokli, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	810	0	810	0
2000	Preces un pakalpojumi	10 002	10 002	9 413	9 016	9 424	8 975
2200	Pakalpojumi	0	0	8 720	8 638	8 721	8 639
2210	Pasta, telefona un citi sakaru pakalpojumi	0	0	846	830	848	831
2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	0	0	846	830	848	831
2230	Iestādes administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie izdevumi	0	0	1 420	2 005	1 420	2 005

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
A	B	1	2	4	15	16	17
2231	Administratīvie izdevumi un sabiedriskās attiecības // Administratīvie izdevumi un sabiedriskās attiecības, kursu un semināru organizēšana	0	0	1 420	2 002	1 420	2 002
2236	Bankas komisija, pakalpojumi	0	0	0	3	0	3
2240	Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot kapitālo remontu) // Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot ēku, būvju un ceļu kapitālo remontu)	0	0	288	142	287	142
2243	Iekārtas, inventāra un aparātūras remonts, tehniskā apkalpošana	0	0	288	142	287	142
2260	Ēku, telpu ēku un noma	0	0	6 166	5 661	6 166	5 661
2261	Ēku, telpu ēku un noma	0	0	5 661	5 661	5 661	5 661
2262	Transportlīdzekļu noma	0	0	505	0	505	0
2300	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, kurus neuzskaita kodā 5000	0	0	693	378	703	336
2310	Izdevumi par precēm iestādes darbības nodrošināšanai // Biroja preces un inventārs	0	0	549	233	559	155
2311	Biroja preces	0	0	120	233	130	155
2314	Izdevumi par precēm iestādes administratīvās darbības nodrošināšanai	0	0	429	X	429	X
2350	Kārtējā remonta un iestāžu uzturēšanas materiāli	0	0	144	145	144	181
2.0.	Kapitālie izdevumi	0	0	0	0	440	466
2.1.	Pamatkapitāla veidošana	0	0	0	0	440	466
5000	Pamatkapitāla veidošana	0	0	0	0	440	466
5200	Pamatlīdzekļi	0	0	0	0	440	466
5230	Pārējie pamatlīdzekļi	0	0	0	0	440	466
5232	Saimniecības pamatlīdzekļi	0	0	0	0	440	466
5238	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	0	0	0	0	440	466
08.200	Kultūra	0	0	0	0	242	224
1.0.	Uzturēšanas izdevumi	55 737	55 737	52 581	47 385	53 058	48 113
1.1.	Kārtējie izdevumi	55 737	55 737	52 581	47 385	52 618	47 647
1000	Atlīdzība	55 737	55 737	52 581	47 385	52 618	47 647
1100	Atalgojums	45 735	45 735	43 168	38 369	43 194	38 672
1110	Mēnešalga	0	0	34 141	31 045	34 162	31 294
1119	Pārējo darbinieku mēnešalga (darba alga)	0	0	33 541	29 870	33 562	30 119
1140	Piemaksas, prēmijas un naudas balvas	0	0	33 541	29 870	33 562	30 119
1148	Prēmijas un naudas balvas // Prēmijas, naudas balvas un materiālā stimulešana	0	0	600	1 051	600	1 051
1150	Atalgojums fiziskajām personām uz tiesiskās attiecības regulējošu dokumentu pamata	0	0	600	1 051	600	1 051
1200	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, pabalsti un kompensācijas	0	0	0	124	0	124
1210	Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	9 027	7 324	9 032	7 378
1220	Darba devēja pabalsti, kompensācijas un citi maksājumi	0	0	8 217	7 324	8 222	7 378
1221	Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuriem aprēķina iedzīvotāju ienākuma nodokli un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas // Darba devēja pabalsti un kompensācijas, no kuriem aprēķina ienākuma nodokli, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	0	810	0	810	0
2000	Preces un pakalpojumi	10 002	10 002	9 413	9 016	9 424	8 975
2200	Pakalpojumi	10 002	10 002	9 413	9 016	9 424	8 975
2210	Pasta, telefona un citi sakaru pakalpojumi	0	0	8 720	8 638	8 721	8 639
2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	0	0	846	830	848	831
2230	Iestādes administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie izdevumi	0	0	846	830	848	831
2231	Administratīvie izdevumi un sabiedriskās attiecības // Administratīvie izdevumi un sabiedriskās attiecības, kursu un semināru organizēšana	0	0	1 420	2 005	1 420	2 005
2236	Bankas komisija, pakalpojumi	0	0	1 420	2 002	1 420	2 002
2240	Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot kapitālo remontu) // Remontdarbi un iestāžu uzturēšanas pakalpojumi (izņemot ēku, būvju un ceļu kapitālo remontu)	0	0	0	3	0	3
2243	Iekārtas, inventāra un aparātūras remonts, tehniskā apkalpošana	0	0	288	142	287	142
2260	Ēku, telpu ēku un noma	0	0	288	142	287	142
2261	Ēku, telpu ēku un noma	0	0	6 166	5 661	6 166	5 661
2262	Transportlīdzekļu noma	0	0	5 661	5 661	5 661	5 661
2300	Krājumi, materiāli, energoresursi, preces, biroja preces un inventārs, kurus neuzskaita kodā 5000	0	0	505	0	505	0
2310	Izdevumi par precēm iestādes darbības nodrošināšanai // Biroja preces un inventārs	0	0	693	378	703	336
2311	Biroja preces	0	0	549	233	559	155
2314	Izdevumi par precēm iestādes administratīvās darbības nodrošināšanai	0	0	120	233	130	155
2350	Kārtējā remonta un iestāžu uzturēšanas materiāli	0	0	429	X	429	X
2.0.	Kapitālie izdevumi	0	0	144	145	144	181
2.1.	Pamatkapitāla veidošana	0	0	0	0	440	466
5000	Pamatkapitāla veidošana	0	0	0	0	440	466
5200	Pamatlīdzekļi	0	0	0	0	440	466
5230	Pārējie pamatlīdzekļi	0	0	0	0	440	466
5232	Saimniecības pamatlīdzekļi	0	0	0	0	440	466
5238	Datortehnika, sakaru un cita biroja tehnika	0	0	0	0	440	466
III.	ĪENĒMUMU PĀRSNĒGUMS (+), DEFICĪTS (-) (I.-II.)	0	0	0	0	242	224
IV.	FINANŠĒŠANA	-1 087	-1 087	-721	82	-1 198	-894
F20010000	Naudas līdzekļi un noguldījumi (bilances aktīvā)	1 087	1 087	721	-82	X	X
F22010000	Pieprasījuma noguldījumi (bilances aktīvā)	1 087	1 087	721	-82	X	X
F22010010	Pieprasījuma noguldījuma veikšana	1 087	1 087	721	-82	X	X
F22010020	Pieprasījuma noguldījuma izpēšana	-54 650	-54 650	-51 860	-47 467	X	X
		55 737	55 737	52 581	47 385	X	X

Atbildīgais finanšu darbinieks

Umsuf

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

Veidlapas aktīvās redakcijas numurs: Nr. 1
Izvēlētais redakcijas numurs: Nr. 1
1. Sagatavošana 29.01.2016 15:27:08

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

Informācija par nomātajiem (izņemot finanšu nomu) aktīviemMinistrijas, centrālās valsts iestādes, pašvaldības nosaukums DaugavpilsIestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

Pārskata periods (gads)

KODI

90000520513

2015

(euro)

Aktīva grupas/institucionālā sektora		Nomas objekta īss apraksts	Nomas maksājumu 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	5 661	5 661	0	0	0	0
S100000	Rezidenti	x	5 661	5 661	0	0	0	0
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	x	5 661	5 661	0	0	0	0
1210	Zeme, ēkas un būves	x	5 661	5 661	0	0	0	0
S100000	Rezidenti	x	5 661	5 661	0	0	0	0
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	x	5 661	5 661	0	0	0	0
1212	Nedzīvojamās ēkas	Nedzīvojamās telpas 396,4 kv.m.	5 661	5 661	0	0	0	0
S100000	Rezidenti	x	5 661	5 661	0	0	0	0
S150000	Mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	x	5 661	5 661	0	0	0	0

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 05.02.2016 16:31:43

Pašvaldības nosaukums Daugavpils
Iestādes nosaukums Poļu kultūras centrs

KODI
90000520513

Apliecinājums pašvaldības vadībai

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

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

Mēs apliecinām, ka:

- ir izveidota visaptveroša un efektīva iekšējās kontroles sistēma, kura nodrošina gada pārskatu sagatavošanu bez krāpšanas un kļūdu izraisītām būtiskām neatbilstībām, kā arī par piemērotas grāmatvedības politikas izvēli un lietošanu;
- ir izvērtēti iespējamie krāpšanas riski un īstenoti pasākumi to novēršanai;
- ir sniegta informācija par visiem zināmajiem un 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 kļūtas, galvojumi, garantijas, tiesvedības procesu iespējamās saistības;
- cits apliecinājums (ievadīt citu apliecinājumu)

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  Evelīna Ugarinko

ŠIS DOKUMENTS IR SAGATAVOTS UN ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS EPĀRSKATU SISTĒMĀ

POĻU KULTŪRAS CENTRA GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES PAMATPRINCIPU APRAKSTS 2015.GADA PĀRSKATAM

1.1. FINANŠU PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATNOSTĀDNES PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATS

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

- Latvijas Republikas MK 2013.gada 15.oktobra noteikumi Nr.1115 „Gada pārskata sagatavošanas kārtība”
- Latvijas Republikas MK 2009.gada 15.decembra noteikumi nr.1486 “Kārtība, kādā budžeta iestādes kārtu grāmatvedības uzskaiti”
- Latvijas Republikas MK 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 aprite starp valsts un pašvaldību iestādēm un fiziskajām un juridiskajām personām”
- 2014.gada 23.decembra noteikumi Nr.5 „Noteikumi par Daugavpils pilsētas pašvaldības un tās padotībā esošo iestāžu grāmatvedības uzskaiti”

Pārskata periods

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

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.

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 uzskaitē 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 radušās 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.
5. Darījumi atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu. Izmāņas grāmatvedības uzskaites principos 2015.gadā nav notikušas.

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

Izmāņas grāmatvedības aplēsēs 2015.gadā nav notikušas.

1.4. Būtisko kļūdu uzskaitē

Iepriekšējo periodu kļūdu labojumi 2015.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 kāro 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 priekšpmaksas 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.

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

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, elektroniskie sakari 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 30.12.2015.- 19.01.2016. saskaņā ar Poļu kultūras centra 2015.gada 14.decembra rīkojumu Nr.24. Iztrūkumi vai pārpalikumi nav konstatēti.

Galvenā grāmatvede _____ /Z.Umbraško/

POĻU KULTŪRAS CENTRA SKAIDROJUMI PAR BILANCES POSTEŅIEM

2015.gadā pašvaldības budžeta iestādes „Poļu kultūras centrs” pārskata bilances kopsumma ir EUR 1165. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, bilances kopsumma samazinājās par EUR 1171.

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

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Saimniecības pamatlīdzekļi	341	583	-242
Dator tehnika, sakaru un cita biroja tehnika	379	577	-198
Kopā:	720	1 160	-440

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu pārskata gadā, pārējo pamatlīdzekļu atlikušās vērtības kopsumma samazinājās par aprēķināto nolietojumu EUR 440 apmērā.

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	79	89	-10
Kopā:	79	89	-10

Krājumi uz 2015.gada beigām sastāda EUR 79. Šajā postenī tika atspoguļota ieejas biļešu grāmatiņu (1308 gab.) pašizmaksa. Salīdzinot ar iepriekšējo periodu pārskata gadā krājumi samazinājās par EUR 10 - 2015.gadā pārdoto ieejas biļešu (169 gab.) pašizmaksa.

Krājumu kustība uzrādīta veidlapā Nr.6 „Krājumu izmaiņu pārskats”.

Piezīme Nr. 2.6.

Naudas līdzekļi

AKTĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Norēķinu konts Trasta komercbankā	366	1087	-721

Naudas līdzekļu atlikums uz 2015.gada beigām samazinājās par EUR 721 un atrodas AS Trasta komercbankas maksas pakalpojumu kontā.

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

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.

PASĪVS	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā	Izmaiņas (+,-)
Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	922	1816	-894
Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	-1198	-894	-304
Kopā:	-276	922	-1198

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu pašu kapitāls samazinājās uz pārskata gada budžeta izpildes rezultātu par EUR 1198.

Piezīme Nr. 5.3.

Īstermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuņēmējiem

Šajā postenī atspoguļotas īstermiņa saistības pārskata perioda beigās par saņemtajiem pakalpojumiem un precēm. 2015.gada beigās saistību pret piegādātājiem un darbuņēmējiem nav.

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

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

Piezīme Nr. 5.4.

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	1432	1407	+25
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	1158	1138	+20
Uzkrājumi norēķiniem par sociālās apdrošināšanas maksājumiem	274	269	+5
Uzkrātās saistības norēķiniem ar piegādātājiem	9	7	+2
SIA „Lattelecom”, LV40003052786,	1		+1
SIA „Tele 2”, LV40003272854	8	7	+1
Kopā:	1441	1414	+27

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu, īstermiņa uzkrātās saistības palielinājās par EUR 27. Kreditoru izmaiņas uzrādītas veidlapā Nr.8-2 „Pārskats par saistībām”.

Norēķini par nodokļiem

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2014	Aprēķināts 2015 gadā	Samaksāts 2015 gadā	Atlikums uz 31.12.2015
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	0	6370	6370	0
Sociālās iemaksas	0	11874	11874	0
Kopā	0	18244	18244	0

Pārskata gadā no darbinieku darba algas tika ieturēts iedzīvotāju ienākuma nodoklis EUR 6370 apmērā un aprēķināts sociālais nodoklis EUR 11874 apmērā, kas pārskaitīti valsts budžetā. 07.01.2016 VID izdotajā izziņā par nodokļu parādu 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	3027	0
Kopā:	3027	3027	0

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. Pārskata periodā izmaiņu nav.

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.	Ieņēmumi no pamatdarbības	51860	47219	+4641
A1.3.	Maksas pakalpojumi un citi pašu ieņēmumi	192	96	+96
A1.5.	Transferti	51668	47123	+4545
A2.	Izdevumi no pamatdarbības	53058	48113	+4945
A2.1.	Darba samaksa	34162	31294	+2868
A2.2.	Darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas	9032	7378	+1654
A2.4.	Pakalpojumi	8721	8639	+82
A2.5.	Krājumu, materiālu, preču iegāde	703	336	+367
A2.10.	Nolietojuma un amortizācijas izmaksas	440	466	-26
D.	Perioda neto pārsniegums vai deficīts	-1198	-894	-304

Lielāko īpatsvaru no „Poļu kultūras centra” ieņēmumiem sastāda saņemtie no Daugavpils pilsētas pašvaldības transferti, kas pārskata periodā sasniedza EUR 51668. Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, pašvaldības transferti palielinājās par EUR 4545.

Ieņēmumus no maksas pakalpojumiem veido ienākumi no telpu nomas, pasākumu organizēšanas un ieejas biļešu realizācijas. Salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu, maksas pakalpojumu ieņēmumi palielinājās par EUR 96.

Izdevumu daļā lielāko īpatsvaru sastāda darba samaksa – 65 %, darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas – 17 %, pakalpojumu izdevumi – 16 %, izdevumi krājumu un materiālu iegādei – 1 %, nolietojuma un amortizācijas izmaksas – 1 %.

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, izdevumi no pamatdarbības pēc uzkrāšanas principa palielinājās par EUR 4945.

Darba samaksas izdevumi pārskata periodā palielinājās par EUR 2868 un darba devēja sociālās iemaksas palielinājās par EUR 1654, kas saistīts ar minimālās darba algas palielinājumu un papildus amata vienības apstiprināšanu (0,5 slodzes pulciņa vadītāja).

Izmaksas par pakalpojumiem pārskata periodā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, palielinājās par EUR 82.

Krājumu un preču iegādes izdevumi pārskata gadā palielinājās par EUR 367.

Nolietojuma un amortizācijas izmaksas, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, samazinājās par EUR 26.

Kopā 2015.gada ieņēmumi pēc uzkrāšanas principa sastāda EUR 51860, izdevumi – EUR 53058. Pārskata gadā izdevumu pārniegums sastāda EUR 1198.

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 (+,-)
I.	Ieņēmumi kopā	51860	47467	+4393
21.3.0.0.	Pašvaldības iestāžu saņemtie transferti no augstākas iestādes	192	344	-152
19.3.0.0.	Ieņēmumi no budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem	51668	47123	+4545

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, pašvaldības iestāžu saņemtie transferti tiek palielināti par EUR 4545 un sastāda EUR 51668,

Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem, salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, samazinājās par 44% un sastāda EUR 192. Naudas līdzekļu atlikums gada beigās sastāda EUR 366 un ir paredzēts 2016.gadā Poļu kultūras centra pasākumu organizēšanai.

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

Atlīdzība

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
1000	Atlīdzība	43168	38369	+4799

Gada pārskata atlīdzības izdevumi, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, palielinājās par EUR 4799, sakarā ar minimālās darba algas palielinājumu un papildus amata vienības apstiprināšanu (0,5 slodzes pulciņa vadītāja).

Pakalpojumi

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
2200	Pakalpojumi	8720	8638	+82
2219	Pārējie sakaru pakalpojumi	846	830	+16
2231	Administratīvie izdevumi un sabiedriskās attiecības, kursu un semināru organizēšana	1420	2002	-582
2236	Bankas komisija		3	-3
2243	Iekārtas, inventāra un aparatūras remonts, tehniskā apkalpošana	288	142	+146
2261	Ēku, telpu īre un noma	5661	5661	
2262	Transportlīdzekļu noma	505		+505

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, izdevumi pakalpojumiem palielinājās par EUR 82 un sastāda EUR 8720.

2015.gadā izdevumi par sakaru pakalpojumiem, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, palielinājās par EUR 16.

Izdevumi pasākumu organizēšanai tika paredzēti 2231 klasifikācijas kodā (pārējie iestādes administratīvie izdevumi un ar iestādes darbības nodrošināšanu saistītie pakalpojumi) un sastādīja EUR 1420, salīdzinot ar iepriekšējo periodu samazinājās par EUR 582.

Salīdzinot ar iepriekšējo gadu, 2015.gada izdevumi par iekārtu un aparatūras remontu un apkalpošanu palielinājās par EUR 146 un sastāda EUR 288.

Pārskata gadā izdevumi par telpas nomu pēc adreses Varšavas ielā 30, Daugavpilī sastāda EUR 5661.

Izdevumi transportlīdzekļu nomai pārskata perioda sastāda EUR 505.

Krājumi, materiāli

Klasifikācijas kods	Posteņa nosaukums	Pārskata periodā	Iepriekšējā periodā	Izmaiņas (+,-)
2300	Krājumi, materiāli, preces, biroja preces un inventārs	693	378	+315
2311	Biroja preces	120	233	-113
2314	Izdevumi par precēm iestādes administratīvās darbības nodrošināšanai	429		+429
2350	Kārtējā remonta un iestāžu uzturēšanas materiāli	144	145	-1

Pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, izdevumi, kas saistīti ar krājumu un materiālu iegādi, palielinājās par EUR 315.

Izdevumi biroja preču iegādei, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, samazinājās par EUR 113 un sastāda EUR 120.

2015.gadā preču iegāde pasākumu organizēšanai tika paredzēti 2314 klasifikācijas kodā un sastādīja EUR 429.

Kārtējā remonta un iestāžu uzturēšanas materiālu izdevumi sastādīja EUR 144, kas ir par EUR 1 mazāk, salīdzinot ar iepriekšējo periodu.

Ieņēmumu pamatbudžeta plāns 2015.gadam sastāda EUR 54650, izpilde - EUR 51860, tādējādi ieņēmumu pamatbudžets izpildīts par 94,89 %, sakarā ar to, ka samazinājās ieņēmumi no maksas pakalpojumiem par EUR 223 un neizmantotie pašvaldības transferti EUR 2567 apmērā atmaksāti budžetam.

Izdevumu pamatbudžeta plāns 2015.gadam sastāda EUR 55737, izpilde – EUR 52581, tādējādi izdevumu pamatbudžeta izpilde sastāda – 94,34 %. Nepilnā apjomā izmantoti atlīdzības izdevumi, sakarā ar to, ka radošie darbinieki vasaras periodā atrodas bezalgas atvaļinājumā (izpilde ir 94,34% no gada plāna). Izdevumi pakalpojumiem un preču iegādei izmantoti tikai par

94,11% no gada plāna, sakarā ar to, ka nav iegādātas biroja preces, kuras tika paredzētas maksas pakalpojumu izdevumu tāmē.

Galvenā grāmatvede  Z.Umbraško



Valsts ieņēmumu dienests

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

Izziņa

Rīgā

2016.gada 23. februārī

Reģistrācijas numurs: **90000520513**

Nosaukums: **POĻU KULTŪRAS CENTRS**

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



PĀRBAUDIET IZZIŅU

<https://eds.vid.gov.lv/ref/968679d8-829a-422c-a38d-777fe91b4928>

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

968679d8-829a-422c-a38d-777fe91b4928