

Panevėžio rajono Šilagalio kultūros centro

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

I. BENDROJI DALIS

Įstaigą identifikuojantys ir jo veiklą apibūdinantys duomenys.

Panevėžio rajono Šilagalio kultūros centras. Įmonės kodas – 288213060. Biudžetinė įstaiga. Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre.

Adresas: Bokšto gatvė 5 Šilagalio kaimas.

Įstaigos pagrindinė veikla – tenkinti gyventojų kultūrinius poreikius. Centro veiklos pobūdis – poilsio organizavimas, neformalusis švietimas, kultūrinė veikla.

Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus.

Kultūros centras kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Darbuotojų skaičius

2019 metų birželio 30 dieną – 14 darbuotojų.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS taikomus biudžetinei įstaigai.

Finansinės ataskaitos parengtos eurais.

Apskaitos politika aprašyta 2018 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. PASTABOS

1. Pastatai 254644,22 Eur, tai kultūros centro negyvenamieji pastatai (Šilagalio kult.c.pastatas 109701,22 Eur , buvusios Katinų mokyklos pastatas Katinų kaime 142066,91 Eur ir Katinų bendr. Pastatas 2876,09 Eur) likutinė vertė.

2. Mašinos ir įrenginiai 262,57 Eur , tai traktorius- žoliapjovė, viryklė.

3. Baldai ir biuro įranga 249,21 Eur, tai kompiuteriai, projektoriai, kopijavimo aparatai.

4. Kitas ilgalaikis materialus turtas 10418,10 Eur, tai muzikos instrumentai, garso kolonėlės, prožektorių komplektai, scenos užuolaidos, vėliavos stiebas, valdymo pultas.

6. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas, tai 42,27 Eur už patalpų nuoma už 2 ketv. iš UAB Telia ir gautina suma ir iš Lietuvos mokinių nef.švietimo centro 910 Eur už paslaugas (spec.lėšos).

7. Sukauptos gautinos sumos 11299,48 Eur, jas sudaro:

Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 10443,97 Eur (tame skč. 2703,63 Eur atostogų rezervas, spec. lėšos už pervestas sumas 497,10 Eur.), iš Europos sąjungos biudžeto (neformalus mokinių ugdymas, įsigytų prekių ir ūkinio inventoriaus) 358,41 Eur.

8. Kitos gautinos sumos 1650 Eur, tai debitorinis įsiskolinimas, transporto sąnaudų atstatymui.

9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 20883,35 Eur, tai pavedimų lėšos 938,40 Eur ir sav.biudžeto pinigų likutis 2831,02 Eur (tame skaičiuje 1922,23 negyvenamųjų pastatų remontui iš savivaldybės biudžeto likučio gautas finansavimas) ir projektams gautas finansavimas iš valstybės biudžeto 17113,93 Eur.

Finansavimo sumos:

10. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 20692,23 Eur (ilgalaikio turto likutinė vertė isigyto iš valstybės biudžeto 4356,03 Eur ir gauto, bet nepanaudoto fin-mo likutis projektams 16336,20 Eur).

11. Iš savivaldybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 257088,24 Eur, tai ilgalaikio turto isigyto iš savivaldybės biudžeto likutinė vertė 253347,19 Eur ir pinigų likutis gauto, bet nepanaudoto finansavimo iš sav.biudžeto prekėms ir paslaugoms).

12. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 1829,03 Eur, tai ilgalaikio turto įsigyto iš ES finansavimo likutinė vertė.

13. 1795,60 Eur iš kitų šaltinių gauto finansavimo likuti, kurį sudaro ilg.turto lik.vertė 857,20 Eur ir pinigų likutis 938,40 Eur.

14. Tiekėjams mokėtinos sumos 1722,43 Eur, tai kreditorinis įsiskolinimas už birželio mėn. komunalines paslaugas, ryšius, kitas paslaugas ir prekes.

15. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 7894,02 Eur, tai atlyginimai darbuotojams 4548,47 ir su jais susiję mokesčiai sodrai 1852,88 Eur ir mokesčių inpekcijai 1156,35 Eur ir mokėtinos sumos darbuotojams 134,89 Eur(sav.biudžeto) ir 201,43 Eur (projekto- valstybės biudžeto).

16. Sukauptos mokėtinos sumos 2703,63 Eur, tai atostogų rezervas.

17. Einamųjų metų perviršis ar deficitas -8027 Eur (deficitas).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos laikotarpio pabaigoje buvo 72904,01 Eur Iš jų : 69894,01 Eur sudaro finansavimo pajamos.

18. Valstybės biudžeto 2437,50 Eur.

Tai, ilgalaikio turto nusidėvėjimas 283,70 Eur įsigyto iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos ir projektų iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos.

19. Iš savivaldybės biudžeto 64018,87 Eur ,tai ilgalaikio turto nusidėvėjimas 3954,73 Eur, savivaldybės biudžeto fin.pajamos 60064,14 Eur.

20. Iš ES biudžeto 3366,24 Eur, tai ilgalaikio turto nusidėvėjimas 742,83 Eur, ES sąnaudos 2623,41 Eur (neformalus mokinių ugdymas).

21. Iš kitų finansavimo šaltinių 71,40 Eur .

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 81109,93 Eur

22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 42086,56 Eur, tai darbo užmokestis 40583,49 Eur ir darbdavio soc. draudimas 1503,07 Eur, tai savivaldybės biudžeto lėšo įstaigos darbuotojų darbo užmokesčiui ir soc.draudimui .

23. Nusidėvėjimas ir amortizacija 5086,69 Eur, tai per 2019 m. 6 mėnesius priskaičiuotas ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

24. Komunalinių paslaugų ir ryšių 15207,57 Eur, tai sąnaudos šildymui 12861,28 Eur, elektros energijai 1042,05 Eur, vandentiekiiui 66,10 Eur, ryšiams 707,26 Eur.

25. Komandiruočių sąnaudos 1233,70 Eur, tai įstaigos darbuotojų komandiruočių išlaidos iš savivaldybės biudžeto ir spec.lėšų.

26. Transporto 2350,18 Eur, tai sąnaudos transporto nuomos išlaidoms apmokėti.

27. Papastojo remonto 2043,07 Eur, tai dušo kambario įrengimo Šilagalio kult.centro patalpose sąnaudos.

28. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų 537,53 Eur, tai nurašyto nenudėvėto ilgalaikio turto sąnaudos.

29. Sunaudotų atsargų savikaina 2848,65 Eur, tai atsargos sunaudotos kultūros centro veikloje, mokymo priemonės įsigytos nef. mokinių švietimo veiklai, ūkinis inventorių atiduotas naudojimui.

30. Kitos paslaugų 9460,98 Eur, tai atlikėjams už paslaugas, spausdintuvo kasečių pildymas, nario mokestis ir kitos išlaidos susijusios su įstaigos veikla.

31. Kitos 254 Eur, tai mokestis už banko paslaugas, reprezentacinės išlaidos.

32. Kitos veiklos pajamos 178,54 Eur, tai gautos pajamos už patalpų nuomą.

33. Kitos veiklos sąnaudos 0 Eur

34 .Grynasis perviršis ar deficitas -8027,38 Eur (deficitas).

Direktorius

Vilmantas Vapsva

Vyresn.buhalterė

Vitalija Kairienė