

Panevėžio rajono Šilagalio kultūros centro

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2023 M. KOVO31 D. DUOMENIS SD-33

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

2023 metų kovo 31 – 12 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 2022 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. PASTABOS

Ilgalaikis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį nei įsigyta, nei nurašyta ilgalaikio turto nebuvo.

1. Kitas nematerialus turtas 300,05 Eur, tai kadastriniai matavimai.
2. Pastatai 160831,79 Eur, tai kultūros centro negyvenamieji pastatai (Šilagalio kult.c.pastatas- kontora 125816,60 Eur likutine verte ir Katinų bendr. pastatas 35015,19 Eur likutinė vertė.
3. Infrastruktūros statiniai 4582,88 Eur, tai nuotekų įrenginių likutinė vertė.
4. Mašinos ir įrenginiai 0,58 Eur, tai traktorius- žoliapjovė, viryklė likvidacinė vertė.
5. Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialus turtas 25927,22 Eur, tai muzikos instrumentai, garso kolonėlės, prožektorių komplektai, scenos užuolaidos, vėliavos stiebas, valdymo pultas kompiuteriai, projektoriai, kopijavimo aparatai.

6. Ilgalaikis finansinis turtas 1311,20 Eur, tai ilgalaikiai atidėjiniai.
7. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas, tai už patalpų nuoma už 1 ketv. iš UAB Telia 42,27 Eu.
8. Sukauptos gautinos sumos 16900,83 Eur, jas sudaro:
Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 15460,56 Eur (tame skč. 3548,51 Eur atostogų rezervas su sodra) ir spec. lėšos už pervestas sumas 1440,27 Eur).
9. Kitos gautinos sumos 2229,26 Eur, atstatomos už komunalines (elektrą), debitorių skola.
10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 7225,02 Eur, tai savivaldybės biudžeto finansavimo likutis 99 Eur, pavedimų lėšos 1347 Eur ir iš valstybės biudžeto gauto, bet nepanaudoto projektams vykdyti finansavimo likutis 5779 Eur.
- Finansavimo sumos:
11. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 16480,17 Eur, tai ilgalaikio turto likutinė vertė isigyto iš valstybės biudžeto 10793,66 Eur ir projektams gautas finansavimas 5686,40 Eur.
12. Iš savivaldybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 166649,01 Eur, tai ilgalaikio turto isigyto iš savivaldybės biudžeto likutinė vertė 166565,34 Eur ir gauto, bet nepanaudoto finansavimo likutis 83,67 Eur.
13. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 2,91 Eur, tai ilgalaikio turto įsigyto iš ES finansavimo likutinė vertė ir gautas finansavimas 1500 Eur.
14. 3695,91 Eur iš kitų šaltinių gauto finansavimo likuti, kurį sudaro ilg.turto lik.vertė 3649,12 Eur ir pinigų likutis 46,79 Eur.
15. Ilgalaikiai atidėjiniai 1311,20 Eur, tai yra darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ateinančiais metais ir įgijusių teisę į senatvės pensiją užregistruotos 2022-12-31 ai dienai sumos, išieitinėms išmokoms išmokėti.
16. Tiekėjams mokėtinos sumos 3172,61 Eur, tai skolos tiekėjams už suteiktas paslaugas ir įsigytas prekes (pastato remonto, komunalines, ryšių, transporto ir kt. paslaugas už kovo mėn.) iš savivaldybės biudžeto.
17. Su darbo santykiais susiję išpareigojimai 11770,94 Eur, tai atlyginimai darbuotojams 6546,02 ir su jais susiję mokesčiai sodrai 2629,54 Eur, mokesčių inspekcijai gyventojų pajamų mokestis 2451,75 Eur, darbuotojams 143,63 Eur iš savivaldybės biudžeto.
18. Sukauptos mokėtinos sumos 3548,51 Eur, tai sukauptas atostogų rezervas su sodra.
19. Einamųjų metų perviršis ar deficitas – 1815,03 Eur (deficitas).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos laikotarpio pabaigoje buvo 56976,44 Eur Iš jų : 54438,44 Eur sudaro finansavimo pajamos.

20. Valstybės biudžeto 5275,55 Eur. Tai ilgalaikio turto , įsigyto iš valstybės biudžeto nusidėvėjimas už 2023-3 mėnesius 582,06 Eur , valstybės biudžeto fin. pajamos 4693,49 Eur.

21. Iš savivaldybės biudžeto 44947,28 Eur ,tai ilgalaikio turto nusidėvėjimas 1631,07 Eur, savivaldybės biudžeto fin. pajamos 43316,21 Eur.

22. Iš kitų finansavimo šaltinių 4215,61 Eur (tame skaičiuje ilgalaikio turto nusidėvėjimas 194,70 Eur) ir 4020,91 Eur fin. kitoms išlaidoms.

23. Pagindinės veiklos kitos pajamos, tai įstaigos uždirbtos pajamos 2538Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 58863,74 Eur

24. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 32717,22 Eur, tai darbo užmokestis 31841,22 Eur , darbdavio soc. draudimas 655 Eur ir transporto išlaidų kompensavimo sąnaudos 221 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų.

25. Nusidėvėjimas ir amortizacija 3125,92 Eur, tai per 2023 m. 3 mėnesius priskaičiuotas ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

26. Komunalinių paslaugų ir ryšių 17835,99 Eur, tai sąnaudos šildymui 6431,67 Eur, elektros energijai 1159,38 Eur, vandentiekiiui ir kanal. 47,15 Eur, ryšiams 118,62Eur, kitos kom.sąn. 79,17 Eur.

27. Komandiruočių sąnaudos 1384,25 Eur , tai įstaigos darbuotojų komandiruočių išlaidos iš savivaldybės biudžeto lėšų .

28. Transporto 855,96 Eur.

29. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 207,99 Eur.

30. Sunaudotų atsargų savikaina 1057,66 Eur, tai atsargos sunaudotos kultūros centro veikloje, projektų veikloje, mokymo priemonės įsigytos nef. mokinių švietimo veiklai, ūkinis inventorių atiduotas naudojimui.

31. Kitos paslaugų 11678,75 Eur, tai nario mokestis ir kitos išlaidos susijusios su įstaigos veikla ir valstybės projektų vykdymu.

32. Kitos veiklos pajamos 72,27 Eur, tai gautos pajamos už patalpų nuomą.

33. Grynasis perviršis ar deficitas -1815,03 Eur (deficitas).

Direktorius
Vyresn.buhalterė

Vilmantas Vapsva
Vitalija Kairienė