

Panevėžio rajono Šilagalio kultūros centro

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS SD-

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 birželio 30 dienai – 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 įsigyta ilgalaikio turto už 3670 Eur (muzikos instrumentas kornetas) iš Valstybės biudžeto ir spec. lėšų. Nurašyta ilgalaikio turto nebuvo.

1. Kitas nematerialus turtas 200,06 Eur, tai kadastriniai matavimai.

2. Pastatai 191998,88 Eur, tai kultūros centro negyvenamieji pastatai (Šilagalio kult.c.pastatas- kontora 124688 Eur likutine verte ir Katinų bendr. Pastatas34835,94 Eur likutinė vertė.

3. Infrastruktūros statiniai 542,80 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 27931,56 Eur, tai 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 2 ketv. iš UAB Telia 42,27 Eur.

8. Sukauptos gautinos sumos 19473,53 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 3555,28 Eur).

9. Kitos gautinos sumos 1904,11 Eur, atstatomos už komunalines (elektrą), debitorijų skola.

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 11259,97 Eur, tai savivaldybės biudžeto finansavimo likutis 367,13Eur, pavedimų lėšos 1563,12 Eur ir iš valstybės biudžeto gauto , bet nepanaudoto projektams vykdyti finansavimo likutis 7766,60Eur.

Finansavimo sumos:

11. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 17475,22 Eur , tai ilgalaikio turto likutinė vertė isigyto iš valstybės biudžeto 11913,60 Eur ir projektams gautas finansavimas 5561,62 Eur.

12. Iš savivaldybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 166183,09 Eur, tai ilgalaikio turto isigyto iš savivaldybės biudžeto likutinė vertė 164934,27 Eur ir gauto , bet nepanaudoto finansavimo likutis 1248,82 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. 3501,21 Eur iš kitų šaltinių gauto finansavimo likuti, kuri sudaro ilg.turto lik.vertė 3454,52 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 , iškeitinėms išmokoms išmokėti.

16. Tiekėjams mokėtinos sumos 6120,11 Eur, tai skolos tiekėjams už suteiktas paslaugas ir įsigytas prekes (pastato remonto,komunalines, ryšių , transporto ir kt.paslaugas už birželio mėn.) .

17. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 11512,20 Eur, tai atlyginimai darbuotojams 6841,67 ir su jais susiję mokesčiai sodrai 2686,93 Eur , mokesčių inspekcijai gyventojų pajamų mokestis 1892,78 Eur , darbuotojams 90,82 Eur .

18. Sukauptos mokėtinos sumos 3548,51 Eur, tai sukauptas atostogų rezervas su sodra.

19. Einamųjų metų perviršis ar deficitas 2000,70 Eur (perviršis).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos laikotarpio pabaigoje buvo 123892,50 Eur Iš jų : 117544,50 Eur sudaro finansavimo pajamos.

20. Valstybės biudžeto 12150,50 Eur. Tai ilgalaikio turto , įsigyto iš valstybės biudžeto nusidėvėjimas už 2023-6 mėnesius 1164,12 Eur , valstybės biudžeto fin. pajamos 10986,38 Eur.

21. Iš savivaldybės biudžeto 100983,69 Eur ,tai ilgalaikio turto nusidėvėjimas 3262,14 Eur, savivaldybės biudžeto fin. pajamos 97721,55 Eur.

22. Iš kitų finansavimo šaltinių 4410,31 Eur (tame skaičiuje ilgalaikio turto nusidėvėjimas 389,40 Eur) ir 4020,91 Eur fin. kitoms išlaidoms.

23. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai įstaigos uždirbtos pajamos 6348Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 58863,74 Eur

24. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 67130,41 Eur, tai darbo užmokestis 65399,93 Eur , darbdavio soc. draudimas 1292,48 Eur ir transporto išlaidų kompensavimo sąnaudos 438 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų.

25. Nusidėvėjimas ir amortizacija 6239,50 Eur, tai per 2023 m. 6 mėnesius priskaičiuotas ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

26. Komunalinių paslaugų ir ryšių 10238,11 Eur, tai sąnaudos šildymui 6741,52 Eur, elektros energijai 2479,74 Eur, vandentiekiiui ir kanal. 549,01 Eur, ryšiams 237,24Eur, kitos kom.sąn. 230,60 Eur.

27. Komandiruočių sąnaudos 710 Eur , tai įstaigos darbuotojų komandiruočių išlaidos iš savivaldybės biudžeto lėšų .

28. Transporto 3484,26 Eur.

29. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 207,99 Eur.

30. Sunaudotų atsargų savikaina 4457,20 Eur, tai atsargos sunaudotos kultūros centro veikloje, projektų veikloje, mokymo priemonės įsigytos nef. mokinių švietimo veiklai, ūkinis inventorių atiduotas naudojimui.

31. Kitos paslaugų 29538,87 Eur, tai už koncertines paslaugas, orkestro dalyvių mokymus, koncertų organizavimo ir reklamos , nario mokestis ir kitos išlaidos susijusios su įstaigos veikla ir valstybės projektų vykdymu.

32. Kitos veiklos pajamos 114,54 Eur, tai gautos pajamos už patalpų nuomą.

33. Grynasis perviršis ar deficitas 2000,70 Eur (perviršis).

Direktorius
Vyresn.buhalterė

Vilmantas Vapsva
Vitalija Kairienė