

Panevėžio rajono Šilagalio kultūros centro

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS SD-60

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 RUGSĖJO 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 1702 Eur ir spec. lėšų 1968Eur. Nurašyta ilgalaikio turto nebuvo.

1. Kitas nematerialus turtas 100,07 Eur, tai kadastriniai matavimai.

2. Pastatai 188854,22 Eur, tai kultūros centro negyvenamieji pastatai (Šilagalio kult.c.pastatas- kontora 158216,09 Eur likutine verte ir Katinų bendr. Pastatas 34656,69 Eur likutinė vertė.

3. Infrastruktūros statiniai 4502,72 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 26134,83 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 , turta ir paslaugas, tai už patalpų nuoma už 3 ketv. iš UAB Telia 42,27 Eur.

8. Sukauptos gautinos sumos 17016,80 Eur , jas sudaro:

Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 14889 Eur (tame skč. 3548,51 Eur atostogų rezervas su sodra) ir spec. lėšos už pervestas sumas 2127,80 Eur).

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

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 826,38 Eur, tai savivaldybės biudžeto finansavimo likutis 420,66 Eur, pavedimų lėšos 5192,61 Eur ir iš valstybės biudžeto gauto , bet nepanaudoto projektams vykdyti finansavimo likutis 2672,98Eur.

Finansavimo sumos:

11. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 14617,24 Eur , tai ilgalaikio turto likutinė vertė isigyto iš valstybės biudžeto 11270,76 Eur ir projektams gautas finansavimas 3346,48 Eur.

12. Iš savivaldybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 166665 Eur, tai ilgalaikio turto isigyto iš savivaldybės biudžeto likutinė vertė 163303,20 Eur ir gauto , bet nepanaudoto finansavimo likutis 3361,80 Eur .

13. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 1502,91 Eur, 2,91 Eur , tai ilgalaikio turto įsigyto iš ES finansavimo likutinė vertė ir gautas finansavimas 1500 Eur (užsienio valstybių).

14. 3811,45 Eur iš kitų šaltinių gauto finansavimo likuti, kurį sudaro ilg.turto lik.vertė 3259,72 Eur ir pinigų likutis 551,73 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 , išėtinėms išmokoms išmokėti.

16. Tiekėjams mokėtinos sumos 444,32 Eur, tai skolos tiekėjams už suteiktas paslaugas ir įsigytas prekes (komunalines, ryšių , transporto ir kitas prekes ir paslaugas už rugsėjo mėn.) .

17. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 11156,25 Eur, tai atlyginimai darbuotojams 6470,81 ir su jais susiję mokesčiai sodrai 2612,45 Eur , mokesčių inspekcijai gyventojų pajamų mokestis 1974,07 Eur , darbuotojams 98,92 Eur .

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

19. Einamųjų metų perviršis ar deficitas 1423,30 Eur (perviršis).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos laikotarpio pabaigoje buvo 190498,13 Eur Iš jų : 177904,12 Eur sudaro finansavimo pajamos.

20. Valstybės biudžeto 20432,48 Eur. Tai ilgalaikio turto , įsigyto iš valstybės biudžeto nusidėvėjimas už 2023-III ketvirčius 1806,96 Eur , valstybės biudžeto fin. pajamos 18625,52 Eur.

21. Iš savivaldybės biudžeto 152860,63 Eur ,tai ilgalaikio turto nusidėvėjimas 4893,21 Eur, savivaldybės biudžeto fin. pajamos 147967,42 Eur.

22. Iš kitų finansavimo šaltinių 4611,01 Eur , tame skaičiuje ilgalaikio turto nusidėvėjimas 584,10 Eur ir 4023,91 Eur fin. kitoms išlaidoms.

23. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai įstaigos uždirbtos pajamos 12594,01Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 189231,64 Eur

24. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 103104,18 Eur, tai darbo užmokestis 100527,07 Eur , darbdavio soc. draudimas 1970,11 Eur ir transporto išlaidų kompensavimo sąnaudos 607 Eur,.

25. Nusidėvėjimas ir amortizacija 9484,15 Eur, tai per 2023 m. 9 mėnesius priskaičiuotas ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimas (amortizacija).

26. Komunalinių paslaugų ir ryšių 11296,55 Eur, tai sąnaudos šildymui 6741,52 Eur, elektros energijai 3233,75 Eur, vandentiekiiui ir kanal. 587,01 Eur, ryšiams 355,86 Eur, kitos kom. sąnaudos 378,41 Eur iš savivaldybės biudžeto.

27. Komandiruočių sąnaudos 1130 Eur , tai įstaigos darbuotojų komandiruočių išlaidos iš savivaldybės biudžeto lėšų .

28. Transporto 5094,83 Eur.

29. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 207,99 Eur.

30. Sunaudotų atsargų savikaina 6955,04 Eur, tai atsargos sunaudotos kultūros centro veikloje, projektų veikloje, mokymo priemonės įsigytos neformaliojo mokinių švietimo veiklai, ūkinis inventorių atiduotas naudojimui.

31. Kitos paslaugų 51958,90 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 156,81 Eur, tai gautos pajamos už patalpų nuomą.

33. Grynasis perviršis ar deficitas 1423,30 Eur (perviršis).

Direktorius
Vyr. buhalterė

Vilmantas Vapsva
Vitalija Kairienė

8704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	0,00	378,41	0,00	378,41
---------	------------------------------------	------	--------	------	--------