

## Panevėžio rajono Šilagalio kultūros centro

### TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2025 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**

2025 metų rugsėjo 30d. – 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 2024 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

#### III. PASTABOS

Ilgalaikis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį atliktas išankstinis mokėjimas už ilgalaikį turtą (muzikos instrumentą) iš savivaldybės biudžeto. Nemokamai gauta iš Panevėžio rajono savivaldybės ilgalaikio turto už 2262 Eur (3 vnt. vyriški tautiniai kostiumai) įsigijimo verte, 1621,95 Eur likutine verte. Nurašyta ilgalaikio turto nebuvo. Pasikeitus VSAFAS 12-ojo (nauja redakcija 2024-10-22 Nr. 1K-338), 8-ojo (nauja redakcija standartams, ilgalaikis materialus turtas, kurių savikaina mažesnė už 750 Eur pergrupuojamas į ūkinį inventorių. Pergrupuota ilgalaikio materialaus turto į ūkinį inventorių už 4964,69 Eur, įsigijimo verte, tame skč. scenos meno priemonių 2559,09 Eur, 0,00 Eur likutine verte, kitas ilgalaikis materialus turtas 2405,60 Eur įsigijimo verte, 0,87 Eur likutine verte. Visas pergrupuotas turtas buvo nudėvėtas. Perkeliant likutine verte į nebalansines sąskaitas ir už 0,87 Eur, tame skč.pagal finansavimo šaltinius:

ES 0,87 Eur, Valstybės biudžeto 0,00 Eur, savivaldybės biudžeto 0,00 Eur.

1. Kitas nematerialus turtas 0,00 Eur.
2. Pastatai 155410,19 Eur, tai kultūros centro negyvenamieji pastatai (Šilagalio kult.c.pastatas- kontora 118383 Eur likutine verte ir Katinų bendr. pastatas 37027,19 Eur likutinė vertė.
3. Infrastruktūros statiniai 4182,08 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 26659,52 Eur, tai tai muzikos instrumentai, , prožektorių komplektai, kompiuteriai, projektoriai, vyriški kostiumai.
6. Išankstiniai mokėjimai, 12000 Eur mokėjimas už ilgalaikį turta(muzikos instrumentą) iš savivaldybės biudžeto
7. Ilgalaikis finansinis turtas 1610,58 Eur, tai ilgalaikiai atidėjiniai.
8. Medžiagos , žaliavos 424,27 Eur, tai kuras automobilyje.
9. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes , turta ir paslaugas, tai už patalpų nuoma už 3 ketv. iš UAB Telia 42,27 Eur , ir už suteiktas paslaugas 655 Eur (spec.lėšos).
10. Sukauptos gautinos sumos 26673,45 Eur , jas sudaro:  
Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 19695,51 Eur (tame skč. 5815,43 Eur atostogų rezervas su sodra) ir spec. lėšos už pervestas sumas 6977,94Eur).
11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 4811,54 Eur, tai savivaldybės biudžeto finansavimo likutis 371,59 Eur, kitų šaltinių 4439,95 Eur.

Finansavimo sumos:

12. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 10255,85 Eur , tai ilgalaikio turto likutinė vertė isigyto iš valstybės biudžeto .
13. Iš savivaldybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 179051,53 Eur, tai ilgalaikio turto isigyto iš savivaldybės biudžeto likutinė vertė 166706,63 Eur ir gauto , bet nepanaudoto finansavimo likutis .
14. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 2300,59 Eur , tai ilgalaikio turto įsigyto iš ES finansavimo likutinė vertė 0,59 Eur ir gautas finansavimas 2300 Eur.
15. 4799,35 Eur iš kitų šaltinių gauto finansavimo likutis.
16. Ilgalaikiai atidėjiniai 1610,58 Eur, tai yra darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į senatvės pensiją užregistruotos 2024-12-31 ai dienai sumos , išėtinėms išmokoms išmokėti.

17. Tiekėjams mokėtinos sumos 548,55Eur, tai skolos tiekėjams už suteiktas paslaugas ir įsigytas prekes (komunalines, ryšių , transporto ir kt. paslaugas už rugsėjo mėn.) iš savivaldybės biudžeto.

18. Su darbo santykiais susiję išpareigojimai 13720,65 Eur, tai atlyginimai darbuotojams 8080,64 ir su jais susiję mokesčiai sodrai 3152,90 Eur , mokesčių inspekcijai gyventojų pajamų mokestis 2240,11 Eur.

19. Sukaptos mokėtinos sumos 5815,43 Eur, tai sukauptas atostogų rezervas su sodra.

20. Einamųjų metų perviršis ar deficitas 2707,44 Eur (perviršis).

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

Pagrindinės veiklos pajamos laikotarpio pabaigoje buvo 206610,09 Eur Iš jų : 201625,09 Eur sudaro finansavimo pajamos.

21. Valstybės biudžeto 28982,47 Eur. Tai ilgalaikio turto , įsigyto iš valstybės biudžeto nusidėvėjimas už 2025-9 mėnesius 2437,47 Eur ir 26545 Eur valstybės biudžeto finansavimo pajamos.

23. Iš savivaldybės biudžeto 167667,04 Eur ,tai ilgalaikio turto nusidėvėjimas už 2025 m. 9 mėnesius 5302,58 Eur, savivaldybės biudžeto fin. pajamos 162364,46Eur.

24. Iš kitų finansavimo šaltinių 4975,88 , tai ilgalaikio turto nusidėvėjimas 548,51 Eur ir 4427,37 Eur fin. pajamos.

24. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai įstaigos uždirbtos pajamos 4985 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 204029,46 Eur.

25. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 116840,78 Eur, tai darbo užmokestis 112891,24 Eur , darbdavio soc. draudimas 2336,54 Eur ir transporto išlaidų kompensavimo sąnaudos 1613 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų.

26. Nusidėvėjimas ir amortizacija 10692,931 Eur, tai per 2025 m. 9 mėnesius priskaičiuotas ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

27. Komunalinių paslaugų ir ryšių 7304,60 Eur, tai sąnaudos šildymui 2657,92 Eur, elektros energijai 3515,38 Eur, vandentiekiiui ir kanal. 148,83 Eur, ryšiams 250,47 Eur, kitos kom.sąn. 732,30 Eur.

28. Komandiruočių sąnaudos 1123,03 Eur , tai įstaigos darbuotojų komandiruočių išlaidos iš savivaldybės biudžeto lėšų .

29. Transporto 12805,33 Eur, tame skč. 6168,86 Eur savivaldybės biudžeto.

30. Sunaudotų atsargų savikaina 5243,84Eur, tai atsargos sunaudotos kultūros centro veikloje, projektų veikloje, mokymo priemonės įsigytos nef. mokinių švietimo veiklai, ūkinis inventorių atiduotas naudojimui.

31. Kitos paslaugų 49131,26 Eur, tai išlaidos susijusios su įstaigos veikla ir valstybės projektų vykdymu.

32. Kitos, 800 Eur, tai pagrindinės vaikelos kitos sąnaudos- išmokėtos sumos už prizines vietas konkurse.

33. Kitos veiklos pajamos 126,81 Eur, tai gautos pajamos už patalpų nuomą.

34. Grynas perviršis ar deficitas 2707,44 Eur (perviršis).

Direktorius

Vyresn.buhalterė

Vilmantas Vapsva

Vitalija Kairienė