

PANEVĖŽIO RAJONO KREKENAVOS KULTŪROS CENTRAS

188213440 Birutės a. Nr.1 Krekenava Panevėžio r.

2019 m . 9 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Įstaigą identifikuojantys ir jo veiklą apibūdinantys duomenys.

1.1. Panevėžio rajono Krekenavos kultūros centras (toliau – Kultūros centras) yra Panevėžio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga.

1.2. Kultūros centras įsteigtas 2003-10-30 d. – Panevėžio rajono savivaldybės tarybos 2003-10-30 d. sprendimu Nr. T-251.

1.3. Kultūros centras įregistruotas valstybinės įmonės Registrų centro Panevėžio filialo Juridinių asmenų registre 2003 m. lapkričio 19 d., registro Nr.053455, įmonės kodas – 188213440.

1.4. Kultūros centras yra juridinis asmuo, turintis savo antspaudą, pavadinimą, sąskaitas bankuose.

1.5. Kultūros centro buveinė yra: Birutės a. Nr.1, Krekenavos mstl, Panevėžio r.

1.6. Kultūros centras turi du struktūrinius padalinius, kurie nėra juridiniai asmenys:

1.6.1. Žibartonių padalinys, Žibartonių g. 74, Žibartonių k., Panevėžio r.

1.6.2. Naujarodžių padalinys, Naujarodžių g. 6, Naujarodžių k., Panevėžio r.

1.7. Kultūros centras savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų ir Lietuvos Respublikos kultūros centrų įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos kultūros ministro įsakymais, Savivaldybės tarybos sprendimais, Nuostatais ir kitais teisės aktais.

2. Finansiniai metai

Centro finansiniai metai prasideda sausio 1 d., o baigiasi gruodžio 31 d.

3. Centro veikla

3.1. Kultūros centro veiklos pobūdis yra daugiafunkcinis:

3.2. Kultūros centro veiklos sritys – kultūra, menas, švietimas.

3.3. Kultūros centro veiklos tikslai – kultūrinės, meninės, šviečiamosios (edukacinės) ir informacinės veiklos plėtojimas, neformaliojo švietimo, meninių programų kūrimas, pramoginių programų veikla, etninės kultūros, mėgėjų meno puoselėjimas, kultūros ir meno projektų inicijavimas, rengimas ir įgyvendinimas, profesionaliojo meno sklaida, vietos bendruomenės visų amžiaus grupių kultūrinių poreikių tenkinimas, kultūrinės saviraiškos užtikrinimas.

4. Darbuotojų skaičius

2019 metų rugsėjo 30 d. Kultūros centre dirbo 14 darbuotojų pagal darbo sutartis.

5. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus.

Kultūros centras kontroliuoja kultūros centro padalinių veiklą.

II. APSKAITOS POLITIKA

Nuo 2010 metų sausio 1 d. Kultūros centre buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Apskaitos politika yra pateikta prie 2018 m. metinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

1. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

2. Finansinės būklės ataskaitoje 2019 m. rugsėjo 30 d. pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė: 3769,91 Eur Europos Sąjungos lėšos, 332,61 Eur valstybės lėšos, 41618,74 Eur savivaldybės biudžeto lėšos. Per 2019 m. devynis mėnesius ilgalaikio turto įsigyta nebuvo.

3. Finansavimo sumų pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiame šio rašto 4 priede.

3.1. Iš valstybės biudžeto:

Nepiniginiam turtui įsigyti – 332,61 Eur ilgalaikio turto likutis.

Kitoms išlaidoms kompensuoti – 3199,78 Eur pinigai banko sąskaitoje.

3.2. Iš savivaldybės biudžeto:

Nepiniginiam turtui įsigyti – 41618,74 Eur ilgalaikio turto likutis, 63,41 Eur atsargų likutis.

3.3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:

Nepiniginiam turtui įsigyti – 3769,91 Eur ilgalaikio turto likutis.

4. Atsargos – 63,41 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos).

5. Per vienerius metus gautinos sumos susideda iš:

5.1. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 40,93 Eur už patalpų nuomą (spec. lėšos).

5.2. Sukauptos gautinos sumos – 9273,33 Eur sukauptos finansavimo pajamos iš rajono savivaldybės biudžeto, 3057,05 Eur sukauptos pajamos už turto naudojimą, t.y. sukauptos pajamos už patalpų nuomą, 642,19 Eur sukauptos pajamos už paslaugas, 1635,68 Eur sukauptos atostoginių sumos (atostogų rezervas).

5.3. Kitos gautinos sumos – 75,36 Eur gautinos sumos už elektrą (lėšų atstatymas).

6. Pinigai ir jų ekvivalentai – pinigų likutis banko sąskaitose: 329,46 Eur uždirbtos lėšos, gautos iš kitų biudžetinių įstaigų, 3199,78 Eur valstybės biudžeto lėšos gautos projekto vykdymui.

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai susideda iš:

7.1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 297,62 Eur mokėtinos sumos už paslaugas:

ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 40,21 Eur;

komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 239,89 Eur;

kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 17,52 Eur

7.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 5421,68 Eur įsiskolinimas darbuotojams (darbo užmokestis, kelionės išlaidos), 2105,61 Eur įsiskolinimas Sodrai (1905,80 Eur išskaita iš darbo užmokesčio, 141,67 Eur darbdavio mokama dalis, 58,14 eur mokėtinos soc. Draudimo įmokos darbdavio lėšomis), 1514,97 Eur įsiskolinimas mokesčių inspekcijai (gyventojų pajamų mokestis), 8,81 Eur įsiskolinimas Jungtinei profesinei sąjungai (nario mokestis).

7.3. Sukauptos mokėtinos sumos – 1609,30 Eur sukauptos atostoginių sąnaudų, 26,38 Eur sukauptos soc. draudimo įmokų sąnaudų.

8. Grynasis turtas:

8.1. Einamųjų metų perviršis ar deficitas – 780,20 Eur gauta daugiau pajamų, nei patirta sąnaudų (spec. lėšos).

8.2. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 3289,43 Eur, tai sudaro 2084,03 Eur pajamos už patalpų nuomą (2025,91 Eur sukauptos pajamos už patalpų nuomą, 58,12 Eur ilgalaikio turto likutinė vertė), 1205,40 Eur pajamos už paslaugas (615,58 Eur sukauptos pajamos už paslaugas 589,82 Eur pinigai banke gauti iš kitų biudžetinių įstaigų).

9. Veiklos rezultatų ataskaitoje 2019 m. rugsėjo 30 d. pateiktos finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos.

9.1. Finansavimo pajamos:

Iš valstybės biudžeto – 4948,66 Eur:

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 748,44 Eur

Kitų išlaidų – 4200,22 Eur

Iš savivaldybės biudžetų – 125448,87 Eur:

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 11417,03 Eur

Atsargų – 1148,36 Eur

Kitų išlaidų – 112883,48 Eur

Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 8482,23 Eur:

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 8482,23 Eur

Iš kitų šaltinių – 1266,99 Eur

Kitų išlaidų – 1266,99 Eur

9.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – tai pajamos už parduotus pramoginius bilietus bei suteiktas paslaugas.

9.3. Kitos veiklos pajamos – tai pajamos už patalpų nuomą.

Direktorė

Miranda Vaitkevičienė

Vyr. buhalterė

Violeta Stalgaitienė