

PANEVĖŽIO RAJONO RAMYGALOS KULTŪROS CENTRAS

2019 m. PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Panevėžio rajono Ramygalos kultūros centras yra biudžetinė įstaiga. Įmonės kodas – 188213593.

Centro savininkė yra Panevėžio rajono savivaldybė, kurios teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba. Centras yra juridinis asmuo, turintis savo antspaudą, pavadinimą, sąskaitas bankuose.

Adresas: Vadoklių g. 14, Ramygala, Panevėžio r.

Įstaigos pagrindinė veikla – kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla, kodas (90.0), pramogų ir poilsio organizavimo veiklą (93.2), švietimui būdingų paslaugų veiklą (85.6).

Centras vykdo kultūros paslaugų funkciją pagal valstybės funkciją 08.02.01.08. – kitos kultūros ir meno įstaigos.

Centro veiklos tikslas – plėtoti kultūrinę, šviečiamąją ir informacinę veiklą, inicijuoti, rengti ir įgyvendinti kultūros, meno projektus bei programas, tenkinti vietos bendruomenės visų amžiaus grupių kultūros poreikius, išlaikyti ir tęsti krašto tradicijas, puoselėti etnokultūrą bei mėgėjų meną, organizuoti profesionalaus meno sklaidą.

Panevėžio rajono Ramygalos kultūros centras kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Panevėžio rajono Ramygalos kultūros centras turi Daniūnų padalinį. Adresas: Pavasario g. 11, Daniūnai, Panevėžio r. Tai nėra atskiras juridinis vienetas, jo veikla nesiskiria nuo pagrindinės centro veiklos.

2019 metų birželio 30 dieną – 20 darbuotojai.

Ramygalos kultūros centro veikla ir tęstinumas priklauso nuo gaunamo finansavimo, bei teisėto, ekonomiškai palankaus, biudžeto išlaidavimo sąlygų, taip pat, dėl vykdomos veiklos. Kultūros centras uždirba pajamas iš paslaugų, kurias apskaitymui perveda į savivaldybės biudžetą. Uždirbamos veiklos pajamos priklauso nuo renginių ir kolektyvų atliekamos veiklos vietinei publikai, bei išvykose į kitų subjektų organizuojamus renginius.

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

2. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

Įstaigos apskaitos politika išsamiai aprašyta 2018 m. finansinių ataskaitų rinkinyje. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS. Finansinės ataskaitos parengtos eurai.

2. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

I. Ilgalaikis turtas. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodytas likutine verte. Tai sudaro – 330982,12 Eur. Iš jų:

I.I. Materialus ilgalaikis turtas 330982,12 Eur. Tai sudaro:

307714,50 Eur – pastatai (60161,14 Eur biudžeto lėšos, 219654,12 Eur ES, 27899,24 Eur valstybės lėšos);

21333,40 Eur – infrastruktūros ir kiti statiniai (14976,04 Eur ES, 2880,00 Eur valstybės lėšos, 3477,36 Eur biudžeto lėšos);

664,13 Eur – mašinos ir įrengimai (664,13 Eur valstybės lėšos);

232,86 Eur - baldai ir biuro įranga (232,86 Eur ES);

1037,23 Eur – kitas ilgalaikis materialusis turtas (233,40 Eur biudžeto lėšos ir 687,98 Eur kitų šaltinių lėšos).

II. Trumpalaikis turtas. Tai sudaro 31660,64 Eur.

Iš jų:

II.I. išankstiniai apmokėjimai 13,08 Eur (prenumerata iš biudžeto lėšų)

II.II. sukauptos gautinos sumos – 20985,42 Eur sudaro savivaldybės biudžeto lėšos – 19990,78 Eur ir sukauptos gautinos sumos pervestos savivaldybės biudžetui – 994,64 Eur.

II.III. pinigai ir pinigų ekvivalentai– 10662,14 Eur (39,52 Eur ESI lėšos, 2680,00 Eur valst. lėšos ir 7980,06 Eur kt. šaltinių lėšos, 662,56 Eur projektų lėšos iš 5SB(PR)).

IŠ VISO TURTO: 362642,76 Eur.

III. Finansavimo sumos sudaro 339236,23 Eur.

III.I. 34123,37 Eur iš valstybės biudžeto lėšos;

III.II. 64303,39 Eur iš savivaldybės biudžeto lėšos aplinkai finansuoti;

III.III. 234902,54 Eur iš ES lėšos;

III.IV. 5906,93 Eur iš kitų šaltinių.

IV. Įsipareigojimus sudaro 20350,78 Eur.

IV.I. 659,08 Eur įstaigos įsiskolinimas tiekėjams (659,08 Eur biudžeto lėšos);

IV.II. 9215,54 Eur su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (9215,54 Eur biudžeto lėšos);

IV.III 10184,16 Eur sukauptas mokėtinas sumas sudaro atostogų rezervas;

IV.IV. 292,00 Eur kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

V. Grynasis turtas 3055,75 Eur.

IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: 362642,76 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

VI. Pagrindinės veiklos pajamos 80667,44 Eur,

jas sudaro finansavimo pajamos 79636,44 Eur,

Iš jų:

VI.I. 529,02 Eur iš valstybės biudžeto.

VI.II. 72392,54 Eur iš savivaldybių biudžeto.

VI.III. 5284,88 Eur iš ES.

VI.IV. 1430,00 Eur iš kitų finansavimo šaltinių.

VI.V. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 1031,00 Eur, tai sudaro pajamos už paslaugas.

VII. Pagrindinės veiklos sąnaudos 79207,86 Eur.

VII.I. 54339,86 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo;

VII.II. 4121,16 Eur nusidėvėjimo ir amortizacijos;

VII.III. 3842,68 Eur komunalinių paslaugų ir ryšių (šildymas, elektros energijos tiekimas, interneto ir telefono ryšys);

VII.IV. 336,00 Eur komandiruočių sąnaudų;

VII.V. 904,90 Eur transporto sąnaudų;

VII.VI. 328,00 Eur kvalifikacijos kėlimo;

VII.VII. 5482,69 Eur sunaudotų atsargų savikaina;

VII.VIII. 8594,88 Eur kitų paslaugų sąnaudos

VII.IX. 1925,00 Eur kitos sąnaudos.

VIII. Pagrindinės veiklos veiklos perviršis ir deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis sudaro 792,27 Eur. Jis gaunamas iš pagrindinės veiklos pajamų – 80667,44 Eur atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas – 79875,17 Eur.

Direktorė

Loreta Kubiliūnienė

Vyr. buhalterė

Neringa Navikienė