**PANEVĖŽIO RAJONO TILTAGALIŲ KULTŪROS CENTRAS**

Įm. kodas 188212872, Paežerio g. 2, Tiltagalių k. Panevėžio rajonas

**2015m. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2015 m. birželio mėn. 30d.

**1. BENDROJI DALIS**

**1.1. Įstaigą identifikuojantys ir jo veiklą apibūdinantys duomenys**

Viešojo sektoriaus subjektas: Panevėžio rajono Tiltagalių kultūros centras; kodas 188212872

Panevėžio rajono Tiltagalių kultūros centras yra biudžetinė pelno nesiekianti aktyvaus bendruomenės gyvenimo skatinimo įstaiga, sudaranti sąlygas saviveiklai ir kultūrinio gyvenimo skatinimui. Tikslas – sudaryti sąlygas bendruomenės aktyvaus kultūrinio gyvenimo skatinimui. Įstaiga savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija Lietuvos Respublikos Vyriausybės įstatymais, Lietuvos Respublikos kultūros įstaigų bendraisiais nuostatais ir jais remiantis parengtais Panevėžio rajono Tiltagalių kultūros centro nuostatais.

**1.2. Informacija apie įstaigos filialus ir atstovybes.**

Panevėžio rajono Tiltagalių kultūros centro filialai yra Karsakiškio bendruomenės namai ir Geležių bendruomenės namai.

**1.3. Darbuotojų skaičius**

2015 metų birželio 30dieną – 12 darbuotojų.

**2. APSKAITOS POLITIKA**

2015 m. II ketvirčio ataskaitos paruoštos pagal VSAFAS.

**3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

**Finansinės būklės ataskaita**

* 1. **Ilgalaikis turtas 270322,89 Eur**

Ilgalaikio turto likutinė vertė yra 270322,89 Eur

**Nematerialaus turto likutinė vertė – 310,34 Eur** (Iš jų: Inventorizacijos metu rasta internetinė svetainė ir užpajamuota 219,72 Eur; programinės įrangos likutinė vertė 90,04 Eur; kadastriniai matavimai – 0,58 ct).

**Materialaus turto likutinė vertė – 270012,55 Eur** Ilgalaikio materialaus turto vertė pasikeitė, nes buvo nurašyta gaisro aptikimo ir signalizacijos sistema, ir vėjapjovė Tiltaglių k.c. už 982,15 Eur. Nusidėvėjimas į sąnaudas nurašomas pagal patvirtintas tarnavimo laiko normas metais:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Eil. Nr. | Ilgalaikio turto pavadinimas | Tarnavimo laikas metais | Pastabos |
|  | **Nematerialus turtas** |  |  |
| 1. | Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija | 3 |  |
| 2. | Kitas nematerialus turtas | 6 |  |
|  | **Materialus turtas** |  |  |
| 1. | Tiltagalių kultūros namai | 115 | Statytas 1977 m. |
| 2. | Geležių bendruomenės namai | 115 | Statytas 1965 m. |
| 3. | Karsakiškio bendruomenės namai | 115 | Statytas 1969 m. |
| 4. | Židinys patalpų šildymui | 16 |  |
| 5. | Priešgaisrinė-apsauginė signalizacija | 20 |  |
| 6. | Muzikos instrumentai (pučiamieji, styginiai) | 7 |  |
| 7. | Pianinas | 40 |  |
| 8. | Kompiuteriai ir jų įranga | 5 |  |
| 9. | Įgarsinimo ir muzikinės aparatūros kompektai | 7 |  |
| 10 | Baldų komplektas | 7 |  |

**3.2. Trumpalaikis turtas 11442,06 Eur**

Trumapalaikį turtą sudarė:

**3.2.1. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius – nėra.**

**3.2.2. Išankstiniai mokėjimai 43,21 Eur** (prenumerata)

**3.2.3. Per vienerius metus gautinos sumos – 10376,37 Eur**

Iš jų:

3.2.4. Gautinos sumos už turto naudojimą – 63,99 Eur (ši gautina suma už patalpų nuomą).

3.2.5. Sukauptos gautinos sumos – 10296,60 Eur ( Darbo užmokestis – 3342,11 Eur (iš jų: 328,97Eur iš kt. šaltinių); sodra (39,98%) – 1656,54 Eur; GPM – 419,91 Eur; Kitos mokėtinos sumos darbuotojams (kt. šaltiniai) – 108,07 Eur; skolos tiekėjams – 2890,76 Eur; sukaupti atostoginiai su sodra -1260,56 Eur; 618,65 Eur – tai negauti asignavimai iš savivaldybės biudžeto (spec.lėšos).

3.2.6. Kitos gautinos sumos – 15,78 eur (lėšų atstatymas už elektrą).

**3.2.7. Pinigų likutis banko sąskaitose – 1022,48 Eur** (Iš jų: 163,48 kitos lėšos GPM 2proc.; 859Eur - liš kitų šaltinių Brass projektui).

**3.3. Finansavimo sumos** **271388,58 Eur**

Iš jų:

3.3.1. **-**

3.3.2. **115939,75** **Eur** – (Iš jų: ilgalaikio turto likutinė vertė – 115896,54 Eur ir 43,21 Eur išankstiniai apmokėjimai už prenumeratą).

3.3.3. **154206,63 Eur – tai ilgalaikio turto likutinė vertė.**

3.3.4. **1242,20 Eur ( Iš jų:** pinigai banke iš kitų šaltinių (2proc.) – 163,48 Eur ir 859,00 Eur iš kitų šaltinių; 219,72 Eur ilgalaikio turto likutinė vertė).

Detalizacija pagal šaltinius ir tikslinę paskirtį (apie per apyskaitinį laikotarpį gautą bei panaudotą finansavimą) matosi 20-ojo VSAFAS priede.

**3.4. Įsipareigojimai** **9693,73 Eur**

3.4.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai 9693,73 Eur

Iš jų:

3.4.2. Tiekėjams mokėtinos sumos – **2906,54 Eur** (VšĮ Velžio kom. ūkis, UAB TEO, LESTO; Energijos tiekimas)

3.4.3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – **5526,63 Eur** (iš jų: darbo užmokestis – 3342,11 Eur; sodra (39,98%) – 1656,54 Eur; GPM – 419,91 Eur; kitos mokėtinos sumos – 108,07 Eur).

3.4.4. Sukaupti atostoginių kaupiniai – **1260,56 Eur** (pagal apskaitos politiką perskaičiuojami vieną kartą metuose).

**3.5. Grynasis turtas: 1250,39 Lt**

3.5. Praėjusių metų perviršis: 0,00 Eur

+840,95 Eur spec. lėšų pajamos (7412001s-ta)

- 158,31 Eur spec. lėšų sąnaudos (8 kl)

3.5. Sukauptas perviršis deficitas 682,64 Eur

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**Veiklos rezultatų ataskaitoje** atspindi 7 ir 8 klasių sąskaitų kaupiniai per 2015m. II - ketvirtį

**1. Pagrindinės veiklos pajamos –** **57871,51 Eur**. Lyginant su praėjusių metų II ketvirčiu panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos padidėjo 1704,70 Eur , padidėjo dėl to , kad daugiau pinigų buvo skirta einamąjam remontui Tiltagalių kultūros centro padaliniuose).

1.1. Finansavimo pajamos – **57030,56 Eur**

1.1.1. Iš valstybės biudžeto : **2605,74 Eur** (iš jų: tai panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos – 57,45 Eur ir kitoms išlaidoms pajamos – 2548,29 Eur).

1.1.2. Iš savivaldybės biudžeto – **50033,22 Eur** ( tai panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui pajamos- 2779,30 Eur; atsargoms įsigyti – 1165,37 Eur ir kitoms išlaidoms pajamos – 46088,55 Eur).

1.1.3.Iš Europos Sąjungos – **3633,42 Eur** (tai panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos ilgalaikiam turtui pajamos- 2208,06 Eur; atsargoms įsigyti – 1425,36 Eur)

1.1.4. Iš kitų finansavimo šaltinių – **758,18** Eur (Iš jų: tai panaudotų finansavimo sumų iš iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui pajamos -19,98 Eur; atsargoms įsigyti pajamos – 107,23 Eur ir kitoms išlaidoms pajamos – 630,97 Eur)

1.2. Kitos pagrindinės veiklos pajamos tai sukauptos spec. programų pajamos – **840,95 Eur**

**1.3. Pagrindinės veiklos sąnaudose** sukauptos faktinės sąnaudos iš visų finansavimo šaltinių paskirstant jas vadovaujantis VSAFAS standartais. Lyginant su praėjusių metų II ketvirčiu sąnaudos padidėjo 920,53 Eur. Daugiausia padidėjo paprastojo remonto sąnaudos dėl Karsakiškio bendruomenės namuose vykusio remonto.

**1.4. Pagrindinės veiklos perviršis deficitas – 682,64 Eur .** Jis gaunamas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindines veiklos sąnaudas.

Laikinai vaduojantis direktorę

Geležių padalinio vadovas Virginijus Barolis