**PANEVĖŽIO RAJONO TILTAGALIŲ KULTŪROS CENTRAS**

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

**2016m. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016 m. kovo mėn. 31d.

**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**

2016 metų kovo 31 dieną – 12 darbuotojų.

**2. APSKAITOS POLITIKA**

2016 m. I ketvirčio ataskaitos paruoštos pagal VSAFAS.

**3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

**Finansinės būklės ataskaita**

* 1. **Ilgalaikis turtas 270259,70 Eur**

Ilgalaikio turto likutinė vertė yra 270259,70 Eur

**Nematerialaus turto likutinė vertė – 199,55 Eur** (programinės įrangos likutinė vertė 198,97 Eur; kadastriniai matavimai – 0,58 ct).

**Materialaus turto likutinė vertė – 270060,15 Eur** Ilgalaikio materialaus turto vertė nesikeitė. 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 | 165 | Statytas 1977 m.  Renovuota 2014 m. |
| 2. | Geležių bendruomenės namai | 125 | Statytas 1965 m.  Renovuota 2014 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 8852,76 Eur**

Trumapalaikį turtą sudarė:

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

**3.2.2. Išankstiniai mokėjimai 32,62 Eur** (prenumerata iš spec. lėšų).

**3.2.3. Per vienerius metus gautinos sumos – 8606,29 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 – 8448,95 Eur. Darbo užmokestis – 3551,44 Eur; sodra (39,98%) – 1760,30 Eur; GPM – 436,96 Eur; skolos tiekėjams – 1619,86 Eur; sukaupti atostoginiai su sodra -1028,46 Eur; 51,93 Eur – tai negauti asignavimai iš savivaldybės biudžeto (spec.lėšos).

3.2.6. Kitos gautinos sumos – 93,35 Eur (lėšų atstatymas už elektrą).

**3.2.7. Pinigų likutis banko sąskaitose – 213,85 Eur** (Tai - GPM 2 proc.)

**3.3. Finansavimo sumos** **270473,55 Eur**

Iš jų:

3.3.1. **-** nėra

3.3.2. **113645,10** **Eur** – tai ilgalaikio turto likutinė vertė.

3.3.3. **156484,79 Eur** – tai ilgalaikio turto likutinė vertė.

3.3.4. **343,66 Eur** ( Iš jų: pinigai banke iš kitų šaltinių (2proc.) – 213,85 Eur; 129,81 Eur ilgalaikio turto likutinė vertė).

Detalizacija pagal šaltinius ir tikslinę paskirtį (apie per apyskaitinį laikotarpį gautą bei panaudotą finansavimą) matosi 20-ojo VSAFAS 4 priede.

**3.4. Įsipareigojimai** **8490,37 Eur**

3.4.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai 8490,37 Eur

Iš jų:

3.4.2. Tiekėjams mokėtinos sumos – **1713,21 Eur** (VšĮ Velžio kom. ūkis, UAB TEO, LESTO; Energijos tiekimas)

3.4.3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – **5748,70 Eur** (Iš jų: darbo užmokestis – 3551,44 Eur; sodra (39,98%) – 1760,30 Eur; GPM – 436,96 Eur).

3.4.4. Sukaupti atostoginių kaupiniai – **1028,46 Eur** (pagal apskaitos politiką perskaičiuojami vieną kartą metuose).

**3.5. Grynasis turtas: 148,54 Eur**

3.5. Praėjusių metų perviršis: 316,54 Eur

+183,99 Eur spec. lėšų pajamos (7412001s-ta)

- 351,99 Eur spec. lėšų sąnaudos (8 kl)

3.5. Sukauptas perviršis deficitas 148,54 Eur

**20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas**

1. Iš valstybės biudžeto (gautos) – **77,12** Eur mokinio krepšelio lėšos.
2. Iš savivaldybės biudžeto (gautos) – **18881,60** Eur
3. Iš Europos Sąjungos – negauta.
4. Iš kitų šaltinių – negauta.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**Veiklos rezultatų ataskaitoje** atspindi 7 ir 8 klasių sąskaitų kaupiniai per 2016m. I - ketvirtį

**1. Pagrindinės veiklos pajamos –** **26518,63 Eur**. Lyginant su praėjusių metų I ketvirčiu panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos padidėjo 345,42 Eur. Padidėjo pagrindinės veiklos pajamos spec. lėšos ir ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos (nusidėvėjimas).

1.1. Finansavimo pajamos – **26334,64 Eur**

1.1.1. Iš valstybės biudžeto - **77,12 Eur** mokinio krepšelio lėšos.

1.1.2. Iš savivaldybės biudžeto – **24843,09 Eur** ( tai panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui pajamos- 750,48 Eur; atsargoms įsigyti – 308,06 Eur ir kitoms išlaidoms pajamos – 23784,55 Eur). Daugiausia panaudotų finansavimo sumų darbo užmokesčiui ir sodrai – 17131,48 Eur.

1.1.3. Iš Europos Sąjungos – **1340,37 Eur** (tai panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos ilgalaikiam turtui pajamos.

1.1.4. Iš kitų finansavimo šaltinių – **74,06 Eur** (Iš jų: tai panaudotų finansavimo sumų iš iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui pajamos – 29,97 Eur; atsargoms įsigyti pajamos – 44,09 Eur.

1.2. Kitos pagrindinės veiklos pajamos tai sukauptos spec. programų pajamos – **183,99 Eur**

**1.3. Pagrindinės veiklos sąnaudose** sukauptos faktinės sąnaudos iš visų finansavimo šaltinių paskirstant jas vadovaujantis VSAFAS standartais. Lyginant su praėjusių metų I ketvirčiu sąnaudos padidėjo 424,94 Eur. Daugiausia padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos dėl padidėjusios MMA.

**1.4. Pagrindinės veiklos perviršis deficitas – 168,00 Eur .** Jis gaunamas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindines veiklos sąnaudas.

Direktorė Renata Kopūstienė