

PALOMENĖS KULTŪROS CENTRAS
2024 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. gegužės 9 d.

I.BENDROJI DALIS

Palomenės kultūros centras (toliau – Įstaiga) – savivaldybės biudžetinė įstaiga. Įstaigos kodas - 302122536, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – kita pramogų ir poilsio organizavimo veikla. Kultūros centras – viešasis juridinis asmuo, turintis savo antspaudą ir sąskaitas banke.

Įstaigos bendrosios dalies informacija pateikta 2023 m. metiniame aiškinamajame rašte.

II.APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Apskaitos politika išsamiai išdėstyta 2023 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, parengtame pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis.

III.PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. P01)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 0,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto nepirko ir nenurašė.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P02)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 272221,23 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto pirko už 795,00 Eur. Nurašyta turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakėjo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Biologinis turtas (pastaba Nr. P03)

Biologinio turto įstaiga neturi.

4. Atsargos (pastaba Nr. P04)

Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga turi už 0,00 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams įstaiga neturi. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 433,49 Eur.

6. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P06)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 11027,08 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas – 0,00 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	0,00

- Sukaupos gautinos sumos – 9883,99 Eur.

Eil. Nr.	Sukaupos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1.	Atostogų kaupiniams	6541,73
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	0,00
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	0,00
4.	Darbuotojams	0,00
5.	Kitos sukaupos sumos	0,00
6.	Tiekėjams	1139,44
7.	Sukaupos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	2202,82

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1143,09 Eur.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr.P07)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose – 65,99 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 272789,66 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto	33314,72
3.	Iš kitų šaltinių	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto nebuvo.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P09)

Ilgalaikiai atidėjiniai laikotarpio pabaigai – 0,00 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P10)

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Įsiskolinimai tiekėjams – 1139,44 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur)
1.	Sučyla Martynas	430,00
2.	Energijos skirstymo operatorius, AB	320,99
3.	Ignitis, UAB	230,35
4.	Tele2, UAB	44,95
5.	Nevda, UAB	36,30

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 0,00 Eur.

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	0,00
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	0,00
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	0,00
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	0,00
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00

- Sukauptos mokėtinos sumos – 6541,73 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	6428,32
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	113,41

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr. P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 3276,96 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr. P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 30389,74 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	29783,11
2.	Darbdavio socialinio draudimo	606,63

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 4866,93 Eur.

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	2213,13
2.	Kiti statiniai	0,00
3.	Mašinos ir įrengimai	2426,35
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro įranga	62,45
6.	Kitas ilgalaikis turtas	165,00
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 3517,71 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Elektros energijos	3233,44
2.	Vandentiekio ir kanalizacijos	51,30
3.	Ryšių paslaugų	138,14
4.	Kitų komunalinių paslaugų	94,83

- Komandiruočių sąnaudos – 0,00 Eur.
- Transporto sąnaudos – 148,64 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 0,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 0,00 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 278,18 Eur.
- Socialinių išmokų sąnaudos – 924,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 972,12 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.
- Baudų ir delspinigių sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr. P13)


Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 41035,89 Eur., iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	0,00
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	41035,89
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	5083,68
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	35952,21
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	0,00
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	0,00
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba Nr. P14)

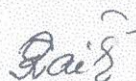
Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 1687,48 Eur.

Direktorė



Virginija Kudaševičienė

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Rasma Gailienė