

PANEVĖŽIO RAJONO RAMYGALOS KULTŪROS CENTRAS

2024 m. PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI INFORMACIJA

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.

2024 metų birželio 30 dieną – 17 darbuotojų.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika išsamiai aprašyta 2023 m. finansinių ataskaitų rinkinyje. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS. Finansinės ataskaitos parengtos eurais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

I. Ilgalaikis turtas. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodytas likutine verte. Tai sudaro – 304774,31 Eur. Iš jų:

Nematerialus turtas 500,00 Eur.

I.I. Materialus ilgalaikis turtas 302706,55 Eur.

I.II. Ilgalaikis finansinis turtas 1567,76 Eur.

II. Trumpalaikis turtas. Tai sudaro 51886,16 Eur.

Iš jų:

II.I. atsargos 3374,11 Eur

II.II. išankstiniai apmokėjimai 3639,95 Eur (išankstiniai mokėjimai tiekėjams ir ateinančių laikotarpių sąnaudos)

II.III. sukauptos gautinos sumos – 35101,01 Eur sudaro savivaldybės biudžeto lėšos 28795,23 Eur ir sukauptos gautinos sumos pervestos savivaldybės biudžetui – 6305,78 Eur.

II.VI. kitos gautinos sumos 85,28 Eur

II.V. pinigai ir pinigų ekvivalentai – 9685,91 Eur (782,71 Eur projektų lėšos ir 8903,10 Eur kt. šaltinių lėšos).

IŠ VISO TURTO: 356660,47 Eur.

III. Finansavimo sumos 320478,27 Eur.

III.I. 26611,84 Eur iš valstybės biudžeto lėšos;

III.II. 69565,77 Eur iš savivaldybės biudžeto lėšos aplinkai finansuoti;

III.III. 211490,56 Eur iš ES lėšos;

III.IV. 2810,10 Eur iš kitų šaltinių.

IV. Įsipareigojimus sudaro 33095,14 Eur.

IV.I. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga turi 1567,76 Eur ilgalaikių finansinių įsipareigojimų.

IV.II. 5466,12 Eur įstaigos įsiskolinimas tiekėjams;

IV.III. 16093,19 Eur su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;

IV.VI. 9763,07 Eur sukauptas mokėtinas sumas sudaro atostogų rezervas;

IV.V. 205,00 Eur kitos mokėtinos sumos.

V. Grynasis turtas 13087,06 Eur.

IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: 356660,47 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

VI. Pagrindinės veiklos pajamos 125217,54 Eur,

jas sudaro finansavimo pajamos 122410,14 Eur,

Iš jų:

VI.I. 5989,84 Eur iš valstybės biudžeto.

VI.II. 114100,60 Eur iš savivaldybių biudžeto.

VI.III. 2313,96 Eur iš ES.

VI.VI. 5,74 Eur kt. šaltiniai.

VI.V. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2807,40 Eur.

VII. Pagrindinės veiklos sąnaudos 123691,32 Eur.

VII.I. 93408,41 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo;

VII.II. 4068,14 Eur nusidėvėjimo ir amortizacijos;

VII.III. 6755,04 Eur komunalinių paslaugų ir ryšių (šildymas, elektros energijos tiekimas, interneto ir telefono ryšys);

VII.IV. 28,00 Eur komandiruočių sąnaudų;

VII.V. 1843,42 Eur transporto sąnaudų;

VII.VI. 206,50 Eur kvalifikacijos sąnaudų;

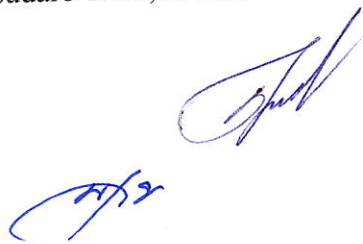
VII.VII. 160,00 Eur paprastojo remonto sąnaudų;

VII.VIII. 7082,81 Eur sunaudotų atsargų savikaina;

VII.IX. 10139,00 Eur kitų paslaugų sąnaudos;
VIII. Pagrindinės veiklos perviršis ir deficitas
Pagrindinės veiklos perviršį sudaro 1526,22 Eur.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Loreta Kubiliūnienė

Neringa Navikienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės ataskaitos forma)

188213593 Vadoklių g. 14, Ramygalą, Panevėžio r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą, kodas, adresas)

Panevėžio rajono Ramygalos kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2024-08-09 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	I	304774,31	303621,3
I.	Nematerialusis turtas		500	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		500	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	II	302706,55	302053,54
II.1	Žemė		280330,97	283071,35
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		12800,2	13653,52
II.4	Kiti statiniai		4167,72	4524,84
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		5407,66	803,83
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	III	1567,76	1567,76
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		51886,16	25454,05
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	II	3374,11	0
I.	Atsargos	II.I		
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3374,11	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		3639,95	537,46
II.	Išankstiniai apmokėjimai		35186,29	16757,94
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			150
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	II.II		
III.5	Sukauptos gautinos sumos	II.III	35101,01	16607,94
III.6	Kitos gautinos sumos	II.IV	85,28	
IV.	Trumpalaikės investicijos		9685,81	8158,65
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	II.V	356660,47	329075,35
	IŠ VISO TURTO:			

D.	FINANSAVIMO SUMOS	III	310478,27	304368,86
I.	Iš valstybės biudžeto	III.I	26611,84	27721,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto	III.II	69565,77	60376,82
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	III.III	211490,56	213804,52
IV.	Iš kitų šaltinių	III.IV	2810,1	2465,84
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	IV	33095,14	13145,44
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1567,76	1567,76
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	IV.I	1567,76	1567,76
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		31527,38	11577,68
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	IV.II	5466,12	1814,61
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	IV.III	16093,19	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	IV.IV	9763,07	9763,07
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	IV.V	205	
F.	GRYNASIS TURTAS	V	13087,06	11561,05
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		13087,06	11561,05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1526,01	3538,72
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11561,05	8022,33
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		356660,47	329075,35

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Loreta Kubiliūnienė
(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Neringa Navikienė
(vardas, pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Panevėžio rajono Ramygalos kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vadoklių g. 14, Ramygala, Panevėžio r. 188213593

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2024 m. rugpjūčio 9 d.
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	VI	125.217,54	109.579,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		122.410,14	106.579,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto	VI.I	5.989,84	5.529,38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	VI.II	114.100,60	98.724,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	VI.III	2.313,96	2.313,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	VI.VI	5,74	11,74
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	VI.V	2.807,40	3.000,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.807,40	3.000,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	VII	123.691,32	107.052,03
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	VII.I	93.408,41	84.136,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	VII.II	4.068,14	3.740,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	VII.III	6.755,04	5.596,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	VII.IV	28,00	111,00
V.	TRANSPORTO	VII.V	1.843,42	1.957,51
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	VII.VI	206,50	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	VII.VII	160,00	273,47
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	VII.VIII	7.082,81	5.625,80
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	VII.IX	10.139,00	5.610,67
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	VIII	1.526,22	2.527,49
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,21	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDU TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1.526,01	2.527,49
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.526,01	2.527,49
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vvr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))


(parašas)

Loreta Kubiliūnienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Neringa Navikienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidimui rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį												
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
1														
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	27.721,68	4.880,00	0,00	0,00	0,00	-5.989,84	0,00	0,00	0,00	26.611,84			
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	27.721,68	4.880,00	3.567,61			-4.677,45				26.611,84			
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-3.567,61			-1.312,39				0,00			
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	60.376,82	106.072,30	0,00	0,00	0,00	-96.883,35	0,00	0,00	0,00	69.565,77			
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	60.228,35	10.307,01				-4.159,54				66.375,82			
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	148,47	95.765,29				-92.723,81				3.189,95			
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	213.804,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.313,96	0,00	0,00	0,00	211.490,56			
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	213.804,52					-2.313,96				211.490,56			
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										0,00			
4.	Iš kitų šaltinių:	2.465,84	350,00	0,00	0,00	0,00	-5,74	0,00	0,00	0,00	2.810,10			
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.785,47									1.785,47			
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	680,37	350,00				-5,74				1.024,63			
5.	Iš viso finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis	304.368,86	111.302,30	0,00	0,00	0,00	-105.192,89	0,00	0,00	0,00	310.478,27			

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis