

# PANEVĖŽIO RAJONO ĖRIŠKIŲ KULTŪROS CENTRAS

188212687, Ėriškėlių g. 16, Ėriškiai, Panevėžio rajonas

## 2023 m. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### 1. BENDROJI INFORMACIJA

#### 1.1. Įstaigą identifikuojantys ir jos veiklą apibūdinantys duomenys.

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras įregistruotas **2003 m. lapkričio 18 d. (pažymėjimas išduotas 2010 m. liepos 20d.), įregistravimo rejestro Nr. 053616.** Įmonės kodas – 188212687.

Biudžetinė įstaiga. Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre.

Adresas: Panevėžio rajonas, Ėriškiai, Ėriškėlių 16.

Įstaigos pagrindinė veikla - aktyvaus bendruomenės gyvenimo skatinimas.

#### 1.2. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus.

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

#### 1.3. Informacija apie įstaigos filialus ir atstovybes.

Panevėžio rajono Ėriškių kultūros centras turi padalinius Upytės linų muziejų ir Tradicinių amatų centrą.

#### 1.4. Darbuotojų skaičius.

Ėriškių kultūros centre 2023 m. rugsėjo 30 d. dirbo 15 darbuotojų.

### 2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Apskaitos vadove pateikta apskaitos politika, ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų registravimo tvarka užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra svarbi vartotojų sprendimams priimti ir patikima. Ėriškių kultūros centras pasirinktą apskaitos politiką, kuri apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles, taiko nuolat.

### **3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

#### **FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

##### **3.1. Ilgalaikis turtas**

Ilgalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 312 847,82 Eur.

Nematerialus turtas yra 3 700,00 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodytas likutine verte. Jis laikotarpio pabaigoje sudaro 306 455,78 Eur. Iš jų pastatai sudaro 237 279,17 Eur, mašinos ir įrenginiai – 9 823,20 Eur, baldai ir biuro įranga – 30 453,41 Eur, kultūros ir kitos vertybės – 28 900,00 Eur. Ilgalaikis finansinis turtas – 2 692,04 Eur.

##### **3.2. Trumpalaikis turtas**

Trumpalaikis turtas ketvirčio pabaigoje sudarė 28 739,05 Eur.

3.3.1. Medžiagos ir žaliavos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 67,53 Eur.

3.3.2. Išankstiniai mokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 13,75 Eur.

3.3.3. Per vienerius metus gautinos sumos 21 207,38 Eur.

3.3.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 164,30 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 21 043,08 Eur., kurias sudaro gautinos sumos atlyginimams, atostoginių rezervui, taip pat įstaigos skoloms už paslaugas apmokėti. Kitos gautinos sumos 0,00 Eur.

7 450,39 Eur – pinigai banke : 412,57 Eur biudžetinėje sąskaitoje; 310,00 Eur surenkamojoje spec. programų sąskaitoje; 598,01 Eur 2 proc. lėšos; 3 479,22 Eur pajamos už parduotas paslaugas (ne spec.lėšos, gautos iš biudžetinių įstaigų); 2 037,59 Eur Kultūros paso lėšos; 613,00 Eur projekto lėšos.

##### **3.4. Finansavimo sumos**

3.4.1. Finansavimo sumos yra išdėtos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Nepanaudotas finansavimas iš valstybės biudžeto lėšų 32 049,56 Eur, iš savivaldybės biudžeto- 135 028,30 Eur., iš ES – 122 364,86 Eur, iš kitų šaltinių – 940,75 Eur.

### **3.5. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai**

3.5.1. ilgalaikiai įsipareigojimai yra 2 692,04 Eur. Tai ilgalaikiai atidėjiniai.

3.5.2. trumpalaikiai įsipareigojimai 19 184,84 Eur. Iš jų 548,79 Eur įstaigos įsiskolinimas kreditoriams, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 11 783,93 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos 6 852,12 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 0,00 Eur.

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **3.6. Pagrindinės veiklos pajamos**

3.6.1. Pagrindinės veiklos pajamos 203 487,08 Eur.

Jas sudaro finansavimo pajamos 197 176,58 Eur. Iš jų 5 964,40 Eur finansavimo pajamos iš valstybės lėšų, 172 330,26 Eur iš savivaldybių biudžetų, 18 860,18 Eur – iš ES lėšų ir 21,74 Eur - iš kitų finansavimo šaltinių.

3.6.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra 6 310,50 Eur.

### **3.7. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

3.7.1. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 199 421,58 Eur.

Iš jų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 123 762,92 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos 28 798,98 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 10 396,63 Eur, (šildymas, elektros energijos tiekimas, interneto ir telefono ryšys), komandiruočių – 227,98 Eur, transporto – 542,00 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 159,39 Eur, paprastojo remonto ir eksploatavimo – 8 692,69 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 4 642,32 Eur (maisto produktai, kanc. prekės), nuomos – 211,51 Eur, kitų paslaugų – 21 987,16 Eur, kitos – 0,00 Eur.

### **3.8. Pagrindinės veiklos perviršis ir deficitas**

3.8.1. pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas yra 4 065,50 Eur., jis gaunamas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas.

3.8.2. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas yra 0,00 Eur.

3.8.3. Grynasis perviršis ar deficitas yra 4 065,50 Eur.

Direktorė

Justė Gusevaitė-Grižė

Vyr. buhalterė

Eglė Gvozdiene