

GARGŽDŲ KULTŪROS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2024-07-18

I. BENDROJI DALIS

Gargždų kultūros centras (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Klaipėdos rajono savivaldybės ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 163547140. Registracijos adresas – Klaipėdos g. 15, Gargždai, Klaipėdos r., Lietuvos Respublika.

Pagrindinė veikla – kultūra.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 metų II-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto neįsigyta. Iš Klaipėdos rajono savivaldybės patikėjimo teise gauti kiti inžineriniai statiniai (aikštelė) – 78153,89 Eur. (likutinė vertė). Gražintas, Klaipėdos rajono savivaldybei, nuosavybės teise, priklausantis turtas (aikštelė) – 78769,27 Eur (likutinė vertė). Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė pateikta finansinės būklės ataskaitoje.

Pastaba Nr. P08. Atsargos

Atsargų likutis 2024 m. birželio 30 d. – 23,15 Eur, kurį sudarė dyzelinio kuro likutis.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną išankstinių mokėjimų suma buvo 1016,41 Eur, kurią sudarė išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 610,42 Eur ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 405,99 Eur.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie gautinas sumas pateikta 1 lentelėje:

1 lentelė

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto nuomą	904,51
2.	Gautinos sumos už bilietų platinimą	286,00
3.	Gautinos sumos už parduotas prekes, suteiktas paslaugas	1056,40
4.	Sukauptos skolos tiekėjams	1911,51
5.	Sukauptos pajamos už turto nuomą	2607,44
6.	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	4915,37

7.	Sukaupti atostoginiai, atidėjiniai	53378,59
8.	Kitos gautinos sumos	265,23
	Iš viso:	65325,05

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis – 28961,94 Eur. Pinigų likutį banke sudaro lėšos pavedimų sąskaitoje – 27455,77 Eur, įplaukos už paslaugas – 1421,97 Eur. Pinigų likutis elektroniniame kasos aparate – 84,20 Eur, kurį sudaro įplaukos už bilietų platinimą.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos

Laikotarpio pabaigoje didžiausia finansavimo sumų likučio dalis liko iš savivaldybės biudžeto – 515604,13 Eur. Iš viso gautų finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje – 727965,88 Eur.

Pastaba Nr. P15. Ilgalaikiai atidėjiniai

2024 metų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ilgalaikių atidėjinių suma buvo 21742,89 Eur, kuriuos sudarė priskaitytos išmokos, skirtos pensinio amžiaus darbuotojams.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikės mokėtinos sumos – 41474,63 Eur:

1. Tiekėjams mokėtinos sumos 9302,00 Eur.
2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 104,16 Eur.
3. Sukauptos atostoginių sąnaudų 31635,70 Eur.
4. Kitos mokėtinos sumos 432,77 Eur.

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas

Grynasis turtas 2024 m. birželio 30 d. – 11824,32 Eur, iš jų: ankstesniųjų metų perviršis – 15708,12 Eur, einamojo laikotarpio deficitas – 3883,80 Eur. Tai gautinos sumos už kino bilietų platinimą, už kitas suteiktas paslaugas.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2024 metų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 107218,22 Eur. Tai per 2024 metų II ketvirtį surinktos bilietų platinimo pajamos, pajamos už kultūrinius renginius, įmokos už vaikų būrelius, pajamos už kitas suteiktas paslaugas. 2024 metų II ketvirčio kitos veiklos pajamos – 6914,63 Eur.

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 612148,38 Eur. Didžiausią sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 440230,97 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 15317,71 Eur bei kitų paslaugų sąnaudos – 122128,90 Eur.

Direktorė

Vaida Skuodienė

Budžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Viktorija Kaprizkina

Parengė: Agnė Šatovaitė, tel. +3706593802