

**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
NEVARĖNŲ KULTŪROS CENTRAS**

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių rajono savivaldybės Nevarėnų kultūros centras (toliau įstaiga). Įstaigos kodas 30014348.

Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Liepų g. 5, Nevarėnai, LT - 884688 Telšių r.

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis –kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2017-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-06-30
9	7

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.
Jokių svarbių įvykių įstaigoje nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Ketvirtinė 2017-01-01 iki 2017-06-30

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų forma:

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

- Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:
 - Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
 - Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
 - Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
 - Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
 - Kitais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Plačiau apskaitos politika aprašyta metinės finansinės atskaitomybės paaiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės atskaitos pateikiamos eurais ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Neįsigyta.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Įsigyta ir panaudota atsargų už 1501,38 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	8,20
IŠ VISO:		8,20

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos gautinos sumos sudaro- 7306,60 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 157,85 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai :

Nukrypimų nuo Formos Nr.4 nėra. Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 8,20 eur.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro -2808,32 eur. už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	27477,37
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	8503,41
IŠ VISO:		35980,78

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:

2017-08-15

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nėra.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Direktorius

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Albinas Šmukšta

Lina Buzelienė
Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

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

Telšių rajono savivaldybės Nevarėnų kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300014348, Liepų g. 10, LT-88468 Nevarėnai, Telšių r.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017 m. liepos 27 d. Nr. 23

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		248 113,84	255 903,74
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		248 113,84	255 903,74
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		190 347,45	194 877,93
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		54 638,20	57 156,88
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		2 585,83	3 206,47
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		542,36	662,46
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		8 762,18	7 282,59
I.	Atsargos		1 221,95	1 366,51
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 221,95	1 366,51
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			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		8,20	77,90
III.	Per vienus metus gautinos sumos		7 374,15	5 678,09
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			148,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		7 306,60	5 460,97
III.6	Kitos gautinos sumos		67,55	69,12
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		157,88	160,09
	IŠ VISO TURTO:		256 876,02	263 186,33
D.	FINANSAVIMO SUMOS		249 115,67	256 375,13
I.	Iš valstybės biudžeto		37 867,81	38 970,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		140 965,45	144 873,62
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		69 932,24	72 173,60
IV.	Iš kitų šaltinių		350,17	357,66
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		7 544,72	5 394,41
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		7 544,72	5 394,41
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		263,15	723,65
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3 993,28	2 311,65
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		2 909,29	2 359,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		379,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		215,63	1 416,79
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		215,63	1 416,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		31,89	1 153,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		183,74	262,80
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		256 876,02	263 186,33

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Albinas Šmukšta
(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė) įstaigų
būhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

Telšių rajono savivaldybės Nevarėnų kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300014348, Liepų g.10, LT-88468 Nevarėnai, Telšių r.

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017 m. liepos 27 d. Nr. 23

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		47 651,47	39 479,01
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		44 843,15	36 628,67
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3 251,22	605,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		40 352,36	34 342,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 120,68	1 209,52
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		118,89	471,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 808,32	2 850,34
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 808,32	2 850,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		47 619,58	38 325,02
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		35 980,78	27 330,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 842,54	6 361,52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 948,12	2 217,56
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 178,90	387,40
V.	TRANSPORTO		1 880,63	969,60
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		400,00	420,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		948,19	534,87
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 439,78	103,26
XIV.	KITOS		0,64	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		31,89	1 153,99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		31,89	1 153,99
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		31,89	1 153,99
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Albinas Šmukšta

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų

bhalteris Lina Buzeliene

(vardas ir pavardė)

Virginija Zaveckienė

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

300014348, Liepų g.10, LT-88468 Nevarėnai, Telšių r. Telšių rajono savivaldybės Nevarėnų kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygininiam gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginčiai gautas turtas	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	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	38 419,03	2 000,00					(2 551,22)				37 867,81	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	38 419,03	200,00					(751,22)				37 867,81	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		1 800,00					(1 800,00)					
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	142 731,28	35 560,59					(37 326,42)				140 965,45	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	142 731,28	1 937,07					(3 702,90)				140 965,45	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		33 623,52					(33 623,52)					
7	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):	71 052,92						(1 120,68)				69 932,24	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	71 052,92						(1 120,68)				69 932,24	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių:	469,06						(118,89)				350,17	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	469,06						(118,89)				350,17	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti												
13	Iš viso finansavimo sumų	252 672,29	37 560,59					(41 117,21)				249 115,67	