

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
NEVARĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 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 2015-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2014-06-30
	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 2015-01-01 iki 2015-06-30

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

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 atskaitose:

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.

402,23 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

238664,12 eur.

P08. Atsargos.

1330,60 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	97,00
	IŠ VISO:	97,00

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Eil. Nr.		Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	0,00
2.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
3.	Gautinos sumos iš FS (pervestos pajamos)	1309,62
4.	Sukauptos gautinos sumos	4397,60
5.	Gautinos sumos už komunalinius patarnavimus	145,49
	IŠ VISO:	5852,71

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšos-108,36 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinės sumos:

Mokėtinų ir gautinų sumas ataskaita forma 4 nerodomas 13,16 lėšos. Nukrypimų nėra.
Mokėtinasis gautinas sumas sudaro skolos darbuotojams ,tiekėjams, sukaupti darbuotojų atostoginiai

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 2395,82 eur. tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą 0,00 eur..
Kitos veiklos pajamos -2395,82Lt už patalpų nuomą -0,00 eur..

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	18880,17
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	5849,16
	IŠ VISO:	24729,33

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

2015-08-31

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

Nėra.

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Direktorius

Albinas Šmukšta

Vedėja

Centralizotas biudžetinių įstaigų
buhaltėtinės apskaitos skyrius
Vedėja
Lina Buzelienė

Lina Buzelienė

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

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 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015 m. liepos 27 d. Nr. 10

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		239.066,35	247110,09
I.	Nematerialusis turtas	P03	402,23	1206,63
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		402,23	1206,63
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	238.664,12	245903,46
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		160.918,62	165365,54
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		49.286,94	54003,06
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		3.827,11	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			79,99
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.605,04	5428,46
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		21.026,41	21026,41
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		7.388,67	6467,16
I.	Atsargos	P08	1.330,60	2106,45
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.330,60	2106,45
I.3	nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykinti			
I.4	nebaigta gaminių produkcija, atsargos, skirtos paruošti			
I.5	ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas			
I.5	parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	97,00	31,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	5.852,71	4157,00
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, paruoštas			80,00
III.4	prekes turto naudos			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		5.707,22	4032,35
III.6	Kitos gautinos sumos		145,49	44,65
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		108,36	171,91
	IŠ VISO TURTO:		246.455,02	253577,24
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	239.986,25	248954,14
I.	Iš valstybės biudžeto		39.682,29	41542,37

II.	Iš savivaldybės biudžeto		128.181,25	130092,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		71.750,70	76676,28
IV.	Iš kitų šaltinių		372,01	642,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	5.640,93	4523,17
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5.640,93	4523,17
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Įmokėtinos suosaitės, uosaitės ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1.038,46	701,16
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2.510,07	2028,12
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1.997,40	1793,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		95,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		827,84	99,93
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		827,84	99,93
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		642,69	1327,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		185,15	(1227,93)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir		246.455,02	253577,24

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 (parašas)

 Albinas Šmukšta
 (vardas ir pavardė)

 Vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
 buhalterinės apskaitos skyrius
 Vedėja
Lina Buzelienė