

**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
KULTŪROS CENTRAS**

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių kultūros centras (toliau įstaiga). Įstaigos kodas 190599433.
Steigėja : Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Respublikos g. 18/ Katedros a.1, LT – 87333 Telšiai

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
26	27

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 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.

376,79 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

3912349,49 eur.

P08. Atsargos.

Įsigyta 6339,75 eur. Nurašyta -6339,75 eur. Likutis 0,00 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	4356,39
	IŠ VISO:	4356,39

P10. Per vienerius metus gautinos sumos : 3203,20

Eil. Nr.		Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	118,05
2.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
3.	Gautinos sumos iš FS (pervestos pajamos)	1016,10
4.	Sukauptos gautinos sumos	38044,89
5.	Gautinos sumos už komunalinius patarnavimus	0,00
	IŠ VISO:	39179,04

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

3101,81 eur.-pravedė kultūros ministerija.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinės sumos:

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

P21. Kitos pajamos.

Kitos veiklos pajamos -6684,57 eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	65115,58
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	20097,81
	IŠ VISO:	85213,39

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

2015-08-31

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

Nėra.

Atlikti pataisymai:

Nebuvo.

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorius

Birutė Juozapavičienė

Vedėja
Sąskaitas biudžetinių įstaigų
administracinės apskaitos skyrius
Vedėja

Lina Buzeliene

Lina Buzeliene

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

Telšių rajono savivaldybės kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190599433, Respublikos g. 18/Katedros a. 1, Telšiai LT-87333
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

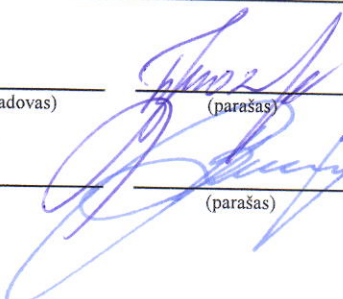
2015 m. rugpjūčio 12 d. Nr. 17
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3.912.726,28	3944281,65
I.	Nematerialusis turtas	P03	376,79	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		376,79	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3.912.349,49	3944281,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		221.479,06	228090,34
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		472.887,58	497996,69
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		956,22	1167,98
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.217.026,63	3217026,63
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		46.637,24	38503,16
I.	Atsargos	P08		53,51
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			53,51
I.3	nebaigta gamtinių produktų ir nebaigtos vykau			
I.4	pagaminta produkcija, atsargos, skirtos paruošti			
I.5	ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas			
	parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	4.356,39	2030,96
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	39.179,04	33734,62
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 prekes,		118,05	231,70
	turtą paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		39.060,99	33502,93
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.101,81	2684,07
	IŠ VISO TURTO:		3.959.363,52	3982784,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3.909.433,18	3941985,21
I.	Iš valstybės biudžeto		36.836,53	35638,80

II.	Iš savivaldybės biudžeto		3.502.366,68	3508130,66
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		380.502,67	400706,35
IV.	Iš kitų šaltinių		(10.272,70)	(2490,60)
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	49.835,95	40391,94
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		49.835,95	40391,94
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		30.051,27	24168,94
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		13.145,96	11626,48
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		6.638,72	4594,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1,64
F.	GRYNASIS TURTAS		94,39	407,65
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		94,39	407,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1.465,91)	1647,85
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.560,30	(1240,20)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.959.363,52	3982784,80

 Direktoriė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
 Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius
 Vedėja Vedėja

 (vyriausiasis buhalteris (būhalteris))



 Birutė Juozapavičiienė
 (vardas ir pavardė)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)