

**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
NEVARĖNŲ KULTŪROS CENTRAS**

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 m. rugsėjo 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 2015-09-30 | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2014-09-30 |
|-------------------------------------|---|
| 7 | 6 |

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

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 ataskaitos 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.

201,14 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

260115,77 eur. It vertė padidėjo- 24555,18 pastato vertė.

P08. Atsargos.

1304,23 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

| Eil. Nr. | Sraipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.) |
|----------|----------------------------------|--|
| 1. | Išankstiniai mokėjimai tiekėjams | 0,00 |
| 2. | Ateinančių laikotarpių sąnaudos | 105,70 |
| | IŠ VISO: | 105,70 |

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

300,00 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos 5029,31 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro- 169,33 eur. , su darbo santykiais –2862,58 eur., sukauptos mokėtinos sumos –19970,40 eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė – 260.507 Lt, iš jų biudžeto lėšų- 256.492 Lt. Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d .dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas13,16 lėšos.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro -2890,83 eur. už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma (eur.) |
|----------|---|-----------------|
| 1. | Darbo užmokesčio | 26953,15 |
| 2. | Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio | 8350,27 |
| | IŠ VISO: | 35303,42 |

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

2015-11-30

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

Vedėja

Lina Buzelienė

Albinas Šmukšta

Lina Buzelienė

(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 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015 m. spalio 29 d. Nr. 14

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 260.316,91 | 248.415,44 |
| I. | Nematerialusis turtas | P03 | 201,14 | 1.005,52 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 201,14 | 1.005,52 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 260.115,77 | 247.409,92 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 184.160,79 | 164.253,82 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 48.107,91 | 52.824,03 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | | |
| II.6 | Transporto priemonės | | 3.671,95 | 4.292,58 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | | 40,01 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 3.148,71 | 4.973,07 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 21.026,41 | 21.026,41 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 7.678,93 | 7.040,08 |
| I. | Atsargos | P08 | 1.304,23 | 2.150,77 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Atsargos, žaliavos ir užkai | | 1.304,23 | 2.150,77 |
| I.3 | Nebaigta gamtinių produktų ir nebaigtos medžiagos gamyba | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, nebaigtos medžiagos gamybai | | | |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | P09 | 105,70 | 42,69 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 5.969,00 | 4.674,72 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą | | 250,00 | 63,72 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 5.643,84 | 4.551,44 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 75,16 | 59,56 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | P pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 300,00 | 171,91 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 267.995,84 | 255.455,52 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | P12 | 261.974,39 | 250.027,15 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 39.217,26 | 41.077,35 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 151.616,26 | 133.124,36 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 70.519,32 | 75.444,88 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 621,55 | 380,55 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | P17 | 5.029,31 | 5.436,86 |

| | | | | |
|--------|---|------------|------------|--|
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | 5.029,31 | 5.436,86 | |
| II.1 | Trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II.3 | Mokėtinos sumos, uotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.4 | Mokėtinos sumos (Europos Sąjungos biudžetui) | | | |
| II.5 | Mokėtinos sumos (biudžetui) | | | |
| II.6 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.6.1 | Gražintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Gražintini mokesčiai, mokesčiai ir įmokos | | | |
| II.8 | Tiekėjams mokėtinos sumos su uotais santykiais susiję įsipareigojimai | 169,33 | 1.203,54 | |
| II.10 | Sukauptos mokėtinos sumos | 2.862,58 | 2.305,91 | |
| II.11 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | 1.997,40 | 1.793,89 | |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 133,51 | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | 992,14 | (8,49) | |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | 992,14 | (8,49) | |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | 806,99 | 1.219,44 | |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | 185,15 | (1.227,93) | |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRVNOJO TURTO | 267.995,84 | 255.455,52 | |

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

 (vardas ir pavardė)

 (vardas ir pavardė)