

**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
KULTŪROS CENTRAS**

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 m. rugsėjo 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 2015-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2014-09-30
24	25

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 atskaitos pateikiamos eurai 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):

nebuvo.

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Likutinė vertė 2015-09-30 - 484,33 eur.

Buvo nematerialaus turto pergrupavimas iš programinės įrangos ir jos licenzijos, pergrupuota kortelės Nr.10004-10007 į patentų ir kitų licenzijų įsisijimo savikaina 262,82 eur.ir 175,22 eur. Viso : 438,07 nusidėvėjimas 65,70 eur. 2015 metais įsigytos 3 licenzijos už 199,65 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Likutinė vertė 2015-09-30 -3904366,43 eur. Nurašyta transporto priemonė - vertė – 17406,16 eur. nusidėvėjimas-17406,16 eur.

P08. Atsargos.

63,53 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2031,33
	IŠ VISO:	2031,33

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

33256,45 eur. Likutinė vertė 2015-09-30 + 975,85 eur. Sukauptos sumos sudaro – 33126,59 eur. nuo 2015-07-01 padidėjo kultūros darbuotojų atlyginimai. Turto naudojimą -127,86 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

4056,20 eur. Likutinė vertė 2015-09-30+ 4056,04 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai – 32579,52 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 11991,86 eur., su darbo santykiais –13800,31 eu., sukauptos mokėtinos sumos –6638,51 eur.. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė –25792,17 eur., iš jų biudžeto lėšų 22543,07 eur.. Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos atskaita forma 4 d .dienos atskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 3,16 lėšos.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 10213,32 eur.- atsitiktinės paslaugos .

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Darbo užmokesčio	100694,96
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	31100,38
	IŠ VISO:	131795,34

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:

Direktorius

Vedėja

Direktorės pavaduotojas kultūrinei veiklai
Linas Ulkštinis
Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja
Lina Buzelienė

Birutė Juozapavičienė

Lina Buzelienė

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

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015 m. spalio 20 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3.904.850,76	3.936.918,47
I.	Nematerialusis turtas	P03	484,33	619,85
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		484,33	619,85
I.4	Neuorganizuojamųjų projektų ir išanksumai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3.904.366,43	3.936.298,62
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		219.826,24	226.437,52
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		466.610,29	491.719,42
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		903,27	1.115,05
II.10	Neuorganizuojamųjų projektų ir išanksumai		3.217.026,63	3.217.026,63
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		39.407,51	32.383,80
I.	Atsargos	P08	63,53	85,05
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Neuorganizuojamųjų projektų ir išanksumai		63,53	85,05
I.3	Neuorganizuojamųjų projektų ir išanksumai			
I.4	Neuorganizuojamųjų projektų ir išanksumai			
I.5	Neuorganizuojamųjų projektų ir išanksumai			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	2.031,33	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	33.256,45	32.298,60
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		127,86	402,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos		33.128,59	31.896,03
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		4.056,20	0,16
	IŠ VISO TURTO:		3.944.258,27	3.969.302,28
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3.910.453,96	3.934.451,88
I.	Iš valstybės biudžeto		36.385,96	35.188,24
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3.497.560,05	3.503.608,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		375.451,75	395.655,42
IV.	Iš kitų šaltinių		1.056,20	0,16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	32.579,52	34.796,58

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	32.579,52	34.796,58
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikių atidėjiniai		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.4	Mokėtinos sumos (socialinės ir mokėtinės sumos)		
II.5	Mokėtinos sumos (Europos Sąjungos biudžetai)		
II.6	Mokėtinos sumos (fondai)		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8	Grąžintinai mokėsčiai, išmokos ir jų paramos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	11.991,86	18.068,16
II.10	Sutarbo santykiams susiję įsipareigojimai	13.800,31	12.131,90
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	6.638,72	4.594,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	148,63	1,64
F.	GRYNASIS TURTAS	1.224,79	53,82
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	1.224,79	53,82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(335,51)	1.294,02
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	1.560,30	(1.240,20)
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲIO TURTO	3.944.258,27	3.969.302,28

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

 Centrizuotas biudžetinių įstaigų
 buhalterinės apskaitos skyrius
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

 Birutė Juozapavičienė
 (vardas ir pavardė)

*Direktorės pavaduotojas
 kultūrinei veiklai*
Linas Ulkštinas

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)