

RAJONO SAVIVALDYBĖS VARNIŲ KULTŪROS CENTRAS

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 m. rugsėjo 30 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių rajono savivaldybės Tryškių kultūros centras (toliau įstaiga). Įstaigos kodas 30014800.

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

Adresas:

S.Daukanto g. 8, LT-88318 Varniai, 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	11

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):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

0,00 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

800487,94 eur.

P08. Atsargos.

4510,45 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	16,00
	IŠ VISO:	16,00

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

6605,14 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

3,04 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos 7791,54 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 1395,38 eur., su darbo santykiais – 3914,89 eur., sukauptos mokėtinos sumos – 2481,27 eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė -5310,27 eur., Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d. dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1047,46 eur.- už patalpų nuomą ir atsiktines paslaugas.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	31118,61
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	9599,62
	IŠ VISO:	40718,23

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.

Direktorė

Rita Viktoravičienė

Vedėja

Lina Buzelienė

Užduoties biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja
Lina Buzelienė

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

Telšių rajono savivaldybės Varnių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300014800, S. Daukanto g. 8, LT- 87149 Varniai

(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 26 d. Nr. 14

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		800.487,94	48.473,49
I.	Nematerialusis turtas	P03		
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	P04	800.487,94	48.473,49
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		771.905,90	43.985,17
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.078,07	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7.820,77	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		19.683,20	4.488,33
II.10	nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		11.134,63	9.120,93
I.	Atsargos	P08	4.510,45	3.798,00
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	investicijos, žaliavos ir užsienio valiuta		4.510,45	3.798,00
I.3	nebaigta gaminių produkcija ir nebaigta prekų produkcija			
I.4	nebaigta prekų produkcija, atsargos, skirtos parduoti (nebaigti)			
I.5	ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	16,00	15,35
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	6.605,14	5.307,59
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, turto nekilnojamas turtas			115,85
III.5	Sukauptos gautinos sumos		6.605,14	5.191,74
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3,04	
	IŠ VISO TURTO:		811.622,57	57.594,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	803.237,74	48.430,92
I.	Iš valstybės biudžeto		151.855,53	(57,92)

II.	Iš savivaldybės biudžeto		148.705,22	48.488,84
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		502.673,95	
IV.	Iš kitų šaltinių		3,04	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	7.791,54	8.829,78
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		7.791,54	8.829,78
II.1	Įnganankių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Įnganankių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Įnganankiai finansiniai			
II.4	Įnganankios mokėtinės sumos			
II.5	Įnganankios mokėtinės sumos (Europos Sąjungos biudžeto)			
II.6	Įnganankios mokėtinės sumos (biudžeto fondus)			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintinai mokėtinės, įmokos ir jų nemokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		1.395,38	3.767,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3.914,89	3.640,61
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		2.481,27	1.422,03
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		593,29	333,73
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		593,29	333,73
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		420,40	350,72
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		172,89	(16,99)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	Iš visot finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto		811.622,57	57.594,43

 Direktoriė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 (parašas)

 Rita Viktoravičienė
 (vardas ir pavardė)

 Vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (biudžetinis) skyrius)

 (parašas)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)

Vedėja
Lina Buzelienė