

**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
KULTŪROS CENTRAS**
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 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 2016-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-09-30
25	24

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 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):

nebuvo.

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Likutinė vertė 1338,83 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Likutinė vertė 3833667,65eur.

P08. Atsargos.

0,00eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	5,04
	IŠ VISO:	5,04

P10. Per vienerius metus gautinos sumos- 29258,17 eur. :

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

9896,49 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai -26666,41 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 4099,12 eur. , su darbo santykiais -15095,51 eur. , sukauptos mokėtinos sumos -7352,24eur..
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė -19194,63 eur. ,
Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d .dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 3,16 lėšos.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro-9338,63 eur.- atsitiktinės paslaugos .

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	108541,52
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	33399,63
	IŠ VISO:	141941,15

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

2016-11-15

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

Birutė Juozapavičiūtė

Lina Buzelienė

Direktorės pavaduotojas
kultūrinei veiklai
Linas Ulkštinas

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja
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 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. spalio 28 d. Nr. 11

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 835 006,48	3 904 850,76
I.	Nematerialusis turtas		1 338,83	484,33
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1 338,83	484,33
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 833 667,65	3 904 366,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3 097 344,70	219 826,24
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		441 501,13	466 610,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		3 146,00	
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 055,80	903,27
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		289 620,02	3 217 026,63
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		39 159,70	39 409,06
I.	Atsargos			63,53
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir užkoms			63,53
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos prekės sudarytos iš pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (prekės)			
I.4	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
I.5	Išankstiniai apmokėjimai		5,04	2 031,33
II.	Per vienus metus gautinos sumos		29 258,17	33 258,00
III.1	Gautimos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautimi mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautimos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turto paslaugas		103,33	127,86
III.5	Sukauptos gautinos sumos		29 154,84	33 130,14
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9 896,49	4 056,20
	IŠ VISO TURTO:		3 874 166,18	3 944 259,82

D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 844 814,12	3 910 453,96
I.	Iš valstybės biudžeto		40 515,78	36 385,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3 447 965,27	3 497 560,05
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		355 248,07	375 451,75
IV.	Iš kitų šaltinių		1 085,00	1 056,20
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		26 666,41	32 579,52
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		26 666,41	32 579,52
II.1	ngarankių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	ngarankių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos sumos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesciai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4 099,12	11 991,86
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15 095,51	13 800,31
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		7 352,24	6 638,72
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		119,54	148,63
F.	GRYNASIS TURTAS		2 685,65	1 226,34
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 685,65	1 226,34
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 078,36	(335,51)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		607,29	1 561,85
G.	MAŽUMOS DALIS			
	Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų grynojo turto		3 874 166,18	3 944 259,82

Linas Mikštinas
Kultūrinės veiklos

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos) (parašas) Birutė Juozapavičienė
(vardas ir pavardė)

Vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))
Centralizuota biudžetinių įstaigų
bhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja
Lina Buzelienė (parašas) Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)