

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

**2016 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. I, LT – 87333 Telšiai

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis –kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2016-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-06-30
24	26

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 1641,43 eur.

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

Likutinė vertė 3857091,72eur.

#### 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	4701,16
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>4701,16</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos- 30574,42 eur. :

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

29000,76eur.

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

#### P17. Įsipareigojimai –26806,06 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 2747,43 eur. , su darbo santykiais –16709,39 eur. , sukauptos mokėtinos sumos –7352,24eur.. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė –19456,82 eur. , iš jų biudžeto lėšų-19456,82 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 7957,63 eur.- atsitiktinės paslaugos .

#### P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	70772,48
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	21791,17
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>92563,65</b>

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

2016-08-15

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

Biudžetinių įstaigų  
materialinės ataskaitos 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 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. liepos 29 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 858 733,15	3 912 726,28
I.	Nematerialusis turtas		1 641,43	376,79
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1 641,43	376,79
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 857 091,72	3 912 349,49
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3 117 544,75	221 479,06
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		447 778,42	472 887,58
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		2 148,53	956,22
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		64 276,34	46 638,79
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir užkoms			
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigti subdarbi sutarčių			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4 701,16	4 356,39
III.	Per vienus metus gautinos sumos		30 574,42	39 180,59
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naujovimą, parduotas prekes, turto paslaugas		3,33	118,05
III.5	Sukauptos gautinos sumos		30 571,09	39 062,54
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		29 000,76	3 101,81
	IŠ VISO TURTO:		3 923 009,49	3 959 365,07

D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 891 760,24	3 909 433,18
I.	Iš valstybės biudžeto		56 976,92	36 836,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3 473 104,33	3 502 366,68
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		360 298,99	380 502,67
IV.	Iš kitų šaltinių		1 380,00	(10 272,70)
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		26 809,06	49 835,95
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		26 809,06	49 835,95
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Trumpalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios sumos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinios sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintinai mokėsčiai, mokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos su darbu santykiams susiję įsipareigojimai		2 747,43	30 051,27
II.10	Sukauptos mokėtinios sumos		16 709,39	13 145,96
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7 352,24	6 638,72
F.	GRYNASIS TURTAS		4 440,19	95,94
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 440,19	95,94
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 832,90	(1 465,91)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		607,29	1 561,85
G.	MAŽUMOS DALIS			
	Iš visų finansavimo sumų, įsipareigojimų grynojo turto		3 923 009,49	3 959 365,07

\_\_\_\_\_  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Direktorė

(parašas)

\_\_\_\_\_  
 (vardas ir pavardė)

Birutė Juozapavičienė

\_\_\_\_\_  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vedėja

(parašas)

\_\_\_\_\_  
 (vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

Centralizuotas biudžetinių įstaigų  
 buhalterinės apskaitos skyrius  
 Vedėja

Lina Buzelienė