

**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
NEVARĖNŲ KULTŪROS CENTRAS**

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 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 2016-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-09-30
7	7

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

253655,03 eur.

P08. Atsargos.

1230,00eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	82,17
	IŠ VISO:	82,17

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

6323,89 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

124,29 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai 6182,36 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro-515,48 eur. , su darbo santykiais -3284,97 eur., sukauptos mokėtinos sumos -2359,11 eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė -3800,45 eur.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro -2850,34 eur. už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	29832,02
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	9215,53
	IŠ VISO:	39047,55

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:

Nebuvo.

Direktorius

Albinas Šmukšta

Vedėja

Lina Buzelienė

centrizuoto biudžetinių įstaigų
būhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja
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 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 28 d. Nr. 13

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		253 655,03	260 316,91
I.	Nematerialusis turtas			201,14
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			201,14
I.4	nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		253 655,03	260 115,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		193 745,31	184 160,79
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		56 527,21	48 107,91
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		3 051,31	3 671,95
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		331,20	3 148,71
II.10	nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			21 026,41
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		7 760,35	7 678,93
I.	Atsargos		1 230,00	1 304,23
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	mezzaragos, žanavos ir ukimis inventoriai		1 230,00	1 304,23
I.3	nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)			
I.5	ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		82,17	105,70
III.	Per vienus metus gautinos sumos		6 323,89	5 969,00
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 paslaugas		300,00	250,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		5 956,49	5 643,84
III.6	Kitos gautinos sumos		67,40	75,16
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		124,29	300,00
	IŠ VISO TURTO:		261 415,38	267 995,84

D.	FINANSAVIMO SUMOS		254 233,57	261 974,39
I.	Iš valstybės biudžeto		38 694,64	39 217,26
II.	Iš savivaldybės biudžeto		143 605,13	151 616,26
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		71 613,26	70 519,32
IV.	Iš kitų šaltinių		320,54	621,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		6 182,36	5 029,31
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6 182,36	5 029,31
II.1	Trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos sumos, gautos iš finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintin mokėsčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję		515,48	169,33
II.10	Įsipareigojimai		3 284,97	2 862,58
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2 359,11	1 997,40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		22,80	
F.	GRYNASIS TURTAS		999,45	992,14
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		999,45	992,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		736,65	806,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		262,80	185,15
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲJO TURTO		261 415,38	267 995,84

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Albinas Šmukšta
(vardas ir pavardė)

Vedėja
(vyriausiasis buhalteris (ubhalteris) / finansinių reikalavimų skyriui)

(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Vedėja
Lina Buzelienė

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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 veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. spalio 28 d. Nr. 13

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		55 574,58	51 096,06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		52 254,24	48 205,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2 181,15	4 019,09
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		47 794,94	39 905,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		1 769,86	3 694,14
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		508,29	586,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		3 320,34	2 890,83
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		3 320,34	2 890,83
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		54 836,91	50 289,07
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR		39 047,55	35 303,42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		8 610,23	9 511,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		2 642,71	2 360,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		410,20	359,50
V.	TRANSPORTO		1 857,30	919,68
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		420,00	76,74
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURĄŠYŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		927,41	968,78
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		921,51	788,73
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		737,67	806,99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS		(1,02)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR		736,65	806,99
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR		736,65	806,99
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Albinas Šmukšta

(vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris) apskaitos skyrius)

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė