

**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
NEVARĖNŲ KULTŪROS CENTRAS**

2021 m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2021-11-12**

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

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.

Atskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Ketvirtinė 2020-01-01—iki 2021-09-30.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Prie įstaigos nuo 2021-01-01 prijungtas Buožėnų kultūros centras.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetų:

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 ataskaitos pateikiamos eurais ir euro centais

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Atskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant atskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto judėjimo nebuvo

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikio turto pagal perdavimo aktą gauta 98011,71 euro. , (prisijungus Buožėnų filialui pastatai ir kt. turtas) .

P08. Atsargos.

Likutis atsargų 2021-01-01 – 1023,15 eur. Atsargų įsigyta už 3934,80 euro, nurašyta už-2926,94 euro. Likutis 2021-09-30- 2031,014 euro.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	102,27
	IŠ VISO:	102,27

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 13934,47 eur. :

Gautinos sukauptos sumos- 13872,81 8eur. Gautinos sumos už turto naudojimą ,paslaugas 0,00 euro. Kt.gautinos sumos 61,66 euro

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

20,88 eur. (paramos lėšos) .

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai .

Skolos darbuotojams ir tiekėjams

21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro -1168,00eur. už patalpų nuomą.

Kitos veiklos sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*		
1.1.	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2.	Narystės mokesčiai		
1.3.	Stipendijos studentams		
1.4.	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		
1.6.	Kitos	0,00	

Kitos veiklos sąnaudas sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 0,00 Eur, kitos veiklos kitos sąnaudos 0,00 Eur.

Įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas – baudos ir delspinigiai 0,49 Eur

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

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

2021- 11 - 12 .

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

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelionė

(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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. lapkričio 12 d. Nr. 3-13

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2021-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2020-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		321 767,92	232 689,90
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	321 767,92	232 689,90
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		231 975,58	174 490,77
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		78 334,25	45 822,82
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		755,23	458,36
II.6	Transporto priemonės		7 750,06	8 746,45
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 952,80	3 171,50
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		16 088,63	6 089,10
I.	Atsargos	P08	2 031,01	1 023,15
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 031,01	1 023,15
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	102,27	138,72
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	13 934,47	4 906,35
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		13 872,81	4 796,32
III.6	Kitos gautinos sumos		61,66	110,03

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		20,88	20,88
	IŠ VISO TURTO:		337 856,55	238 779,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	322 429,87	232 567,63
I.	Iš valstybės biudžeto		65 085,81	35 484,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto		150 380,12	133 860,68
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		105 939,81	62 087,48
IV.	Iš kitų šaltinių		1 024,13	1 135,19
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	13 575,35	4 921,80
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		13 575,35	4 921,80
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		463,17	243,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8 401,03	12,26
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		4 666,15	4 666,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		45,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		1 851,33	1 289,57
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 851,33	1 289,57
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		561,76	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 289,57	1 289,57
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		337 856,55	238 779,00

Direktorius	(parašas)	Albinas Šmukšta
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos		(vardas ir pavardė)
Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos		Lina Buzelienė
skyriaus vedėja		
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

3-iojo 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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2021 m. lapkričio 12 d. Nr. 3-13
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2021-09-30	Praėjus ataskaitinis laikotarpis 2020-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		117 967,54	89 445,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		116 799,54	85 601,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4 027,40	922,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		109 774,38	82 583,86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 886,70	1 681,02
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		111,06	413,89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	1 168,00	3 844,00
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 168,00	3 844,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		117 592,51	88 242,92
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	99 565,88	73 234,21
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9 120,42	5 959,91
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3 248,85	2 828,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		45,00	
V.	TRANSPORTO		1 437,96	1 010,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO			32,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		20,00	140,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			672,19
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 782,28	2 701,56
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		300,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 072,12	1 662,69
XIV.	KITOS			1,64
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		375,03	1 202,68
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		375,03	1 202,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		375,03	1 202,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Albinas Šmukšta

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)