

**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
NEVARĖNŲ KULTŪROS CENTRAS**

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. kovo 31 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 2018-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-03-31
13	12

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.

90,69 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

242292,73 eur..

P08. Atsargos.

698,85 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	20,47
	IŠ VISO:	20,47

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

6570,32 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

6672,68 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai 12775,15 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro-3461,46eur. , su darbo santykiais –5581,88 eur., sukauptos mokėtinos sumos –3731,81 eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė –9043,34 eur.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro -2612,00eur. už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	16989,36
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	5243,75
	IŠ VISO:	22233,11

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

2018-05-15

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

Vedėja

Albinas Šmukšta

Lina Buzelienė - tas biudžetinių įstaigų
finansinės apskaitos skyrius
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. balandžio 23 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		242 383,42	249 488,93
I.	Nematerialusis turtas	P03	90,69	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		90,69	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	242 292,73	249 488,93
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		186 949,59	191 480,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		52 749,19	55 267,87
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		2 120,35	2 740,99
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		473,60	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		13 974,56	10 621,89
I.	Atsargos	P08	698,85	248,09
I.1	Strateginės ir naliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		698,85	248,09
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	32,71	20,47
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	6 570,32	8 195,45
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		180,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		6 234,69	8 017,82
III.6	Kitos gautinos sumos		155,63	177,63
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 672,68	2 157,88
	IŠ VISO TURTO:		256 357,98	260 110,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	241 571,09	249 681,73
I.	Iš valstybės biudžeto		37 040,98	38 343,42
II.	Iš savivaldybės biudžeto		136 077,08	140 494,24
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		68 251,22	70 492,58
IV.	Iš kitų šaltinių		201,81	351,49
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P17	12 775,15	9 235,95

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12 775,15		9 235,95
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumų biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	3 461,46		986,54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	5 581,88		5 124,72
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	3 731,81		2 909,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			215,40
F.	GRYNASIS TURTAS	2 011,74		1 193,14
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	2 011,74		1 193,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	1 945,89		1 009,40
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	65,85		183,74
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNAJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES	256 357,98		260 110,82

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Albinas Šmukšta
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Virginija Zaveckienė

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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. balandžio 23 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		31 970,13	24 323,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		29 358,13	22 160,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2 878,54	275,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		25 880,73	21 206,72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		560,34	560,34
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		38,52	117,57
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	2 612,00	2 163,32
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 612,00	2 163,32
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		30 024,24	23 314,16
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	22 233,11	18 236,20
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 955,49	1 917,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 322,98	1 373,35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			315,40
V.	TRANSPORTO		347,67	479,99
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		300,00	400,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 944,30	392,82
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		29,94	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 890,00	198,32
XIV.	KITOS		0,75	0,63
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 945,89	1 009,40
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 KLIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1 945,89	1 009,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 945,89	1 009,40
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

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

300014348, Liepų g. 10, LT-88468 Nevarėnai, Telsių r. Telsių rajono savivaldybės Nevarėnų kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	37 316,59	7 000,00					(7 275,61)				37 040,98	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	37 316,59	1 072,93					(1 348,54)				37 040,98	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5 927,07					(5 927,07)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	138 216,71	22 200,05					(24 339,68)				136 077,08	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	138 216,71	648,00					(2 787,63)				136 077,08	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		21 552,05					(21 552,05)					
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	68 811,56						(560,34)				68 251,22	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	68 811,56						(560,34)				68 251,22	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	240,33						(38,52)				201,81	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	240,33						(38,52)				201,81	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	244 585,19	29 200,05					(32 214,15)				241 571,09	