

**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
NEVARĖNŲ KULTŪROS CENTRAS**

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. birželio 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 2020-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-06-30
9	9

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):

Pusmetinė 2020-01-01-2020-06-30

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 ataskaitos 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. Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

225329,40 eur. Nemokamai gauta turto už 0,00 eur. įsigyta už 0,00 eur.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta turto už 33,88 eurus. Įsigijo atsargų už 3922,19 eurus, nurašyta už 3255,06 eurus

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Staipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	17,83
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	42,04
	IŠ VISO:	59,87

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 11716,38 eurai :

Negautos įstaigos pajamų finansavimas- 1294,34 eurai.
Sukauptos finansavimo pajamos - 10387,38 eurai
Kitos gautinos sumos (komun. atstatymas) 34,66 eurai .

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke – 0,00 eurai .

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 11049,14 eur.:

Skolos darbuotojams ir tiekėjams.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro -2781,00 eur.-, už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Informaciją apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiame pagal 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „ Su darbo santykiais susijusios išmokos“, priede.

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

2020-08-15

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

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 Buzelienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos

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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. rugpjūčio 12 d. Nr. 17
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		225 329,40	232 605,97
I.	Nematerialusis turtas	P03		15,09
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			15,09
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	225 329,40	232 590,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		176 756,01	181 286,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		47 082,16	49 600,84
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		500,00	
II.6	Transporto priemonės		723,91	1 344,55
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		267,32	359,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		13 361,78	16 375,13
I.	Atsargos	P08	1 585,53	1 749,42
I.1	Strateginės ir nelicijamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 585,53	1 749,42
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	59,87	4 524,88
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	11 716,38	10 087,95
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			275,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11 678,72	9 776,95
III.6	Kitos gautinos sumos		37,66	36,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			12,88

	IŠ VISO TURTO:		238 691,18	248 981,10
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	226 362,41	235 709,21
I.	Iš valstybės biudžeto		34 560,49	35 662,93
II.	Iš savivaldybės biudžeto		128 417,31	134 402,15
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		63 208,16	65 449,52
IV.	Iš kitų šaltinių		176,45	194,61
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	11 049,19	11 433,12
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11 049,19	11 433,12
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		774,06	2 481,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6 196,22	5 413,02
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		4 078,91	3 538,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 279,58	1 838,77
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 279,58	1 838,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 003,45	1 831,66
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		276,13	7,11
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		238 691,18	248 981,10

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(paršas)

(paršas)

Albinas Šmukšta
(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

(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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2020 m. rugpjūčio 12 d. Nr. 17
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		62 070,12	57 219,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		59 289,12	52 879,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		647,22	551,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		57 369,23	51 205,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 120,68	1 120,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		151,99	2,64
II.	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	2 781,00	4 340,00
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 781,00	4 340,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		61 066,67	55 387,90
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	52 205,77	44 854,56
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 880,74	3 910,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2 350,56	2 343,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			390,88
V.	TRANSPORTO		363,44	804,97
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		32,00	339,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		140,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 578,37	2 203,04
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		34,94	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		479,71	524,20
XIV.	KITOS		1,14	16,41
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 003,45	1 831,66
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		1 003,45	1 831,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 003,45	1 831,66
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)

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

300014348, Liepų g.10, LT-88468 Nevarėnai, Telšių r. Telšių 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 2020 M. BIRŽELIO 30 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):	35 111,71			96,00			(647,22)				34 560,49	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	35 111,71			96,00			(647,22)				34 560,49	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	130 135,72	50 284,52		33,88			(52 036,81)				128 417,31	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	129 975,02	2 664,17		33,88			(4 255,76)				128 417,31	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	160,70	47 620,35					(47 781,05)					
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):	64 328,84						(1 120,68)				63 208,16	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	64 328,84						(1 120,68)				63 208,16	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	179,09			149,35			(151,99)				176,45	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	179,09			149,35			(151,99)				176,45	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	229 755,36	50 284,52		279,23			(53 956,70)				226 362,41	

4-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priedas

(Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimo aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos						Darbo užmokesčio sąnaudos					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas[1]	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams[2]	kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas[3]	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams[4]	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai[5]												
2.	Tėsejai												
3.	Valstybės tarnautojai[6]												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	12,00	48961,64	2338,70	0,00	0,00	34,94	12	46796,97	2601,55	0,00	0,00	
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	1,00	8596,42	1237,03				1	8512,49	1521,7			
5.2.	kiti darbuotojai	11	40365,22	1101,67			34,94	11	38284,48	1079,85			
6.	Kiti												
7.	Iš viso:	12,00	48961,64	2338,70	0,00	0,00	34,94	12	46796,97	2601,55	0	0	0,00
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		871,52	33,91					909,37	37,72			