

RAJONO SAVIVALDYBĖS RYŠKĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių rajono savivaldybės Ryškėnų kultūros centras (toliau įstaiga). Įstaigos kodas 300014679.
Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Masčio g. 5, LT-87151 Ryškėnai, Telšių.

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis –kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2017-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-06-30
9	8

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 2017-01-01 iki 2017-06-30

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Neturi.

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.

Neįsigyta.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Įsigyta ir panaudota atsargų už 1501,38 eur.

Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	263,19
	IŠ VISO:	263,19

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos gautinos sumos sudaro- 6994,33 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 299,14 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos.:

Nukrypimų nuo Formos Nr.4 nėra. Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 299,14 eur.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro-1696,78 eur. atsitiktinės paslaugos ir už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	18777,22
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	5817,18
	IŠ VISO:	24594,40

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

2017-08-15

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:

Nebuvo.

Direktorius

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Romualda Virketienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

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

Telšių rajono savivaldybės Ryškėnų kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300014679, 300014679, Masčio g.5, Ryškėnai, Telšių r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

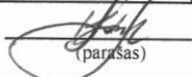

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. liepos 28 d. Nr. 22

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		110 222,69	74 347,49
I.	Nematerialusis turtas			
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		110 222,69	74 347,49
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		110 222,69	74 298,45
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
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			49,04
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		8 627,93	9 217,20
I.	Atsargos			293,71
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			293,71
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		263,19	1 353,22
III.	Per vienus metus gautinos sumos		7 065,60	6 912,33
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		6 994,33	6 842,62
III.6	Kitos gautinos sumos		71,27	69,71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 299,14	657,94
	IŠ VISO TURTO:		118 850,62	83 564,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS		110 885,02	76 158,65
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		110 585,88	75 651,67
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		299,14	506,98
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		7 488,58	6 839,56

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7 488,58	6 839,56
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 sumos į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	1 342,71	770,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3 939,60	4 655,63
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	2 204,77	1 413,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1,50	
F.	GRYNASIS TURTAS	477,02	566,48
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	477,02	566,48
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	498,07	566,47
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	(21,05)	0,01
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	118 850,62	83 564,69

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	 (parašas)	Romualda Virketienė (vardas ir pavardė)
Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	 (parašas)	Lina Buzelienė (vardas ir pavardė) Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja
		Virginija Zaveckienė

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

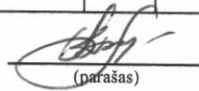
Telšių rajono savivaldybės Ryškėnų kultūros centras
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300014679, 300014679, Masčio g.5, Ryškėnai, Telšių r.
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2017 m. liepos 21 d. Nr. 22
(data)

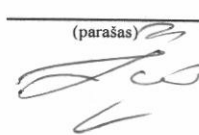
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		34 415,58	29 095,07
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		32 718,80	27 820,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		728,14	226,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		31 990,66	26 699,37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			200,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			695,50
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 696,78	1 274,20
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 696,78	1 274,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		33 917,51	28 528,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		24 594,40	20 755,90
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 645,08	1 438,56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3 688,70	3 979,47
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			25,81
V.	TRANSPORTO		451,48	198,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		95,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 822,02	1 084,38
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 620,40	1 045,76
XIV.	KITOS		0,43	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		498,07	566,47
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		498,07	566,47
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		498,07	566,47
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


(parašas)

Romualda Virketienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė) centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja
Virginija Zaveckienė

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

300014679, 300014679, Masčio g.5, Ryskėnai, Telšių r. Telšių rajono savivaldybės Ryskėnų 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 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų 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 panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
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):		728,14				(728,14)							
2	nepiniginiam turtui įsigyti		640,00				(640,00)							
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		88,14				(88,14)							
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	73 155,39	66 086,39		38 712,38		(28 655,90)					110 585,88		
5	nepiniginiam turtui įsigyti	73 155,39	38 989,01		38 712,38		(1 921,71)					110 222,69		
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		27 097,38				(26 734,19)				(236,16)	363,19		
7	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):		236,16											
8	nepiniginiam turtui įsigyti		236,16								(236,16)			
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												299,14	
10	Iš kitų šaltinių:	299,14											181,00	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	181,00											118,14	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	118,14											118,14	
13	Iš viso finansavimo sumų	73 454,53	67 050,69		38 712,38		(29 384,04)				(236,16)	110 885,02		