

RAJONO SAVIVALDYBĖS RYŠKĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. kovo 31 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 2020-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-03-31
10	10

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:

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

Finnsinės atskaitos pateikiamos eurais ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse atskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines atskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

0,00 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

91218,79 eur.

P08. Atsargos.

0,00 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1867,44
	IŠ VISO:	1867,44

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

11154,22 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

339,78 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 10280,49 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 85,78 eur. su darbo santykiais -7640,67 eur., sukauptos mokėtinos sumos -2554,04eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudaro 7726,45 eur. Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d. dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro- 1161,00 eur. atsitiktinės paslaugos ir už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

pateikiamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priede.

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

2020-05-15 .

Priežastis, dėl kurios finansinių atskaitų 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

Lina Buzelienė

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

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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. gegužės 12 d. Nr. 12


(data)


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		91 218,79	89 553,69
I.	Nematerialusis turtas	P03		29,18
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			29,18
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	91 218,79	89 524,51
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		86 704,87	89 524,51
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		4 513,92	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		13 361,44	11 548,10
I.	Atsargos	P08		
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	1 867,44	103,18
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	11 154,22	10 747,16
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		11 079,14	10 641,46
III.6	Kitos gautinos sumos		75,08	105,70
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		339,78	697,76

	IŠ VISO TURTO:		104 580,23	101 101,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	93 426,01	90 325,45
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		93 086,23	89 627,69
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			260,00
IV.	Iš kitų šaltinių		339,78	437,76
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	10 280,49	10 408,76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		10 280,49	10 408,76
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		85,78	1 730,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7 640,67	4 740,48
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		2 554,04	3 922,32
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			15,53
F.	GRYNASIS TURTAS		873,73	367,58
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		873,73	367,58
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		856,21	325,89
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17,52	41,69
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOSJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		104 580,23	101 101,79

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

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


 (parašas)


 (parašas)

 Romualda Virketienė
 (vardas ir pavardė)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)

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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. gegužės 12 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		22 147,68	20 738,11
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		20 986,68	20 208,71
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		20 986,68	19 948,71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			260,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	1 161,00	529,40
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 161,00	529,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		21 291,47	20 412,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	17 918,04	15 277,41
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		913,23	799,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 530,70	2 870,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			15,53
V.	TRANSPORTO			200,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO			300,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		463,03	551,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		16,67	33,24
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		449,80	359,86
XIV.	KITOS			5,58
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		856,21	325,89
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 KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		856,21	325,89
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		856,21	325,89
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 (bhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

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

300014679, 300014679, Mascio g.5, Ryškėnai, Telsių r. Telsių rajono savivaldybės Ryškėnų 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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms 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):												
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	92 132,02	15 469,21				(14 515,00)					93 086,23	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	92 132,02	258,74				(1 171,97)					91 218,79	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		15 210,47				(13 343,03)					1 867,44	
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):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	339,78										339,78	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	147,76										147,76	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	192,02										192,02	
5.	Iš viso finansavimo sumų	92 471,80	15 469,21				(14 515,00)					93 426,01	

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 PATEIKTI /AS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis											
		Ataskaitinis laikotarpis					Preėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbo užmokesčio sąnaudos	Išmokos, diplomatams ir jų šeimų nariams[2]	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbo užmokesčio sąnaudos	Išmokos, diplomatams ir jų šeimų nariams[4]	Kita
1.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai[5]												
2.	Teisėjai												
3.	Valstybės tarnautojai[6]												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Karijai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	9	17357,26	865,85			16,67	9	13648,97	655,21			11,71
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	1	3715,41	509,28				1	3237,48	328,76			
5.2.	kiti darbuotojai	8	13641,85	356,57			16,67	8	10411,49	326,45			11,71
6.	Kiti												
7.	Iš viso:	9	17357,26	865,85			16,67	9	13648,97	655,21	0		11,71
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		610,00	15,92					389,61	11,65			