

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
TRYŠKIŲ KULTŪROS CENTRAS

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių rajono savivaldybės Tryškių kultūros centras (toliau įstaiga). Įstaigos kodas 30014679 Lazdynų Pelėdos g. 20, LT-88155 Tryškiai, Telšių r.
Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g. 14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Lazdynų Pelėdos g. 20, LT-88155 Tryškiai, Telšių r.

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis –kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2019-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018-03-31
7	7

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 atskaitos pateikiamos eurais ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse atskaitose:

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

7728,95 eur. Nemokamai gauta turto už 0,00 eur. įsigyta už 0,00 eur.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta turto už 105,88 eurus. Įsigijo atsargų už 303,14 eurus, nurašyta už 484,02 eurus

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Staipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1233,95
	IŠ VISO:	1233,95

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos finansavimo pajamos - 5327,55 eurai

Kitos gautinos sumos (komun. atstatymas) eurai .

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 200,00 eur. :

Paramos lėšų likutis banke – 200,00 eurai ir nepravesto tėvų įnašų į biudžeta 0,00 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 151792,85 eur.:

Skolos darbuotojams ir tiekėjams.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro -0,00, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą 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 apskaitomybės 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:

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorius

Egidijus Einikis

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

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

Telšių rajono savivaldybės Tryškių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300014540, Telšių r. sav., Tryškių mstl., Beržų g. 11

(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 10 d. Nr. 17

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7 728,95	5 489,77
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	7 728,95	5 489,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
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		3 423,61	4 842,13
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 305,34	647,64
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6 761,50	8 459,11
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	1 233,95	1 317,63
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	5 327,55	7 140,48
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, turta, paslaugas			118,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		5 327,55	7 022,48
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		200,00	1,00
	IŠ VISO TURTO:		14 490,45	13 948,88
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	8 980,28	5 396,67
I.	Iš valstybės biudžeto		2 382,74	3 370,58

II.	Iš savivaldybės biudžeto		6 397,54	2 026,09
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		200,00	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	5 510,17	8 040,34
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5 510,17	8 040,34
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		379,33	2 485,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4 103,95	4 527,78
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1 026,89	1 026,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			511,87
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			511,87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			500,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			11,19
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		14 490,45	13 948,88

_____ Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	 (parašas)	_____ Egidijus Einikis (vardas ir pavardė)
_____ Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))	 (parašas)	_____ Lina Buzelienė (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių rajono savivaldybės Tryškių kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300014540, Telšių r. sav., Tryškių mstl., Beržų g. 11

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2020 m. rugpjūčio 11 d. Nr. 19
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		23 196,57	25 124,34
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		23 196,57	24 148,34
I.1.	Iš valstybės biudžeto		565,92	493,92
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		22 630,65	23 441,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			212,85
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21		976,00
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			976,00
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		23 196,54	24 623,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	20 986,33	19 399,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		922,08	890,35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		508,42	364,01
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			336,00
V.	TRANSPORTO			60,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO			300,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		409,02	613,91
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		94,43	47,90
XI.	NUOMOS			200,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		276,26	2 410,72
XIV.	KITOS			1,50
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,03	500,68
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		(0,03)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO			500,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			500,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Egidijus Einikis

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzeliene

(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)

300014540, Telšių r. sav., Tryškių mstl., Beržų g. 11 Telšių rajono savivaldybės Tryškių 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 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);	2 876,66			72,00			(565,92)				2 382,74	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 876,66			72,00			(565,92)				2 382,74	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	1 775,65	23 124,94		33,88			(18 503,05)				6 397,54	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 774,37	4 154,40		33,88			(765,18)				5 163,59	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1,28	18 970,54					(17 737,87)				1 233,95	
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:	100,00	100,00									200,00	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	100,00	100,00									200,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	4 752,31	23 224,94		105,88			(19 068,97)				8 980,28	

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						Praeities ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos						Darbo užmokesčio sąnaudos					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė atlyga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas[1]	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams[2]	kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė atlyga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų 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.	Tiesėjai												
3.	Valstybės tarnautojai[6]												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Karaliai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	7	19489,57	1062,89			94,43	6	19786,93	1226,92			47,9
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	1	7012,92	712,99				1	6475,21	689,34			
5.2.	kiti darbuotojai	6	12476,65	349,90			94,43	5	13311,72	537,58			47,9
6.	Kiti												
7.	Iš viso:	7	19489,57	1062,89			94,43	6	19786,93	1226,92	0	0	47,9
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		413,72	20,15					327,79	22,32			