TELŠIŲ SPORTO IR REKREACIJOS CENTRAS
2017 m. kovo mėn. 31d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI INFORMACIJA

Telšių sporto ir rekreacijos centras, kodas - 301581554, Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Adresas: Birutės g. 60, Telšiai., Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima: sritis – Kūno kultūra ir sportas, rūšis – moksleivių ir gyventojų užimtumas, sporto bei sveikatos stiprinimas, sportininkų rengimas ir kt. veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2017-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-03-31
35	35

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 2017-03-31

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų 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 ataskaitos pateikiamos eurais 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):

Nebuvo.

III. PATABOS

P03. Nematerialus turtas.

Neturi.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Nemokamai gauta turto už 155432,00 eurus.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 0,0 eurus. Įsigyta atsargų už 1213,65 eurų, nurašyta už 1213,65 eurų.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	88,30
	IŠ VISO:	**88,30**

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Negauti tėvų įnašai už 0,0 eurų, sukauptos finansavimo pajamos už 52886,24 eurų. Negautas įstaigos pajamų iš biudžeto už 2279,35 ir kitos gautinos sumos 329,86 eurai (atst. kom. sąnaudos)

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Lėšų likutis 13,79 eurų.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4 . Į gautinas sumas netraukta ateinančių laikotarpių sąnaudos 88,30 eurų..

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamas sudaro 3551,00 eurų, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą ir patalpų nuomą 48,00 eurų.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	63964,99
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	19766,39
	IŠ VISO:	**83731,38**

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

2017-05-30

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

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nebuvo.

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorius Juozas Simanauskas

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja Lina Buzelienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

Telšių sporto ir rekreacijos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

301581554, Birutės g. 10, Telšiai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 m. gegužės 2 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4.978.785,31	190.763,02
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	4.978.785,31	190.763,02
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		322.698,36	175.037,40
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		4.639.531,79	487,26
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		2.037,82	2.357,26
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		766,64	1.144,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13.750,70	11.736,94
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		55.645,54	60.796,44
I.	Atsargos	P08		264,78
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			264,78
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	88,30	186,05
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	55.543,45	60.345,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės išmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą			1.249,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		55.213,59	59.069,68
III.6	Kitos gautinos sumos		329,86	26,93
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		13,79	
	IŠ VISO TURTO:		**5.034.430,85**	**251.559,46**
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	4.978.887,40	190.697,66
I.	Iš valstybės biudžeto		296.138,79	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.315.620,52	178.899,83
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3.355.612,63	
IV.	Iš kitų šaltinių		11.515,46	11.797,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	55.073,53	58.722,10
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		55.073,53	58.722,10
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		6.475,04	15.585,86
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		26.844,48	24.421,65
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21.107,46	18.553,59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		646,55	161,00
F.	GRYNASIS TURTAS		469,92	2.139,70
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		469,92	2.139,70
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(720,08)	2.139,70
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.190,00	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO		**5.034.430,85**	**251.559,46**

Direktorius		Juozas Simanauskas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja		Lina Buzelienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių sporto ir rekreacijos centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

301581554, Birutės g. 10, Telšiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 m. gegužės 2 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		**162.449,53**	**100.646,00**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		158.850,53	96.992,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6.716,74	1.952,80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		108.291,07	94.965,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir		43.768,68	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		74,04	74,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	**3.599,00**	**3.654,00**
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		3.599,00	3.654,00
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		**163.169,61**	**98.506,30**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	83.731,38	78.439,38
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		62.797,86	2.106,18
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		9.387,94	15.264,43
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		515,17	255,22
V.	TRANSPORTO		3.809,69	709,42
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			49,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		725,48	832,31
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		663,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.539,09	850,36
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(720,08)	2.139,70
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		(720,08)	2.139,70
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		(720,08)	2.139,70
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius		Juozas Simanauskas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja		Lina Buzelienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

301581554, Birutės g. 10, Telšiai Telšių sporto ir rekreacijos 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. 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):	300.030,86	2.163,53					(6.055,60)				296.138,79
2	nepiniginiam turtui įsigyti	300.030,86						(3.902,07)				296.128,79
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		2.163,53					(2.153,53)				10,00
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.178.046,19	66.295,47		152.653,50			(80.552,83)		(821,81)		1.315.620,52
5	nepiniginiam turtui įsigyti	1.177.941,79	949,11		152.653,50			(16.002,18)				1.315.542,22
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	104,40	65.346,36					(64.550,65)		(821,81)		78,30
7	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	3.399.381,31						(43.768,68)				3.355.612,63
8	nepiniginiam turtui įsigyti	3.399.381,31						(43.768,68)				3.355.612,63
9	kitoms išlaidoms kompensuoti											
10	Iš kitų šaltinių:	11.589,50						(74,04)				11.515,46
11	nepiniginiam turtui įsigyti	11.575,71						(74,04)				11.501,67
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	13,79										13,79
13	Iš viso finansavimo sumų	4.889.047,86	68.459,00		152.653,50			(130.451,15)		(821,81)		4.978.887,40