

TELŠIŲ KULTŪROS CENTRAS

2022 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-08-10

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių kultūros centras (toliau įstaiga). Įstaigos kodas 190599433.
Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Respublikos g. 18/ Katedros a.1, L1 – 87333 Telšiai

Subjektas užsilma:

Pagrindinė veiklos sritis –kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla

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 2022-01-01 iki 2022-06-301 .

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 ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Renkiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais

padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

nebuvo.

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Išigyta kito nemat turto už 1000,00 eur..

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Kompiuterinės įrangos įsigyta už 3400,000 euro., kt.

P08. Atsargos.

Atsargų per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už 17304,50 euro ir nuraša-17304,50 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	332,19
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	12773,94
	IŠ VISO:	13106,13

P10. Per vienerius metus gautinos sumos- 60926,18 eur. :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuoma už 492,50 eurai, kitos gautinos sumos 1119,10eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų 49997,68 eurai, negautos įstaigos pajamos iš išdo 9316,90 eurų

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai-8373,90 :

Paramos lėšų likutis -303,90 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis- 8070,00,04eurų

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 pricdc.

P17. Įsipareigojimai --:

Ilgalaikiai atidėjiniai- kompensacijos dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams ir tiekėjams.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 14371,00ur.- atsitiktinės paslaugos .

Kitos veiklos sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*		
1.1.	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2.	Narystės mokesčiai		
1.3.	Stipendijos studentams		
1.4.	Premijos ir valstybinės stipendijos, pinigines duvanus ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		
1.6.	Kitos	0,00	

Kitos veiklos sąnaudas sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 0,00 Eur, kitos veiklos kitos sąnaudos 0,00 Eur.

Įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas – baudos ir delspiningiai 0,00euro

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

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

2022-08-10 .

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo gražintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas

teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

nebuvo

Atlikti pataisymai:

Nėra

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorius pavaduotė
kultūrinei veiklai

Inga Nagytė

Linus Ulkštinas

Direktorius

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzeliene

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

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

190599433, Respublikos g. 18/Katedros a. 1, Telšiai LT-87333

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

Telšių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. rugpjūčio 10 d. Nr. 18

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 256 198,34	3 360 528,98
I.	Nematerialusis turtas	P03	5 937,54	7 915,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			40,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5 937,54	7 875,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3 242 788,83	3 349 313,18
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 632 633,12	2 713 430,08
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		297 123,46	322 232,62
II.4	Noklinojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mineraliniai ištekliai			
II.6	Transporto priemonės		4 678,50	7 035,66
II.7	Klonojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6 887,66	5 249,62
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 846,07	11 745,18
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		289 620,02	289 620,02
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		7 471,97	3 300,80
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		82 649,87	127 698,76
I.	Atsargos	P08	243,66	1 311,60
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		243,66	1 311,60
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	13 106,13	13 279,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	60 926,18	73 034,95
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, turta, paslaugas		492,50	460,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		59 314,58	72 024,36
III.6	Kitos gautinos sumos		1 119,10	550,09
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8 373,90	40 072,57
IŠ VISO TURTO:			3 338 848,21	3 488 227,74
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 263 442,70	3 409 386,48
I.	Iš valstybės biudžeto		26 498,28	68 323,61
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 993 639,43	3 078 542,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		240 611,30	259 280,59
IV.	Iš kitų šaltinių		2 633,69	3 239,81
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		63 558,00	76 907,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7 471,97	3 300,80
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		7 471,97	3 300,80
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		56 086,03	73 606,99
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		4 666,37	27 307,40
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		38 700,09	33 152,21
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		12 719,57	13 147,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		11 847,51	1 933,47
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11 847,51	1 933,47
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9 440,85	1 243,36
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 406,66	690,11
G.	MAŽUMOS DALIS			
IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRĄŽINTIŲ TURTŲ IR MAŽUMOS DALIES:			3 338 848,21	3 488 221,94

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Linas Ulkštinas
(vardas ir pavardė)

Lina Buzellenė
(vardas ir pavardė)

Sektoriaus pavadootoja
kultūrinei veiklai
Inga Nagytė

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
vedėjon pavadootoja

Virginija Zaveckienė

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190599433, Respublikos g. 18/Katedros a. 1, Telšiai LT-87333

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. liepos 29 d. Nr. 20

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		383 498,55	280 615,45
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		369 127,55	278 815,45
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3 538,26	38 867,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		354 922,07	229 415,60
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10 263,96	10 128,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		403,26	403,55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	14 371,00	1 800,00
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14 371,00	1 800,00
III.2.	Parvežtinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		374 057,70	279 372,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	197 166,13	159 018,78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		58 259,76	55 873,05
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		25 052,90	15 802,49
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		258,38	
V.	TRANSPORTO		4 436,66	970,78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			117,37
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		70,98	70,98
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16 550,06	8 854,33
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		10 374,00	15 630,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		61 772,79	22 703,63
XIV.	KITOS		116,04	330,68
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		9 440,85	1 243,36
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITUS VEIKLUS PAJAMUS			
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		9 440,85	1 243,36
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		9 440,85	1 243,36
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Linas Ulkštinas

(vardas ir pavardė)

Direktorius pavaduotoja
kultūrinei veiklai
Inga Nagytė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
bhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė