

**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
KULTŪROS CENTRAS
2021 m. kovo 31 d.**

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. gegužės 14 d.

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, LT – 87333 Telšiai

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis – kultūrinė, mokinė 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 2021-01-01-2021-03-31 .

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 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):

nebuvo.

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Įsigyta programinės licenzijos už 240 eurų.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Gauta neatlygintai kompiuterinės įrangos už-2545,40 euro.

P08. Atsargos.

Atsargų per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už 2533,94 euro ir nurašyta-2563,48 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	254,54
	IŠ VISO:	254,54

P10. Per vienerius metus gautinos sumos- 57684,99 eur. :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuoma už 160,50 eurai, kitos gautinos sumos 1321,84 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų 40024,61 eurai, negautos įstaigos pajamos iš išdo 0,00 eurų

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis -103,59 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis 0,00 eurų

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai –:

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

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 0,00eur. atitiktinės paslaugos .

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

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

2021-05-17 .

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:

Direktorius

Centralizuotos finansinių įstaigų biudžetinės apskaitos skyriaus vadovė

Linas Ulkštinis

Lina Dureliūnė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. gegužės 4 d. Nr. 22

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 376 623,58	3 474 965,12
I.	Nematerialusis turtas	P03	282,58	0,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		70,00	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		212,58	0,56
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3 373 040,20	3 471 926,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 733 629,32	2 814 426,28
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		328 509,91	353 619,07
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		7 624,95	9 982,11
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 690,11	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 965,89	4 279,11
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		289 620,02	289 620,02
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3 300,80	3 037,97
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		50 185,63	66 505,50
I.	Atsargos	P08	1 340,55	30,32
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 340,55	30,32
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	254,54	1 990,19
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	41 506,95	57 684,99
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		160,50	446,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		40 024,61	56 152,15
III.6	Kitos gautinos sumos		1 321,84	1 086,34
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 083,59	6 800,00
	IŠ VISO TURTO:		3 426 809,21	3 541 470,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3 379 885,54	3 480 034,94
I.	Iš valstybės biudžeto		27 171,30	22 172,34
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3 085 001,22	3 157 578,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		264 191,51	284 535,19
IV.	Iš kitų šaltinių		3 421,61	4 145,02
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	46 325,33	58 219,91

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3 300,80	3 037,97
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3 300,80	3 037,97
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		43 024,53	55 181,94
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		4 371,95	14 655,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		25 505,20	28 077,47
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13 147,38	12 449,41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		598,34	3 215,77
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		598,34	3 215,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(91,77)	1 910,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		690,11	1 305,65
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 426 809,21	3 541 470,62

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
 skyriaus vedėja

 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

 Linas Ulkštinas

(vardas ir pavardė)

 Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

3-jo 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 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2021 m. gegužės 4 d. Nr. 22

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		123 605,31	130 716,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		123 605,31	127 502,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 608,33	7 258,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		116 744,31	114 292,68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 050,92	5 670,92
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		201,75	280,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21		3 214,00
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			3 214,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		123 697,08	128 806,05
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	81 573,38	77 979,33
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27 831,45	27 388,83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10 382,34	9 128,59
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			515,08
V.	TRANSPORTO		328,33	612,90
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			32,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		35,49	35,49
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2 315,93	7 669,89
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			3 730,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 230,16	1 713,94
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(91,77)	1 910,12
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 NUOSAVYBES METODO		(91,77)	1 910,12
I.	NUOŠAUVĖJŲ METODŲ TAČKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(91,77)	1 910,12
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Linas Ulkštinas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(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)

190599433, Respublikos g. 18/Katedros a. 1., Telšiai LT-87333 Telšių 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 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai 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):	27 859,53	7 860,00					(8 448,33)				27 271,20	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	27 859,53	720,00					(1 308,33)				27 271,20	
1.2.	kišoms išlaidoms kompensuoti		7 140,00					(7 140,00)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3 104 871,34	70 061,01		2 545,40			(92 110,53)				3 085 001,22	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 098 818,05	1 007,29		2 545,40			(23 791,06)			560,00	3 078 773,68	
2.2.	kišoms išlaidoms kompensuoti	6 053,29	69 053,72					(68 319,47)			(560,00)	6 227,54	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kur gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	268 922,43	450,00					(5 190,92)				264 191,51	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	268 922,43	320,00					(5 050,92)				264 191,51	
3.2.	kišoms išlaidoms kompensuoti		140,00					(140,00)					
4.	Iš kitų šaltinių:	3 623,36	20,00					(221,75)				3 421,61	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 623,36						(201,75)				3 421,61	
4.2.	kišoms išlaidoms kompensuoti		20,00					(20,00)					
5.	Iš viso finansavimo sumų	3 405 276,66	78 401,01		2 545,40			(105 971,53)				3 379 885,54	