

**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
KULTŪROS CENTRAS**

2021 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2021-08-13**

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 –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 2021-01-01-2021-06-301 .

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 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. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Išgyta programinės licenzijos už 240 eurų. Kt.nemat turto už 7700 eur..

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Gauta neatlygintinai kompiuterinės įrangos už-2545,40 euro.,kt.mašinos ir įrenginiai 4247 eur.

P08. Atsargos.

Atsargų per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už 5929,03euro ir nurašyta-5987,52 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	13279,64
	IŠ VISO:	13279,64

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

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 460,50 eurai, kitos gautinos sumos 550,09 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų 67450,20 eurai, negautos įstaigos pajamos iš išdo 0,00 eurų

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis –103,53 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis 39969,04eurų

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai –:

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

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 0,00eur.- 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 dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		
1.6.	Kitos	8,18	

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 8,18 euro

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

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

2021-08-13 .

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

Linas Ulkštinas

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

Direktorius pavaduotoja
kultūrinei veiklai
Inga Nagytė

Virginija Zaveckienė

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. rugpjūčio 12 d. Nr. 28

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 360 558,48	3 447 576,29
I.	Nematerialusis turtas	P03	7 915,00	0,44
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		40,00	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		7 875,00	0,44
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3 349 342,68	3 444 537,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 713 430,08	2 794 227,04
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		322 232,62	347 341,78
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 217,51	
II.6	Transporto priemonės		7 035,66	9 392,82
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 249,62	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 557,17	3 956,22
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		123 124,60	63 517,75
I.	Atsargos	P08	1 311,60	76,47
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 311,60	76,47
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	13 279,64	15 850,80
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	68 460,79	47 355,50
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		460,50	178,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		67 450,20	46 817,83
III.6	Kitos gautinos sumos		550,09	359,17
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		40 072,57	234,98
	IŠ VISO TURTO:		3 483 683,08	3 511 094,04
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3 404 841,82	3 459 929,61
I.	Iš valstybės biudžeto		63 705,86	26 417,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3 078 755,56	3 150 084,63
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		259 140,59	279 484,27
IV.	Iš kitų šaltinių		3 239,81	3 943,27
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	76 907,79	48 646,38
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		73 606,99	45 608,41
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 biudžetą 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		27 307,40	1 681,46
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		33 152,21	31 477,54
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13 147,38	12 449,41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 933,47	2 518,05
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 933,47	2 518,05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 243,36	1 212,40
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		690,11	1 305,65
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNAJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 483 683,08	3 511 100,00

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Linus Ulkštinas
 (vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Lina Buzalienė
 (vardas ir pavardė)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
 buhalterinės apskaitos skyrius
 vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

Direktoriaus pavaduotoja
 administrinei veiklai

Inga Nagytė

3-jojo 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2021 m. rugpjūčio 12 d. Nr. 28
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		280 951,95	243 359,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		279 151,95	239 405,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		38 865,05	7 916,96
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		229 768,00	219 768,01
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10 115,35	11 137,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		403,55	582,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	1 800,00	3 954,00
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 800,00	3 954,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		279 708,59	242 147,18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	159 018,78	157 249,10
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		55 843,55	54 777,66
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 802,49	12 552,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			515,08
V.	TRANSPORTO		970,78	942,42
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		117,37	32,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		70,98	90,98
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9 220,33	8 750,43
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		15 630,00	3 730,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		22 703,63	3 507,19
XIV.	KITOS		330,68	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 243,36	1 212,40
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 KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1 243,36	1 212,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 243,36	1 212,40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Linas Ulkštinas

(vardas ir pavardė)

Direktoriaus pavaduotoja
kultūrinei veiklai
Inga Nagytė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Lina Buzeliene

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas pavaduotoja

Inga Zaveckienė

