

TELŠIŲ KULTŪROS CENTRAS

2021 m. rugsėjo 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 2021-01-01-2021-09-30 .

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 ataskaitos pateikiamos eurais ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitinio laikotarpio apskaitos politika nebuvo keista.

Keičiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo istaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

nebuvo.

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Įsigyta 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.

Likutis 2021-01-01 1370,09 - Atsargų per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už 8520,09 euro ir nurašyta-9617,21eur. Likutis 2021-09-30 272,97 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	270,17
	IŠ VISO:	270,17

P10. Per vienerius metus gautinos sumos- 45887,06 eur. :

Gautini tėvų įnašai -1735,50 eur. ir patalpų nuomą už- 500,00 eurai, kitos gautinos sumos 650,44 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų 40412,06 eurai, negautos įstaigos pajamos iš izdo 2589,06 eurų

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 10427,04 eurai:

Paramos lėšų likutis -0,00 eurai, 18,00 eurų - nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis- 10409,04eurų

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.- 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 dovanas 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:

2021-11-12 .

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

Linas Ulkštinas

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzeliene

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. spalio 27 d. Nr. 3-10

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2021-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2020-09-30
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 333 531,15	3 402 275,63
I.	Nematerialusis turtas	P03	6 885,01	250,20
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		10,00	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		6 875,01	250,20
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3 323 345,34	3 398 724,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 693 230,84	2 753 828,56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		315 955,33	334 787,20
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 129,04	
II.6	Transporto priemonės		6 446,37	8 214,24
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 809,13	3 900,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9 154,61	8 374,61
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		289 620,02	289 620,02
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3 300,80	3 300,80
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		16 817,74	14 477,84
I.	Atsargos	P08	272,97	1 370,09
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		272,97	1 370,09
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	270,17	129,19
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	45 887,06	23 844,98
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		2 235,50	160,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		43 001,12	22 390,83
III.6	Kitos gautinos sumos		650,44	1 293,65
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10 427,04	83,59
	IŠ VISO TURTO:		3 390 388,39	3 427 703,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3 334 278,42	3 405 276,66
I.	Iš valstybės biudžeto		22 288,20	27 080,60

II.	Iš savivaldybės biudžeto		3 043 865,68	3 104 871,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		254 089,67	268 922,43
IV.	Iš kitų šaltinių		2 934,68	3 623,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	51 113,86	21 736,71
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3 300,80	3 300,80
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3 300,80	3 300,80
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		47 813,06	18 435,91
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		11 798,85	5 275,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22 662,94	12,96
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		13 147,38	13 147,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		203,89	
F.	GRĮNASIS TURTAS		4 996,11	690,11
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 996,11	690,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 306,00	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		690,11	690,11
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 390 388,39	3 427 703,48

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Linas Ulkštinas
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2021 m. lapkričio 12 d. Nr. 3-10
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2021-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		429 867,10	396 352,41
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		422 389,10	391 508,41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		58 299,49	24 334,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		348 174,13	350 200,69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15 206,80	16 188,76
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		708,68	784,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	7 478,00	4 844,00
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7 478,00	4 844,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		425 561,10	395 941,94
I.	DARBŲ ĮŽMOKŲŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	236 251,62	238 430,43
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		84 800,88	82 178,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20 634,46	15 866,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		203,89	515,08
V.	TRANSPORTO		1 452,52	1 368,29
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		117,37	32,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		106,47	126,47
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21 522,84	26 503,80
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		20 018,50	16 080,79
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		40 013,87	14 819,98
XIV.	KITOS		438,68	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 306,00	410,47
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		4 306,00	410,47
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 306,00	410,47
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Linas Ulkštinas
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)