

TELŠIŲ KULTŪROS CENTRAS

2022 m . kovo mėn. 31 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-05-12

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 2022-01-01-2022-03-31 .

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 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.

Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Likutis 2022-01-01 276,42 - Atsargų per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už 1938,47 euro ir nurašyta-483,79eur. Likutis 1731,30 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Atėinančių laikotarpių sąnaudos	57,53
	IŠ VISO:	57,53

P10. Per vienerius metus gautinos sumos- 61995,23 eur. :

Gautini tėvų įnašai –605,00 eur. ir patalpų nuomą už- 85,00 eurai, kitos gautinos sumos 1754,33 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas, sukauptų finansavimo pajamų 57127,33 eurai, negautos įstaigos pajamos iš išdo 3029,90 eurų

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 103,90 eurai:

Paramos lėšų likutis –103,90 eurai, 18,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis-0,00 4eurų

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 dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		
1.6.	Kitos	0,38	

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 0,38 euro

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

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

2022-05-12 .

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

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Linas Ulkštinas

Lina Buzeliene

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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 m. gegužės 12 d. Nr. 19

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2022-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2021-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 280 928,22	3 310 058,10
I.	Nematerialusis turtas	P03	6 125,03	7 312,52
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		6 125,03	7 312,52
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3 267 331,22	3 295 273,61
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 652 832,36	2 673 031,60
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		303 400,75	309 678,04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		5 267,79	5 857,08
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3 928,15	4 368,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12 282,15	12 718,23
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		289 620,02	289 620,02
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		7 471,97	7 471,97
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		63 887,76	20 094,22
I.	Atsargos	P08	1 731,10	276,42
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 731,10	276,42
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	57,53	153,67
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	61 995,23	19 560,23
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		690,00	1 371,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		59 550,90	16 562,58
III.6	Kitos gautinos sumos		1 754,33	1 626,15
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		103,90	103,90
	IŠ VISO TURTO:		3 344 815,98	3 330 152,32
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3 274 554,00	3 302 695,29
I.	Iš valstybės biudžeto		27 292,41	28 086,54

II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 998 822,99	3 020 836,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		245 803,28	250 935,26
IV.	Iš kitų šaltinių		2 635,32	2 836,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	65 414,26	25 050,37
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7 471,97	7 471,97
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		7 471,97	7 471,97
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57 942,29	17 578,40
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		11 930,03	4 858,83
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		33 134,61	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		12 719,57	12 719,57
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		158,08	
F.	GRYNASIS TURTAS		4 847,72	2 406,66
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 847,72	2 406,66
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 441,06	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 406,66	2 406,66
G.	MAŽUMOS DALIS			
	Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, mokėtinų turto ir MAŽUMOS DALIES		3 344 815,98	3 330 152,32

Direktorius		Linas Ulkštinus
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos		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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2022 m. gegužės 12 d. Nr. 19
(data)

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2022-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2021-03-31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		151 314,00	123 239,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		149 002,50	123 239,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2 403,13	1 608,33
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		141 265,76	116 378,31
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 131,98	5 050,92
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		201,63	201,75
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 311,50	
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 311,50	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		148 872,94	123 331,08
I.	ĖARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		96 183,04	81 573,38
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		29 129,88	27 831,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 596,62	10 382,34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		158,08	
V.	TRANSPORTO		698,15	328,33
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		35,49	35,49
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 385,39	1 949,93
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 685,91	1 230,16
XIV.	KITOS		0,38	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 441,06	(91,77)
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		2 441,06	(91,77)
I.	NUOSAVYBES METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 441,06	(91,77)
I.	TENKANTIS KONTROLIUI IR PLANAVIMUI SUKURTI			
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 (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)