

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, 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 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 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.

Įsigyta 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 nuomą 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 j biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis- 8070,00,04eurų

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 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 dovanos 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 delspinigiai 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 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

Direktorius pavaduotoja
kultūrinei veiklai

Inga Nagytė

Linas Ulkštinas

Lina Buzeliene

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | | |
| II.6 | Transporto priemonės | | 4 678,50 | 7 035,66 |
| II.7 | Kilnojamosios 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, turą, 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 | 3 070 542,47 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 240 671,30 | 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 atidėjiniai | | 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, GRYNASIO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 3 338 848,21 | 3 488 229,74 |

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

(parašas)

Linas Ulkštinas
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Direktoriaus pavaduotoja
kultūrinei veiklai
Inga Nagytė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
bhalterinės apskaitos skyrius
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

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 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. | Pervestinių 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. | NUSIDEVĖJIMO 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. | 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 NUOVAIYDĖS METODO | | 9 440,85 | 1 243,36 |
| I. | NUOVAIYBĖS 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 (buhalteris))

(parašas)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė