

# TELŠIŲ KULTŪROS CENTRAS

2022 m. rugsėjo mėn. 30 d.

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-11-15

#### 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 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 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 kito nematerialiojo turto už 1000,00 Eur..

### P04. Ilgalaikis materialus turtas:

Įsigyta baldų už 1612,03 Eur. Kompiuterinės įrangos įsigyta už 3400,000 Eur. Kito ilgalaikio turto įsigyta už 2200,00 Eur.

### P08. Atsargos:

Atsargų per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už 30607,71 Eur. ir nurašyta- 30643,82 Eur. Likutis už 240,31 Eur.

### P09. Išankstiniai apmokėjimai:

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	14841,86
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	83,07
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>14924,93</b>

**P10. Per vienerius metus gautinos sumos 55478,37 Eur.:**

Gautinos už suteiktas paslaugas ir patalpų nuomą už 2098,00 Eur, kitos gautinos sumos 1609,77 Eur, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų 51609,57 Eur, negautos įstaigos pajamos iš išdo 161,03 Eur

**P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 1533,10 Eur.**

Paramos lėšų likutis –1533,10 Eur, 0,00 Eur – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos.

**P12. Finansavimo sumos:**

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

**P17. Įsipareigojimai 63423,86 Eur.**

Ilgalaikiai atidėjiniai 7471,97 Eur. kompensacijos dirbantiems pensininkams. Trumpalaikiai įsipareigojimai: 10972,32 skolos tiekėjams (sumokėta per spalio mėn.), 32260,00 Eur su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, 12719,57 Eur. sukaupti atostoginiai ir socialinio draudimo sąnaudos.

**P21. Kitos veiklos pajamos:**

Apskaičiuotos kitos veiklos pajamos už nuomą 4702,45 Eur.

**Kitos veiklos sąnaudos**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	<b>Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*</b>		
1.1.	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2.	Narystės mokesčiai		
1.3.	Stipendijos studentams		
1.4.	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės 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 delspiningiai 0,00 Eur.

**P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 295823,31 Eur.**

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

2022-11-15

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

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius Vedėjos pavaduotoja



Viktorija Juciuvienė

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

190599433, Respublikos g. 18, 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 15 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2022-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2021-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 228 943,46	3 310 058,10
I.	Nematerialusis turtas	P03	4 637,54	7 312,52
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		4 637,54	7 312,52
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3 216 833,95	3 295 273,61
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		2 612 433,88	2 673 031,60
II.3.	Infrastruktūros statiniai		290 846,17	309 678,04
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės		4 089,21	5 857,08
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		19 844,67	17 086,87
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		289 620,02	289 620,02
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		7 471,97	7 471,97
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		72 176,71	20 094,22
I.	Atsargos	P08	240,31	276,42
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		240,31	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		14 924,93	153,67
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	55 478,37	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		2 098,00	1 371,50
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		51 770,60	16 562,58
III.6.	Kitos gautinos sumos		1 609,77	1 626,15
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1 533,10	103,90
	IŠ VISO TURTO:		3 301 120,17	3 330 152,32
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3 236 772,77	3 302 695,29
I.	Iš valstybės biudžeto		25 704,15	28 086,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 970 755,74	3 020 836,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		236 651,62	250 935,26
IV.	Iš kitų šaltinių		3 661,26	2 836,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	63 423,86	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		55 951,89	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.	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		10 972,32	4 858,83
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		32 260,00	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		12 719,57	12 719,57
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		923,54	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		923,54	2 406,66
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 483,12)	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 406,66	2 406,66
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 301 120,17	3 330 152,32

\_\_\_\_\_  
 Direktorius  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos  
 Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius  
 Vedėjos pavaduotoja  
 \_\_\_\_\_  
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Linas Ulkštinas  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Viktorija Juciuvienė  
 (vardas ir pavardė)

Telšių kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190599433, Respublikos g. 18, Telšiai LT-87333

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

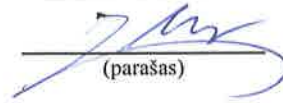
2022 m. lapkričio 15 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2022-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2021-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		574 068,32	423 523,30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		561 074,57	421 485,30
I.1.	Iš valstybės biudžeto		14 004,19	60 186,47
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		531 069,55	345 329,31
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15 395,94	15 260,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		604,89	708,68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12 993,75	2 038,00
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12 993,75	2 038,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		575 753,89	425 307,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	295 823,31	236 251,62
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		89 326,67	84 913,52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		37 183,00	20 634,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		841,88	203,89
V.	TRANSPORTO		8 119,47	1 452,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		100,00	117,37
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		171,47	106,47
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		29 644,91	21 156,84
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		26 574,00	20 018,50
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		87 757,06	40 013,87
XIV.	KITOS		212,12	438,68
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 685,57)	(1 784,44)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4 702,45	5 440,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	4 702,45	5 440,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(4 500,00)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			

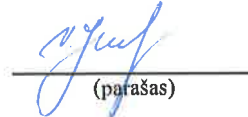
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(1 483,12)	3 655,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 483,12)	3 655,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius  
 \_\_\_\_\_  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

  
 \_\_\_\_\_  
 (parašas)

Linas Ulkštinas  
 \_\_\_\_\_  
 (vardas ir pavardė)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius  
 Vedėjos pavaduotoja  
 \_\_\_\_\_  
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
 \_\_\_\_\_  
 (parašas)

Viktorija Juciuvienė  
 \_\_\_\_\_  
 (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, Telšiai LT-87333 Telšių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

**PAGAL 2022 M RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį							Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neaflyginimą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neaflyginimą gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams		Finansavimo sumų (gautinai) pasiekimas	
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):	28.086,54	10.230,00		241,80			(12.854,19)				25.704,15
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	28.086,54	980,00		241,80			(3.604,19)				25.704,15
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		9.250,00					(9.250,00)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3.020.836,54	446.231,99		257,93			(496.531,07)		(39,65)		2.970.755,74
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.020.765,10	46.247,21		257,93			(96.514,50)				2.970.755,74
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	71,44	399.984,78					(400.016,57)		(39,65)		
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	250.935,26			1.112,30			(15.395,94)				236.651,62

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	250.935,26			1.112,30				(15.395,94)			236.651,62
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių	2.836,95	1.429,20						(604,89)			3.661,26
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.816,95	800,00						(604,89)			3.012,06
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	20,00	629,20									649,20
5.	Iš viso finansavimo sumų	3.302.695,29	457.891,19		1.612,03				(525.386,09)	(39,65)		3.236.772,77