

TELŠIŲ KULTŪROS CENTRAS

2024 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-08-14

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, 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):

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 finansinės 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 atskaitos pateikiamos eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse atskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines atskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais

padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

Nebuvo.

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Įstaiga įsigijo kavos aparatą už 1100 Eur.

P08. Atsargos.

Likutis 2024-01-01- 300,65 Eur. Atsargų per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už 43679,26 Eur, gauta neatlygintinai už 70,64 Eur, nurašyta už 10027,11 Eur. Likutis 2024-06-30 - 11392,17 Eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	11752,41
	IŠ VISO:	11752,41

P10. Per vienerius metus gautinos sumos:

Gautinos sumos už turto nuomą – 10595,22 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 1019,05 Eur, gautinos įmokos už paslaugas - 136,00 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 79671,42 Eur, sukauptos pajamos už turto naudojimą ir parduotas prekes, turta, paslaugas – 49803,15 Eur, kitos gautinos sumos – 872,65 Eur (komunalinių paslaugų atstatymas).

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Paramos lėšų likutis – 637,07 Eur, projektų lėšos – 8550,00 Eur.

P12. Finansavimo sumos:

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai:

Ilgalaikiai atidėjiniai – 10533,26 Eur (kompensacijos dirbantiems pensininkams), tiekėjams mokėtinos sumos – 7343,78 Eur (skola mažesnė nei praėjusio ketvirčio. Skolos apmokėtos per liepos mėnesį), darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 54993,73 Eur. Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 21493,55 Eur.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 72790,15 Eur (turto nuoma ir atsiktinės 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, 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 delspinigiai 0,00 Eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

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

2024-08-14

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

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Viktorija Juciuvienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

190599433, Respublikos g. 18, 87333 Telšiai

(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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 02

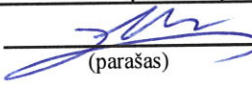
(data)

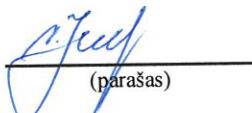
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3.409.554,71	3.534.436,51
I.	Nematerialusis turtas	P03	5.132,85	11.265,73
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		5.132,85	11.015,79
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			249,94
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3.393.888,60	3.512.637,52
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1.929.733,84	1.942.381,86
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		246.905,14	259.459,72
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		662.040,82	695.182,18
II.6.	Transporto priemonės		14.338,04	15.688,04
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		540.870,76	599.925,72
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		10.533,26	10.533,26
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		174.429,14	51.063,65
I.	Atsargos	P08	11.392,17	300,65
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11.392,17	300,65
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	11.752,41	97,95
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	142.097,49	48.292,10
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		11.750,27	19.504,64
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		129.474,57	27.475,29
III.6.	Kitos gautinos sumos		872,65	1.312,17
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	9.187,07	2.372,95
	IŠ VISO TURTO:		3.583.983,85	3.585.500,16
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3.417.265,03	3.514.599,97
I.	Iš valstybės biudžeto		1.069.126,51	1.145.442,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2.135.955,15	2.155.762,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		199.615,46	209.879,42
IV.	Iš kitų šaltinių		12.567,91	3.515,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	94.364,32	36.225,31
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10.533,26	10.533,26
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		10.533,26	10.533,26
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		83.831,06	25.692,05
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		7.343,78	4.170,59
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		54.993,73	27,91
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		21.493,55	21.493,55
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		72.354,50	34.674,88
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		72.354,50	34.674,88
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		37.679,62	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		34.674,88	34.674,88
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.583.983,85	3.585.500,16

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėjos pavaduotoja

 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


 (parašas)


 (parašas)

Linas Ulkštinas
 (vardas ir pavardė)

Viktorija Juciuvienė
 (vardas ir pavardė)

Telšių kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190599433, Respublikos g. 18, 87333 Telšiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 02

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2023-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		690.232,66	1.027.697,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		617.442,51	978.611,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		89.041,02	114.364,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		491.520,29	852.922,71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10.263,96	10.263,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		26.617,24	1.060,42
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	72.790,15	49.085,86
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		72.790,15	49.085,86
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		652.553,04	1.008.020,89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	312.368,78	257.085,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		125.981,80	111.068,30
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24.666,44	19.597,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		979,45	424,09
V.	TRANSPORTO		14.050,72	5.721,21
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		281,00	145,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.376,94	1.340,94
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			289.620,02
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		31.627,96	239.071,99
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		58.029,69	34.868,38
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		83.036,68	48.906,42
XIV.	KITOS		153,58	172,13
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		37.679,62	19.676,37
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21		
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 TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		37.679,62	19.676,37
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		37.679,62	19.676,37
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

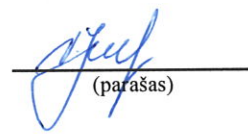
Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



(parašas)

Linas Ulkštinas
(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Viktorija Juciuvienė
(vardas ir pavardė)