

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS

NEVARĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

2022 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-08-10

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių rajono savivaldybės Nevarėnų kultūros centras (toliau įstaiga). Įstaigos kodas 30014348.

Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g. 14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Liepų g. 5, Nevarėnai, LT - 884688 Telšių r.

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.

Atskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Ketvirtinė 2022-01 iki 2022-06-30.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Prie įstaigos nuo 2021-01-01 prijungtas Buožėnų kultūros centras.

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:

Atskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant atskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto judėjimo nebuvo

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikio turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

. Atsargų įsigyta už 3958,07 euro, nurašyta už-4894,14 euro.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	9109,88
	IŠ VISO:	9109,88

P10. Per vienerius metus gautinos sumos- 20220,92 eur. :

Gautinos sukauptos sumos- 17441,61 eur. Gautinos sumos už turto naudojimą ,paslaugas 200 euro. Kt. gautinos sumos 57,90euro. Negauta iš finansų skyriaus- 2521,41 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 57,90 eur.:

57,90 eur. (paramos lėšos) .

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai .

Skolos darbuotojams ir tiekėjams

21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro -544,08 eur. už patalpų nuomą.

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 0,49 Eur

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:

Nebuvo.

Direktorius

Albinas Šmukšta

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
būhalterinės apskaitos skyrius
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

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

300014348, Liepų g.10, LT-88468 Nevarėnai, Telšių r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Telšių rajono savivaldybės Nevarėnų kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. liepos 22 d. Nr. 13

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		278 407,77	289 229,20
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	277 730,80	289 229,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		193 273,57	197 658,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		74 323,49	79 671,17
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		645,97	791,65
II.6	Transporto priemonės		6 753,67	8 082,19
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 734,10	3 025,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		676,97	
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		31 841,95	16 651,38
I.	Atsargos	P08	1 111,15	2 100,47
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 111,15	2 100,47
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	9 109,88	37,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	20 220,92	14 493,01
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		200,00	250,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		19 963,02	14 186,78
III.6	Kitos gautinos sumos		57,90	56,23
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 400,00	20,88
	IŠ VISO TURTO:		310 249,72	305 880,58
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	286 626,96	289 844,64
I.	Iš valstybės biudžeto		63 273,84	65 688,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		119 561,41	116 143,45
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		102 899,52	106 951,32
IV.	Iš kitų šaltinių		892,19	1 061,15
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	19 932,07	14 454,82

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		676,97	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		676,97	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		19 255,10	14 454,82
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 biudžetą 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		1 073,63	686,76
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8 974,44	9 101,91
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		9 207,03	4 666,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3 690,69	1 581,12
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 690,69	1 581,12
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 821,23	291,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 869,46	1 289,57
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRĄŽINTO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		310 249,72	305 880,58

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

(paršas)

Albinas Šmukšta
(vardas ir pavardė)
Lina Buzelienė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(paršas)
Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

Telšių rajono savivaldybės Nevarėnų kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300014348, Liepų g.10, LT-88468 Nevarėnai, Telšių r.

(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		99 179,82	80 832,10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		95 248,74	80 582,10
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2 207,44	3 424,49
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		90 941,36	75 208,38
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 025,90	1 875,19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		74,04	74,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	3 931,08	250,00
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3 931,08	250,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		97 358,59	80 727,28
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	80 682,92	69 799,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 749,20	5 429,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4 008,38	2 518,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		284,15	
V.	TRANSPORTO		2 157,84	680,06
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		48,40	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2 853,47	1 115,38
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS		150,00	300,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 424,23	884,18
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 821,23	104,82
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 KLAIIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1 821,23	104,82
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 821,23	104,82
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Albinas Šmukšta

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos

Lina Buzclienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė