

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS NEVARĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

2024 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-08-14

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių rajono savivaldybės Nevarėnų kultūros centras (toliau įstaiga).

Įstaigos kodas 300014348.

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

Adresas:

Liepų g. 10, Nevarėnai, LT - 88468 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.

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:

Įstaiga turi Buožėnų filialą nuo 2021-01-01, adresas: Buožėnų g. 5, Buožėnų km. Gadūnavo seniūnija

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 ataskaitose:

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:

Įstaiga įsigijo programą Cubase Pro13 už 499 Eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas:

Ilgalaikio turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Likutis 2024-01-01 4925,00 Eur. Įsigyta atsargų ir ūkinio inventoriaus už 8324,74 Eur. ir nurašyta už 7198,47 Eur. Likutis 2024-06-30 6051,27 Eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	6055,29
	IŠ VISO:	6055,29

P10. Per vienerius metus gautinos sumos:

Sukauptos finansavimo pajamos – 31920,93 Eur, Sukauptos įstaigos pajamos – 4409,50 Eur, kitos gautinos sumos – 71,11 Eur (komunalinių išlaidų atstatymas).

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Paramos lėšų likutis –150,49 Eur, projektų lėšų likutis – 3100,00 Eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20 VSAFAS 4 priede.

P17. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai:

Ilgalaikiai atidėjiniai – 6137,13 Eur (kompensacijos dirbantiems pensininkams), tiekėjams mokėtinos sumos – 1170,70 Eur (skola mažesnė nei praėjusio ketvirčio. Skolos apmokėtos per liepos mėnesį), darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 20103,48 Eur. Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 10747,87 Eur. Kiti trumpalaikiai – 1063,60 Eur.

21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro atsitiktinės paslaugos ir už turto nuomą – 7140,00 Eur.

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:

Nebuvo.

Direktorius

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Albinas Šmukšta

Viktorija Juciuvienė

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 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		135.648,20	121.160,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		128.508,20	115.116,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2.932,15	4.720,76
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		123.460,06	108.191,07
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.023,95	2.025,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		92,04	178,75
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	7.140,00	6.044,00
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.140,00	6.044,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		131.879,11	118.061,23
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	107.881,64	95.837,41
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6.020,73	5.809,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4.344,76	3.958,15
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.568,00	195,17
V.	TRANSPORTO		1.326,83	1.378,18
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3.626,94	4.532,59
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		232,00	507,24
XI.	NUOMOS		714,12	400,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6.164,09	5.443,47
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.769,09	3.099,25
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			(0,49)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.769,09	3.098,76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.769,09	3.098,76
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

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

(parašas)

(parašas)

Albinas Šmukšta
(vardas ir pavardė)

Viktorija Juciuvienė
(vardas ir pavardė)

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

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 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		260.820,11	266.341,84
I.	Nematerialusis turtas	P03	436,63	
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		436,63	
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	254.246,35	260.204,71
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		179.544,14	181.694,24
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		63.632,21	66.301,97
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		354,61	427,45
II.6.	Transporto priemonės		4.096,63	4.760,89
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		6.618,76	7.020,16
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		6.137,13	6.137,13
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		51.758,59	16.558,31
I.	Atsargos	P08	6.051,27	4.925,00
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6.051,27	4.925,00
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	6.055,29	308,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	36.401,54	11.156,31
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			
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		36.330,43	10.948,49
III.6.	Kitos gautinos sumos		71,11	207,82
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3.250,49	168,49
	IŠ VISO TURTO:		312.578,70	282.900,15
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	268.510,97	264.309,38
I.	Iš valstybės biudžeto		62.246,31	60.378,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		110.720,27	106.270,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		94.797,87	96.821,82
IV.	Iš kitų šaltinių		746,52	838,56
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	39.222,78	17.514,91
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6.137,13	6.137,13
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		6.137,13	6.137,13
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		33.085,65	11.377,78
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		1.170,70	629,91
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20.103,48	
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		10.747,87	10.747,87
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.063,60	
F.	GRYNASIS TURTAS		4.844,95	1.075,86
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.844,95	1.075,86
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.769,09	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.075,86	1.075,86
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		312.578,70	282.900,15

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

 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 Albinas Šmukšta
 (vardas ir pavardė)

 Viktorija Juciuvienė

 (vardas ir pavardė)