

Elektroninio dokumento nuorašas

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS NEVARĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

2024 m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-11-14

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 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:

Įstaiga įsigijo programą Cubase Pro13 už 499 Eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas:

Remiantis 2024 m. LR Finansų ministerijos Atskaitomybės, audito, turto vertinimo ir nemokumo politikos departamento išaiškinimu dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės, turimas turtas iki 500 Eur buvo nurašytas ir užpajamuotas ūkiniame inventoriuje užbašansinėje sąskaitoje už 331,33 Eur.

P08. Atsargos.

Likutis 2024-01-01 4925,00 Eur. Įsigyta atsargų ir ūkinio inventoriaus už 10470,61 Eur. ir nurašyta už 9416,17 Eur. Likutis 2024-09-30 5979,44 Eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	246,75
	IŠ VISO:	246,75

P10. Per vienerius metus gautinos sumos:

Sukauptos finansavimo pajamos – 24836,37 Eur, Sukauptos įstaigos pajamos – 1952,64 Eur, kitos gautinos sumos – 143,72 Eur (komunalinių išlaidų atstatymas).

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Paramos lėšų likutis –44,06 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 – 1952,86 Eur (mokėtinų sumų ataskaitoje prekių ir paslaugų suma mažesnė nei praėjusio ketvirčio, ją sudaro 2,0 tūkst. eurų). Skolos apmokėtos per spalio mėnesį), darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 13154,34 Eur. Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 10747,87 Eur. Kiti trumpalaikiai – 215,00 Eur.

21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro atsitiktinės paslaugos ir už turto nuomą – 7320,00 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 nustatyta viešojo sektoriaus subjektui data:

2024-11-14.

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatyta viešojo sektoriaus subjektui:

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nėra.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Direktorius

Albinas Šmukšta

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)

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. lapkričio 14 d. Nr. 03

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		265.691,69	266.341,84
I.	Nematerialusis turtas	P03	374,26	
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		374,26	
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	259.180,30	260.204,71
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		186.377,63	181.694,24
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		62.301,92	66.301,97
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		318,19	427,45
II.6.	Transporto priemonės		3.764,50	4.760,89
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		6.418,06	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		33.202,98	16.558,31
I.	Atsargos	P08	5.979,44	4.925,00
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5.979,44	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	246,75	308,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	26.932,73	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		26.789,01	10.948,49
III.6.	Kitos gautinos sumos		143,72	207,82
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	44,06	168,49
	IŠ VISO TURTO:		298.894,67	282.900,15
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	263.801,05	264.309,38
I.	Iš valstybės biudžeto		61.011,99	60.378,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		104.695,16	106.270,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		97.490,83	96.821,82
IV.	Iš kitų šaltinių		603,07	838,56
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	32.207,20	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		26.070,07	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.	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		1.952,86	629,91
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		13.154,34	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		10.747,87	10.747,87
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		215,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		2.886,42	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		2.886,42	1.075,86
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.810,56	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.075,86	1.075,86
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		298.894,67	282.900,15

Direktorius		Albinas Šmukšta
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus		Viktorija Juciuvienė
vedėjos pavaduotoja		(vardas ir pavardė)
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2024 m. lapkričio 14 d. Nr. 03
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-09-30	Praėjus ataskaitinis laikotarpis 2023-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		197.088,06	165.901,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		189.768,06	159.167,93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7.428,16	5.617,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		177.810,19	150.279,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.200,65	3.038,85
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		329,06	232,51
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	7.320,00	6.734,00
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.320,00	6.734,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		195.277,50	163.802,52
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	155.403,51	129.742,98
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11.549,95	8.790,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5.295,56	4.799,43
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.656,00	235,34
V.	TRANSPORTO		2.056,92	1.916,36
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		101,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			54,27
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5.553,10	6.400,04
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			798,04
XI.	NUOMOS		714,12	1.400,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12.947,34	9.665,82
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.810,56	2.099,41
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			(200,49)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.810,56	1.898,92
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.810,56	1.898,92
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

<u>Direktorius</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	<u>(parašas)</u>	<u>Albinas Šmukšta</u> (vardas ir pavardė)
<u>Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus</u> <u>vedėjos pavaduotoja</u> (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))	<u>(parašas)</u>	<u>Viktorija Juciuvienė</u> (vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Telšių rajono savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Telšių rajono savivaldybės Nevarėnų kultūros centras. FA III ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-11-14 Nr. AP2-180
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Telšių rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Viktorija Juciuvienė Vedėjo pavaduotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-11-14 11:05
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-06-06 14:48 - 2029-06-05 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Albinas Šmukšta Direktorius (-ė)
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-11-14 15:37
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-03-10 11:22 - 2027-03-09 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20241030.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-11-21)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-11-21 nuorašą suformavo Simona Raibužienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-