

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS RYŠKĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

2024 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-08-14

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių rajono savivaldybės Ryškėnų kultūros centras (toliau įstaiga).
Įstaigos kodas 300014679.
Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Masčio g. 5, LT-87151 Ryškėnai, Telšių.

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:

Žarėnų filialas, adresas Varnių g. 1, Žarėnai

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 eurais 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):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto judėjimo nebuvo - 0,00 Eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas:

Įstaiga pirkė elektrinį pakėlimo mechanizmą už 805,00 Eur, pakabinamą priekinę projekcijos ekraną už 2413,90 Eur, vaizdo projektorių su linze ir pakabinimo laikikliu už 4561,65 Eur.

P08. Atsargos.

Likutis 2024-01-01 12516,83 Eur. Įsigyta atsargų už atsargų už 5340,60 Eur. ir nurašyta už 6937,77 Eur. Likutis 2024-06-30 – 10919,66 Eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	28,07
	IŠ VISO:	28,07

P10. Per vienerius metus gautinos sumos:

Sukauptos finansavimo pajamos – 33486,19 Eur. Sukauptos įstaigos pajamos – 803,05 Eur, kitos gautinos sumos – 282,17 Eur (komunalinių išlaidų atstatymas).

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Paramos lėšų likutis – 562,34 Eur.

P12. Finansavimo sumos:

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 14534,69 Eur (skola didesnė nei praėjusio ketvirčio, didžiąją dalį sudaro komunalinių paslaugų išlaidos, kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos, ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos. Skolos apmokėtos per liepos mėnesį), darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 14857,68 Eur. Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 11475,54 Eur. Kitų trumpalaikiai įsipareigojimai – 56,00 Eur.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos už patalpų nuomą – 230,00 Eur, už atsitiktines paslaugas – 1140,00 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.

Direktorė



Romualda Virketienė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja



Viktorija Juciuvienė

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

300014679, 300014679, Masčio g.5, Ryškėnai, Telšių r.

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

Telšių rajono savivaldybės Ryškėnų kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

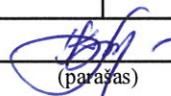
2024 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 02


(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		482.967,97	482.828,62
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	482.967,97	482.828,62
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		457.563,94	463.577,08
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		782,64	
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		24.621,39	19.251,54
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		46.081,48	25.728,59
I.	Atsargos	P08	10.919,66	12.516,83
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		10.919,66	12.516,83
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	28,07	70,07
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	34.571,41	12.829,35
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		34.289,24	12.518,19
III.6.	Kitos gautinos sumos		282,17	311,16
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	562,34	312,34
	IŠ VISO TURTO:		529.049,45	508.557,21
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	487.322,49	495.727,86
I.	Iš valstybės biudžeto		24.760,93	25.140,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		212.579,93	217.856,94
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		249.419,29	252.418,33
IV.	Iš kitų šaltinių		562,34	312,34
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	40.923,91	12.829,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		40.923,91	12.829,35
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinios sumos		14.534,69	1.353,81
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14.857,68	
II.11.	Sukauptos mokėtinios sumos		11.475,54	11.475,54
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		56,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		803,05	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		803,05	
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		803,05	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		529.049,45	508.557,21

Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėjos pavaduotoja
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Romualda Virketienė
 (vardas ir pavardė)

Viktorija Juciuvienė
 (vardas ir pavardė)

Telšių rajono savivaldybės Ryškėnų kultūros centras
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

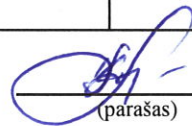
300014679, 300014679, Masčio g.5, Ryškėnai, Telšių r.
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

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		127.124,79	101.627,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		125.984,79	98.513,26
I.1.	Iš valstybės biudžeto		379,32	361,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		121.606,43	95.112,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.999,04	2.999,04
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.000,00	40,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	1.140,00	3.114,00
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.140,00	3.114,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		126.321,74	99.879,76
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	91.594,15	79.104,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7.641,20	6.624,18
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7.963,71	8.220,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		460,00	304,00
V.	TRANSPORTO		895,00	1.250,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		483,30	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4.857,30	2.667,55
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		1.628,00	241,50
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10.799,08	1.466,81
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		803,05	1.747,50
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIŠ NUOSAVYBŠ METODO ĮTAKĄ		803,05	1.747,50
I.	NUOSAVYBŠ METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		803,05	1.747,50
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

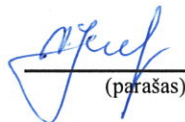
Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos



(parašas)

Romualda Virketienė
(vardas ir pavardė)

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



(parašas)

Viktorija Juciuvienė
(vardas ir pavardė)