

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ŽEMAITĖS DRAMOS TEATRAS

2022 m. birželio mėn. 30 d.
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2022-08-10

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių Žemaitės dramos teatras (toliau įstaiga). Įstaigos kodas 190599586.
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):

Ketvirtinė 2022-01-01 iki 2022-06-30.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Neturi.

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:

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.

Įsigyta programinės įrangos už 240,00 eur.
P04. Ilgalaikis materialus turtas
Ilgalaikio materialiojo turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Atsargų įsigyta ir nurašyta už 9117,47 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

| Eil. Nr. | Sraipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.) |
|----------|----------------------------------|---|
| 1. | Išankstiniai mokėjimai tiekėjams | 1630,15 |
| 2. | Ateinančių laikotarpių sąnaudos | 9002,31 |
| | IŠ VISO: | 10632,46 |

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 54733,04 eur. :

Patalpų nuomą už 1168,37 eurai, kitos gautinos sumos 166,99 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų 40175,93 eurai, negautos įstaigos pajamos iš išdo 13011,35eurų

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai-11003,77 euro. :

Paramos lėšų likutis -4619,84 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos-0,00 eur, projekto likutis-6383,93 euro

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai .

Ilgalaikiai atidėjiniai - kompensacijos dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams ir tiekėjams

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos pajamos sudaro -17214,27 0 eurai 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, pinigines dovanos ir laimėjimai (prizai) | | |
| 1.5. | Veiklos mokesčiai | 12,52 | |
| 1.6. | Kitos | 0,00 | |

Kitos veiklos sąnaudas sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 0,00Eur, kitos veiklos kitos sąnaudos 0,00Eur. Įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas – haudos ir delspinigiai 4,60 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:

Nebuvo.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Direktorius

Žemaitės dramos teatro
Direktorius
Deividas Rajunčius

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja


Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė



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

190599586, Respublikos g. 18, LT-87333 Telšiai

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

Telšių r. Žemaitės dramos teatras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2022 m. rugpjūčio 10 d. Nr. 22

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio | Paskutinė praėjusio |
|----------|---|--------------|------------------------|---------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 1 451 329,69 | 1 456 482,03 |
| I. | Nematerialusis turtas | P03 | 26,72 | 66,68 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 26,72 | 66,68 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 1 445 228,81 | 1 452 778,05 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 240,07 | 243,79 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | 1 429 302,21 | 1 434 795,86 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 2 531,16 | 3 093,72 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 8 857,08 | 10 571,40 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 2 323,60 | 1 101,20 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 1 974,69 | 2 972,08 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | 6 074,16 | 3 637,30 |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 76 977,23 | 42 584,79 |
| I. | Atsargos | P08 | 607,96 | 1,89 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 607,96 | 1,89 |
| 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 | 10 632,46 | 33,57 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 54 733,04 | 28 353,14 |
| 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 | | 1 378,77 | 1 408,97 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 53 187,28 | 26 799,25 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 166,99 | 144,92 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 11 003,77 | 14 196,19 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1 528 306,92 | 1 499 066,82 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | P12 | 1 463 415,18 | 1 465 417,61 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 8 425,06 | 13 903,07 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 1 446 388,16 | 1 443 375,63 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 8 601,96 | 8 138,91 |
| E. | [SIPAREIGOJIMAI | P17 | 48 091,61 | 30 125,10 |

| | | | | |
|--------|---|--|--------------|--------------|
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 6 074,16 | 3 637,30 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | 6 074,16 | 3 637,30 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 42 017,45 | 26 487,80 |
| 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 | | 2 425,27 | 1 442,57 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 18 325,02 | 11 655,16 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinų sumos | | 20 133,16 | 13 390,07 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 1 134,00 | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 16 800,13 | 3 524,11 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 16 800,13 | 3 524,11 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 8 656,80 | (901,68) |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 8 143,33 | 4 425,79 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES | | 1 528 306,92 | 1 499 066,82 |

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos


 (parašas)

 Deividas Rajunčius
 (vardas ir pavardė)

 Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)
 Centralizuotos biudžetinių įstaigų
 buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių r. Žemaitės dramos teatras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190599586, Respublikos g. 18, LT-87333 Telšiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

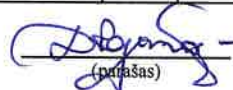
2022 m. liepos 29 d. Nr. 20

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Prėjęs ataskaitinis |
|----------|---|--------------|--------------------------|---------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 171 863,78 | 138 999,24 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 154 649,51 | 136 959,64 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 243,72 | 4 298,38 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 153 726,21 | 131 969,88 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 679,58 | 691,38 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | P21 | 17 214,27 | 2 039,60 |
| III.1. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 17 214,27 | 2 039,60 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 163 206,98 | 139 896,32 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | 134 335,83 | 124 493,96 |
| II. | NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 1 922,22 | 1 954,47 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 13 311,24 | 8 907,38 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 1 134,00 | |
| V. | TRANSPORTO | | 1 118,92 | 389,22 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | | 70,00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 653,79 | 763,28 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 7 783,79 | 2 390,61 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | 100,00 | 35,00 |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 2 834,67 | 874,47 |
| XIV. | KITOS | | 12,52 | 17,93 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 8 656,80 | (897,08) |
| 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 | | | (4,60) |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO | | 8 656,80 | (901,68) |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 8 656,80 | (901,68) |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos


(parašas)

Deividas Rajunčius

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja 

Virginija Zaveckienė