

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ŽEMAITĖS DRAMOS TEATRAS

2021m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-08-13

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 2021-01-01 iki 2021-06-30.

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 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.

Įsigyta programinės įrangos už 240,00 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikio materialiojo turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Atsargų įsigyta ir nurašyta už 2404,22 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	33,57
	IŠ VISO:	33,57

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 28353,14 eur. :

Patalpų nuomą už 1408,97 eurai, kitos gautinos sumos 144,92 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas, sukauptų finansavimo pajamų 26799,25eurai, negautos įstaigos pajamos iš izdo 1227,42 eurų

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai-14196,19 euro. :

Paramos lėšų likutis -3036,19 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis 1160,00 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 kitos pajamos sudaro -2039,60 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, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai	17,93	
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 – baudos ir delspinigiai 4,60 Eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:

2021-08-13

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

Nebuvo.

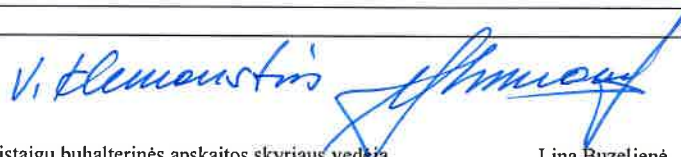
Atlikti pataisymai:

Nebuvo.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Direktorius



Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė
Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
vedėjos pavaduotoja



Virginija Zaveckienė

4-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priedas

(Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimo aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

2021 | ketv Teatras

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Prabėję ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė atlyga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas[1]	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams[2]	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė atlyga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas[3]	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams[4]	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai[5]												
2.	Teisėjai												
3.	Valstybės tarnautojai[6]												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Karijai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	16,00	114841,70	8418,60	0,00	1080,30	153,36	17	97501,31	4987,68	0,00	0,00	153,36
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	1,00	9137,14	1228,89		956,76		1	5690,3	224,4			
5.2.	kiti darbuotojai	15	105704,56	7189,71		123,54	153,36	16	91811,01	4763,28			153,36
6.	kiti												
7.	Iš viso:	16,00	114841,70	8418,60	0,00	1080,30	153,36	17	97501,31	4987,68	0	0	153,36
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudas		1716,38	122,07					14825,91	72,32			

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

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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. rugpjūčio 13 d. Nr. 21

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 456 482,03	1 439 811,98
I.	Nematerialusis turtas	P03	66,68	
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		66,68	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1 452 778,05	1 435 902,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		243,79	247,51
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1 434 795,86	1 434 795,86
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 093,72	
II.6	Transporto priemonės		10 571,40	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 101,20	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 972,08	859,07
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3 637,30	3 909,54
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		42 584,79	33 981,06
I.	Atsargos	P08	1,89	799,35
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			171,20
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1,89	628,15
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	33,57	78,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	28 353,14	27 906,83
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, turta, paslaugas		1 408,97	2 010,42
III.5	Sukauptos gautinos sumos		26 799,25	25 739,72
III.6	Kitos gautinos sumos		144,92	156,69
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		14 196,19	5 196,65
	IŠ VISO TURTO:		1 499 066,82	1 473 793,04
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 465 417,61	1 441 327,65
I.	Iš valstybės biudžeto		13 903,07	171,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 443 375,63	1 435 695,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		8 138,91	5 461,38
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	30 125,10	24 373,04

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3 637,30	3 909,54
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3 637,30	3 909,54
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		26 487,80	20 463,50
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			130,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			130,00
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		1 442,57	956,61
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11 655,16	12 899,62
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		13 390,07	6 466,87
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			10,40
F.	GRYNASIS TURTAS		3 524,11	8 092,35
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 524,11	8 092,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(901,68)	4 410,52
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 425,79	3 681,83
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRĄŽINTO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		14 990 666,82	14 737 933,04

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos (parašas) Vilius Klemanskis
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris)) Lina Buzelienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
bhalterinės apskaitos skyrius
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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. rugpjūčio 13 d. Nr. 21

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		138 999,24	120 922,66
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		136 959,64	114 199,30
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4 298,38	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		131 969,88	114 149,32
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	P21	691,38	49,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 039,60	6 723,36
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 039,60	6 723,36
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		139 896,32	116 512,14
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	124 493,96	104 204,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 954,47	333,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8 907,38	7 760,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		389,22	5,22
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		70,00	40,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		763,28	695,62
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2 390,61	1 795,83
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		35,00	100,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		874,47	1 576,47
XIV.	KITOS		17,93	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(897,08)	4 410,52
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 KLaidŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(901,68)	4 410,52
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(901,68)	4 410,52
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Vilius Klemanskis

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)
Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė