

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ŽEMAITĖS DRAMOS TEATRAS

2021m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2021-11-12

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.
Tokių svarbių įvykių įstaigoje nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Ketvirtinė 2021-01-01 iki 2021-09-30

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 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. Sumažėjus plotui-sumažėjo pastato vertė-5493,65 euro

P08. Atsargos.

Likutis 2021-01-01-7,44 euro. Atsargų įsigyta- 5401,94 euro ir nurašyta už 5248,40 eur. Likutis 2021-09-30-160,94 euro.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	29,13
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	
	IŠ VISO:	29,13

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 32711,11 eur. :

Patalpų nuomą už 1674,18eurai, kitos gautinos sumos 173,24 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų 27978,81 Seurai, negautos įstaigos pajamos iš išdo 2884,88eurų

Pinigai ir pinigų ekvivalentai-11656,19euro. :

Paramos lėšų likutis -4036,19 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis 7620,00 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 -5810,25 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	18,07	
1.6.	Kitos	4,60	

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:

2021-11-12

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.

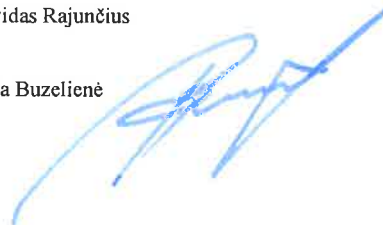
Direktorius



Deividas Rajunčius

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė



2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 m. spalio 21 d. Nr. 3-02

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2021-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2020-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 450 047,58	1 457 190,54
I.	Nematerialusis turtas	P03	56,69	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		56,69	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1 446 353,59	1 453 553,24
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		242,86	245,65
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1 429 302,21	1 434 795,86
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 953,08	3 375,00
II.6	Transporto priemonės		10 142,82	11 428,56
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 052,63	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 659,99	3 708,17
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3 637,30	3 637,30
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		44 668,98	26 637,46
I.	Atsargos	P08	160,94	7,44
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		160,94	7,44
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	140,74	107,08
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	32 711,11	18 648,05
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		1 674,18	1 408,97
III.5	Sukauptos gautinos sumos		30 863,69	16 848,25
III.6	Kitos gautinos sumos		173,21	290,83
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		11 656,19	7 874,89
	IŠ VISO TURTO:		1 494 716,56	1 483 828,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 454 238,33	1 459 676,89
I.	Iš valstybės biudžeto		8 602,88	8 183,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 438 081,47	1 443 054,45

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		7 553,98	8 438,99
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	34 832,00	19 725,32
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3 637,30	3 637,30
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3 637,30	3 637,30
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		31 194,70	16 088,02
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		3 730,43	2 672,96
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14 074,20	24,99
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		13 390,07	13 390,07
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5 646,23	4 425,79
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		5 646,23	4 425,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 220,44	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 425,79	4 425,79
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 494 716,56	1 483 828,00

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Deividas Rajunčius
(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

3-joje 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2021 m. spalio 21 d. Nr. 3-02
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2021-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		201 892,13	185 343,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		196 081,88	177 683,70
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9 598,57	2 180,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		183 809,84	175 267,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 673,47	235,32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	5 810,25	7 659,30
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 810,25	7 659,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		200 667,09	183 332,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	173 338,44	159 615,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 895,27	691,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10 244,68	9 249,52
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		960,90	557,88
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		70,00	40,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 048,55	1 156,11
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4 757,98	4 085,47
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS		35,00	100,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 298,20	7 826,56
XIV.	KITOS		18,07	10,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 225,04	2 010,81
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		1 220,44	2 010,81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 220,44	2 010,81
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriumi

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Deividas Rajunčius

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)