

VŠĮ ŽEMAITIJOS TURIZMO INFORMACIJOS CENTRAS

Įmonės kodas 180885297, Turgaus a. 21, Telšiai

2022 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-08-10

I. BENDROJI INFORMACIJA

VŠĮ Žemaitijos turizmo informacijos centras, kodas 180885297, viešoji įstaiga, Telšių savivaldybė yra dalininkė.

Adresas: Turgaus a. 21, Telšiai, Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima: sritis – veikla susijusi su turizmo informacijos mokamų ir nemokamų paslaugų teikimu Žemaitijoje LR bei užsienio piliečiams.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2022-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2021-06-30
7	7

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Buhalterinė apskaita perduota vykdyti Telšių savivaldybės centralizuotai buhalterijai nuo 2020 m. . liepos 1 d.

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 filialų ar struktūrinių vienetų 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.

Turto judėjimo nebuvo

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto buvo įsigyta už 5357,38 eurų.

P08. Atsargos.

Atsargų pardavimui įsigijo už 5115,89 eurus ir pardavė už 5023,61 eurų įsigyta atsargų – 453,80 eur, panaudota savo reikmėms už 453,80 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	204,98
	IŠ VISO:	204,98

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos gautinos sumos už 11857,37 eurus, kitos gautinos sumos 103,27 eurų (atstatymai už komunalines paslaugas), gautinos sumos už parduotas prekes- 0,00 eur ir už suteiktas paslaugas- 532,00 eur.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Įstaigos pajamų likutis yra 25453,82 eurai, paramos lėšų likutis -571,30 eur. pavediminių lėšų (iš ES lėšos projektui vykdyti) likutis- 16828,34 eur., biudžetinėje sąskaitoje 84,36 eurų. Grynieji pinigai kasoje - 511,89 eurai.

P17. Trumpalaikės mokėtinės sumos:

Skolos darbuotojams 8470,93 ir tiekėjams 4368,77 eurų.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos pajamos už parduotas prekes 5055,70 eurų ir pajamos už suteiktas paslaugas 0,00eurų. Kitos veiklos pajamos 9536,89 eurų.

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		

Įstaiga nepatyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	42459,63
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	902,45
	IŠ VISO:	43362,08

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:

Direktorius

Egidijus Vaškelevičius

Centralizuoto biudžetinių įstaigų
Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Viktorija Juciuvienė

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

180885297, Telšiai, Turgaus a. 21

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

Viešoji įstaiga Žemaitijos turizmo informacijos centras

(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. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		55 655,18	50 663,52
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	55 655,18	50 663,52
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		50 316,54	50 663,52
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 338,64	
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		61 266,19	30 668,97
I.	Atsargos	P08	5 018,86	4 926,58
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		21,92	21,92
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		4 996,94	4 904,66
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	204,98	117,16
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	12 492,64	5 442,88
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		532,00	24,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		11 857,37	5 103,03
III.6.	Kitos gautinos sumos		103,27	315,85
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		43 549,71	20 182,35
	IŠ VISO TURTO:		116 921,37	81 332,49
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	20 347,55	197,36
I.	Iš valstybės biudžeto		8 092,23	8,90
II.	Iš savivaldybės biudžeto		199,68	117,16
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11 484,34	
IV.	Iš kitų šaltinių		571,30	71,30
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	14 905,38	5 422,62
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14 905,38	5 422,62
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		4 368,77	305,34
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8 470,93	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		2 065,68	5 117,28
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		81 668,44	75 712,51
I.	Dalininkų kapitalas		53 600,00	53 600,00
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		28 068,44	22 112,51
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5 955,93	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		22 112,51	22 112,51
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		116 921,37	81 332,49

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėjos pavaduotoja

 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 (parašas)

 Egidijus Vaškelevičius
 (vardas ir pavardė)

 Viktorija Juciuvienė
 (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Žemaitijos turizmo informacijos centras
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

180885297, Telšiai, Turgaus a. 21

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

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

2022 m. rugpjūčio 10 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2022-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2021-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		63 555,10	41 370,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		58 499,40	39 266,29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		16,67	2 568,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		39 475,70	30 686,08
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19 007,03	6 012,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 055,70	2 103,73
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 055,70	2 103,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		67 136,06	39 671,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		43 362,08	28 117,89
II.	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		365,72	346,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2 783,49	5 305,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 359,32	
V.	TRANSPORTO		388,38	301,27
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		540,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7 274,39	684,11
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11 062,68	4 897,28
XIV.	KITOS			18,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 580,96)	1 698,83
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		9 536,89	(5 328,96)
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		9 536,89	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			5 328,96
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIŠ NUOSAVYBŠS METODO		5 955,93	(3 630,13)
I.	NUOSAVYBŠS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5 955,93	(3 630,13)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 (parašas)

 Egidijus Vaškelevičius
 (vardas ir pavardė)

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

 (parašas)

 Viktorija Juciuvienė
 (vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių
finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

180885297, Telšiai, Turgaus a. 21 Viešoji įstaiga Žemaitijos turizmo informacijos centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir		Pagaminta produkcija ir atsargos,		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		21,92				4 904,66		4 926,58
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		453,80				5 115,89		5 569,69
2.1.	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		453,80				5 115,89		5 569,69
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		(453,80)				-5023,61		(5 477,41)
3.1.	Parduota						-5023,61		-5023,61
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Snaudota veikloje		(453,80)						(453,80)
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.-3+/-4)		21,92				4 996,94		5 018,86
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimas (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

Viešoji įstaiga Žemaitijos turizmo informacijos centras

(organizacijos pavadinimas)

180885297, Telšiai, Turgaus a. 21

(organizacijos kodas, adresas)

**INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA,
BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ**

PAGAL 2022 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2022 m. rugpjūčio 9 d. _____ Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	53 600,00					7637,27		61237,27
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)						5357,38		5357,38
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.5. ir 2.4 papunkčiuose)						5357,38		5357,38
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį								
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	53 600,00					12994,65		66594,65

