

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS  
VARNIŲ KULTŪROS CENTRAS

2022 m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
2022-11-15

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių rajono savivaldybės Varnių kultūros centras (toliau įstaiga). Įstaigos kodas 305674931 S. Daukanto g. 8, Varniai, Telšių r.  
Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g. 14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

S. Daukanto gatvė .8, Varniai, , Telšių r.

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 2021-09-30.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

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 atskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

### III. PASTABOS

#### P03. Nematerialus turtas.

Turto judėjimo nebuvo . 0,00 eur.

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo..

#### P08. Atsargos.

Likutis 2022-01-01- 2327,14 eur. Atsargų įsigyta už 3382,83 eur nurašyta už- 1661,03 eur. Likutis 4048,94 eur.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai ;

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena ( eur. )
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	0,00
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>0,00</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos - 14119,82 eur. :

Gautinos sukauptos sumos-12813,54 eur. Gautinos sumos už paslaugas -34,04 euro. Patalpų nuoma -229,14 euro .Negauta iš izdo-735,00 eur. Kt.gautinos sumos-308,10 ( atstatymai už komunalines paslaugas )

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 64,20 euro :

64,20 eur. 2 procentai

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

#### P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos 12986,01 ,eur.:

Ilgalaikiai atidėjiniai, kompensacija dirbantiems pensininkams -0,00 Eur. Skolos darbuotojams -9624,70 Eur, skolos tiekėjams -725,49 Eur (mokėtinių sumų ataskaitoje prekių ir paslaugų suma didesnė nei praėjusio ketvirčio0,5 tūkst. eurų. Šią sumą sudaro komunaliniai, prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos. Dalis sumokėta per spalio mėnesį, kita dalis bus sumokėta, kai bus gautas finansavimas ).

Sukaupti atostoginiai ir soc. draudimas 2635,82 Eur.Kt. trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 eur.

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos -684,00 ( Gautinos pajamos už atsiktines paslaugas ).

#### 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		

#### P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

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

2022-11-15 .

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

**Nebuvo.**

Atlikti pataisymai:

**Nėra.**

Pakartotinio pateikimo data:

**Nebuvo.**

Direktorius

Giedrė Mikalauskaitė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos skyriaus  
Vedėjos pavaduotoja  
Viktorija Juciuvienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos skyriaus  
Vedėjos pavaduotoja  
Lina Buzelienė

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

305674931, Telšių r. sav., Varniai, S. Daukanto g. 8

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

Telšių rajono savivaldybės Varnių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2022 m. lapkričio 15 d. Nr. 05

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2022-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2021-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		528 004,42	560 807,74
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	528 004,42	560 807,74
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		476 570,60	505 948,13
II.3.	Infrastruktūros statiniai		48 634,67	50 695,76
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		402,71	475,07
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 396,44	3 688,78
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		18 782,96	5 209,64
I.	Atsargos	P08	4 048,94	2 327,14
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4 048,94	2 327,14
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		
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	14 119,82	2 882,50
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		34,04	50,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		13 777,68	2 636,65
III.6.	Kitos gautinos sumos		308,10	195,85
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		614,20	
	IŠ VISO TURTO:		546 787,38	566 017,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	532 799,22	563 310,88
I.	Iš valstybės biudžeto		102 069,36	108 529,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		99 946,27	103 698,50
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		330 719,39	351 083,02
IV.	Iš kitų šaltinių		64,20	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	12 986,01	2 655,67
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		12 986,01	2 655,67
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		725,49	19,85
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		9 624,70	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		2 635,82	2 635,82
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 002,15	50,83
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 002,15	50,83
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		951,32	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		50,83	50,83
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOSIO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		546 787,38	566 017,38

\_\_\_\_\_  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

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

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 (vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų  
 buhalterinės apskaitos skyrius  
 Vedėjos pavaduotoja  
 Viktorija Juciuvienė

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
2 priedas

Telšių rajono savivaldybės Varnių kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

305674931, Telšių r. sav., Varniai, S. Daukanto g. 8

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

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

2022 m. lapkričio 15 d. Nr. 06

(data)

Eil. Nr.	Stralpsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		136 519,30	111 763,65
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		135 835,30	111 581,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6 460,00	7 624,12
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		109 011,67	85 350,17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		20 363,63	18 407,36
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			200,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	p21	684,00	182,00
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		684,00	182,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		135 862,16	111 577,03
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	p22	90 030,33	73 727,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		32 803,32	29 585,68
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3 907,64	3 384,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		18,70	
V.	TRANSPORTO		88,23	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		313,16	864,26
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		1 527,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 167,28	4 010,29
XIV.	KITOS		6,50	4,90
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		657,14	186,62
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		294,18	224,18
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		294,18	224,18
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		951,32	410,80
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		951,32	410,80
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Giedrė Mikalauskaitė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Centralizuota Liha Būzelienė  
buhalterė (vardas ir pavardė) iš  
Vėdėjos pavaldžioja  
Viktorija Juciuvienė