

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
VARNIŲ KULTŪROS CENTRAS

2021 m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2021-11-11

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:

3. 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 ataskaitos pateikiamos eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitinių 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 . 0,00 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo..

P08. Atsargos.

Atsargų įsigyta už 4939,19 eur nurašyta už- 1868,73 eur. Likutis 3070,46eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

| Eil. Nr. | Sraipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.) |
|----------|----------------------------------|---|
| 1. | Išankstiniai mokėjimai tiekėjams | 3,95 |
| 2. | Ateinančių laikotarpių sąnaudos | 0,00 |
| | IŠ VISO: | 3,95 |

P10. Per vienerius metus gautinos sumos-8569,37 eur. :

Gautinos sukauptos sumos-8424,29 eur. Kitos gautinos sumos- 97,47 eur. Gautinos sumos už paslaugas -47,61euro.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

0,00 eur. 2 procentai

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos ,eur.:

Skolos darbuotojams ir tiekėjams

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos -406,18 (Gautinos pajamos už atsitiktines 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, pinigines 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:

2021-11-12

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

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nėra.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Direktorius

Giedrė Mikalauškaite

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

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

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

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

2021 m. lapkričio 12 d. Nr. 3-12

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2021-09-30 | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2020-12-30 |
|----------|--|--------------|---|---|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 575 433,30 | |
| 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 | P01 | 575 433,30 | |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 519 004,81 | |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 51 611,80 | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 507,23 | |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 135,66 | |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 4 173,80 | |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 11 643,78 | |
| I. | Atsargos | P08 | 3 070,46 | |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss | | 3 070,46 | |
| 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 | 3,95 | |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 8 569,37 | |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |

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

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

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

2021 m. lapkričio 12 d. Nr. 3-12

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2021-09-30 | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2020-12-30 |
|----------|--|--------------|---|---|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 575 433,30 | |
| 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 | 575 433,30 | |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 519 004,81 | |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 51 611,80 | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 507,23 | |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 135,66 | |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 4 173,80 | |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 11 643,78 | |
| I. | Atsargos | P08 | 3 070,46 | |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 3 070,46 | |
| 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 | 3,95 | |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 8 569,37 | |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |

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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2021 m. lapkričio 12 d. Nr. 3-12
(date)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis 2021-09-30 | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 108 331,44 | |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 107 925,26 | |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 6 906,19 | |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 84 676,03 | |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 16 143,04 | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 200,00 | |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | P21 | 406,18 | |
| III.1. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 406,18 | |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 107 920,64 | |
| I. | DARDO UŽMOKEBČIO IR SOCIALINIŲ DRAUDIMŲ | P22 | 73 727,79 | |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 25 929,29 | |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 3 384,11 | |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | | |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KELIMO | | | |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 864,26 | |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 4 010,29 | |
| XIV. | KITOS | | 4,90 | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 410,80 | |
| 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 | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO | | 410,80 | |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 410,80 | |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Varnių kultūros centro
direktorė
Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)