

RAJONO SAVIVALDYDĖS VIEŠVĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

2021 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-08-13

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių rajono savivaldybės Viešvėnų kultūros centras (toliau įstaiga). Įstaigos kodas 302571709.
Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g. 14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Viešvėnų k., Getautės g. 1, LT 88068, 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 20201-01-01-2021-03-31.

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.

Padidėjo pastatų vertė 57414,27 euro. Kt. ilgalaikio mat turto už 2978,24 euro..

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Gauta neatlygintinai turto už 43339,16 eur.

P08. Atsargos.

Likutis 2021-01-01-2616,35 eur. Įsigyta atsargų už 485,02 eur.nurašyta už 1214,87 06 eurus. Likutis 1886,50 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokesčiai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2035,22
	IŠ VISO:	256,43 eur.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 11667,06 eur. :

Sukauptos gautinos sumos-11644,06 eur. Kitos gautinos sumos už kokumnalinius patarnavimus sudaro 23,00 euro.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

0,00 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos :

Tiekėjams ilgalaikiai atidėjimai- kompensacijos dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams ir tiekėjams

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro -0,00eur. atsitiktinės paslaugos ir patalpų nuoma. 240 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, pinigines dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		
1.6.	Kitos		

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:

Nėra.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Direktorius

Rima Servienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

centralizuotos biudžetinių įstaigų
bhalterinės 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)

INFORMACIJA APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas[1]	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams[2]	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo 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]												
4.	einantys vadovaujamas pareigas												
4.1.	patarėjai												
4.2.	specialistai												
4.3.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	8,00	41741,07	1928,04	0,00	0,00	2775,37	6,00	22708,20	1012,24	0,00	0,00	20,89
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	1	7645,69	510,10				1	7450,7	383,24			
5.2.	kiti darbuotojai	7	34095,38	1417,94			2775,37	5	15257,5	629			20,89
6.	Kiti												
7.	Iš viso:		41741,07	1928,04	0,00	0,00	2775,37	6,00	22708,20	1012,24	0,00	0,00	20,89
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		766,41	39,03			40,24		382,96	17,43			

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

Telšių rajono savivaldybės Viešvėnų kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302571709, Viešvėnų k., Getautės g.1, LT 88068, Telšių raj.

(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. liepos 30 d. Nr. 05

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	Pastabos Nr.	393 483,96	354 468,62
I.	Nematerialusis turtas			62,50
I.1	Pletros darbai	P03		
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			62,50
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		393 483,96	354 406,12
II.1	Žemė	P04		
II.2	Pastatai		388 788,72	71 186,21
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2 948,26	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 746,98	1 833,32
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			281 386,59
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		15 588,78	53 230,58
I.	Atsargos		1 886,50	624,27
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos	P08		
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 886,50	624,27
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		2 035,22	1 715,81
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P09	11 667,06	50 732,50
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	P10		
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11 644,06	50 701,60
III.6	Kitos gautinos sumos		23,00	30,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			158,00
	IŠ VISO TURTO:		409 072,74	407 699,20
D.	FINANSAVIMO SUMOS		397 394,88	401 443,70

I.	Iš valstybės biudžeto	P12	28 921,40	20 383,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		214 921,93	265 398,72
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		153 551,55	115 503,91
IV.	Iš kitų šaltinių			158,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		11 574,07	6 234,10
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P17		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11 574,07	6 234,10
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinios sumos		935,18	94,92
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8 158,91	3 755,74
II.11.	Sukauptos mokėtinios sumos		2 479,98	2 363,44
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			20,00
F.	GRYNASIS TURTAS		103,79	21,40
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		103,79	21,40
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		103,79	21,40
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		409 072,74	407 699,20

Direktorė _____ (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	 _____ (parašas)	Rima Servienė _____ (vardas ir pavardė)
Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos _____ (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))	_____ (parašas)	Lina Buzelienė _____ (vardas ir pavardė)



Centralizuotas biudžetinių įstaigų
bhalterinės apskaitos skyrius
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių rajono savivaldybės Viešvėnų kultūros centras
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302571709, Viešvėnų k., Getautės g.1, LT 88068, Telšių raj.
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. liepos 30 d. Nr. 05

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		56 026,61	25 247,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		55 786,61	25 202,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2 219,46	68,80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		52 027,83	25 133,41
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 539,32	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	240,00	45,00
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		240,00	45,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		55 922,82	25 225,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	46 444,48	22 651,25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 103,54	932,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2 314,63	1 183,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		485,02	187,50
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 575,15	270,97
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		103,79	21,40
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 KLaidŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		103,79	21,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		103,79	21,40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos)

(parašas)

Rima Servienė
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Lina Buzeliene
būhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė