

RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠVĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

2022 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2022-08-10

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 2022-01-01 iki 2022-06-30..

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 finansines atskaitomybes 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 eurai 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.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Likutis 2022-01-01-3426,97 eur. Įsigyta atsargų už 1496,88 eur. nurašyta už 2527,12 eurus. Likutis 2396,73 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Atėinančių laikotarpių sąnaudos	3493,71
	IŠ VISO:	3493,71

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 16767,36 eur. :

Sukauptos gautinos sumos-15790,43 eur. Kitos gautinos sumos -220,00 euro. Negauta iš išdo-756,93 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

0,00 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos :

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

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro -220,00eur. 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:

2022-08-102 .

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

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

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

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

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

Telšių rajono savivaldybės Viešvėnų kultūros 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. 14

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		385 093,56	393 483,96
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	385 093,56	393 483,96
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		380 931,00	388 788,72
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2 797,06	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		1 365,50	1 746,98
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		22 658,00	15 588,78
I.	Atsargos	P08	2 396,73	1 886,50
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 396,73	1 886,50
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	3 493,91	2 035,22
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	16 767,36	11 667,06
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		16 767,36	11 644,06
III.6	Kitos gautinos sumos			23,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		407 751,56	409 072,74
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	390 984,20	397 394,88
I.	Iš valstybės biudžeto		28 318,16	28 921,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto		212 290,41	214 921,93
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		150 375,63	153 551,55
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	15 980,00	11 574,07
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15 980,00	11 574,07
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		333,48	935,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8 681,53	8 158,91
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		6 964,99	2 479,98
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		787,36	103,79
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		787,36	103,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		787,36	103,79
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, UKYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		407 751,56	409 072,74

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Rima Servienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

UAB "Miesto įstaigų
apskaitos skyrius"
vedėjos pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Virginija Zaveckienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo 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 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2022 m. rugpjūčio 10 d. Nr. 14
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		63 569,64	55 786,61
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		62 629,64	55 786,61
I.1.	Iš valstybės biudžeto		301,62	2 219,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		60 440,06	52 027,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 587,96	1 539,32
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		300,00	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		940,00	
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		940,00	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		63 002,28	55 922,82
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		48 488,15	46 444,48
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 195,20	4 103,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4 597,41	2 314,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		45,00	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 496,88	485,02
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		121,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4 058,64	2 575,15
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		567,36	(136,21)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		220,00	240,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		220,00	240,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		787,36	103,79
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		787,36	103,79
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Rima Servienė
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos vedėjas
(vardas ir pavardė)

Virginija Zaveckienė