

# TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠVĖNŲ KULTŪROS CENTRAS

2022 m. rugsėjo mėn. 30 d.

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-11-10

#### 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 2022-09-30..

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Degaičių filialas, adresas Anulėnų g. 1, Degaičių k., Degaičių sen., Telšių r. sav.

#### 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:

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 judėjimo nebuvo.

#### P08. Atsargos.

Likutis 2022-01-01-3426,97 Eur. Įsigyta atsargų už 4597,79 Eur. nurašyta už 3151,16 Eur. Likutis 2022-09-30 4873,60 Eur.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	217,31
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>217,31</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos 14583,03 Eur. :

Sukauptos finansavimo pajamos- 13932,71 Eur. Sukauptos įstaigos pajamos – 650,32 Eur.

#### P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

0,00 Eur.

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

#### P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos :

Skolos darbuotojams – 6935,54 Eur, skolos tiekėjams – 272,40 Eur (sumokėtos per spalio mėnesį). Sukaupti atostoginiai ir soc. draudimas – 6964,99 Eur.

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro atsitiktinės paslaugos ir patalpų nuoma – 1310 Eur.

#### 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:

2022-11-10

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

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Viktorija Juciuvienė

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

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 15 d. Nr. 01

(data)


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2022-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2021-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		382 995,96	389 288,76
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	382 995,96	389 288,76
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		378 966,57	384 859,86
II.3.	Infrastruktūros statiniai		2 759,26	2 872,66
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 270,13	1 556,24
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		19 673,94	11 679,62
I.	Atsargos	P08	4 873,60	3 426,97
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4 873,60	3 426,97
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	217,31	153,28
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	14 583,03	8 099,37
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		14 583,03	7 731,01

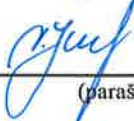
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11		
	IŠ VISO TURTO:		402.669,90	400.968,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	388.045,07	392.869,01
I.	Iš valstybės biudžeto		28.167,35	28.619,78
II.	Iš savivaldybės biudžeto		210.296,07	212.285,64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		149.581,65	151.963,59
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	14.172,93	8.099,37
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14.172,93	8.099,37
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		272,40	1.134,38
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6.935,54	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		6.964,99	6.964,99
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		451,90	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		451,90	
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		451,90	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		402.669,90	400.968,38

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos  
skyriaus vedėjos pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

  
(parašas)

Rima Servienė  
(vardas ir pavardė)

Viktorija Juciuvienė  
(vardas ir pavardė)

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. lapkričio 15 d. Nr. 01  
(data)

Eil. Nr.	Stripsnlai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2022-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2021-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		92.478,76	83.294,62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		91.168,76	82.704,62
I.1.	Iš valstybės biudžeto		452,43	2.370,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		87.767,90	78.001,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.381,94	2.333,30
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		566,49	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	1.310,00	590,00
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.310,00	590,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		92.026,86	83.055,42
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	72.676,82	68.030,92
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6.292,80	6.201,14
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5.157,36	2.724,39
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		45,00	
V.	TRANSPORTO			80,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			409,55
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.120,92	533,19
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		291,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.442,96	5.076,23
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		451,90	239,20
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21		
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 TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		451,90	239,20
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		451,90	239,20
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

  
(parašas)

Rima Servienė  
(vardas ir pavardė)

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

  
(parašas)

Viktorija Juciuvienė  
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

302571709, Viešvėnų k., Getautės g.1, LT 88068, Telšių raj. Telšių rajono savivaldybės Viešvėnų kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perdota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	28.619,78						(452,43)				28.167,35	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	28.619,78						(452,43)				28.167,35	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	212.285,64	79.576,63					(81.566,20)				210.296,07	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	212.132,36	3.420,82					(5.474,42)				210.078,76	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	153,28	76.155,81					(76.091,78)				217,31	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	151.963,59						(2.381,94)				149.581,65	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	151.963,59						(2.381,94)				149.581,65	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:		566,49					(566,49)					
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		566,49					(566,49)					
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	392.869,01	80.143,12					(84.967,06)				388.045,07	