

# RAJONO SAVIVALDYBĖS VARNIŲ KULTŪROS CENTRAS

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. rugsėjo 30 d.

#### I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių rajono savivaldybės Varnių kultūros centras (toliau įstaiga). Įstaigos kodas 30014800.  
Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

S.Daukanto g. 8, LT-88318 Varniai, Telšių r.

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis –kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2016-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-09-30
12	7

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

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 eurais 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.

0,00 eur.

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

814507,80 Eur.

#### P08. Atsargos.

Sumažėjo palyginus su 2015-09-30 –2188,45 Eur. iki 2322,00 eur.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	15,82
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>15,82</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

8419,68eur. palyginus su tuo pačiu laikotarpiu 2015-09-30 padidėjo 2521,64Eur.

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

16,96 Eur..

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos 8118,36eur padidėjo palyginus su tuo pačiu laikotarpiu 2015-09-30-1033,86 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos sumažėjo-446,75 eur., su darbo santykiais padidėjo –1982,52 eur., sukauptos mokėtinos sumos –24,23 eur.  
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė -5638,52 eur.,

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro -658,20 eur.

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

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	34350,17
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	10619,45
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>44969,62</b>

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

2016-11-15

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.**

Direktorė

Jolanta Juozapavičienė

Vedėja

Lina Buzelienė

Centrinis biudžetinių įstaigų  
būhalterinės apskaitos skyrius  
Vedėja

Lina Buzelienė

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

Telšių rajono savivaldybės Varnių kultūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

300014800, S .Daukanto g. 8, LT- 87149 Varniai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. spalio 21 d. Nr. 5

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		814 507,80	800 487,94
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pliėros 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		814 507,80	800 487,94
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		721 498,85	771 905,90
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		69 466,55	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		981,59	1 078,07
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6 588,49	7 820,77
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15 972,32	19 683,20
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		10 773,93	10 427,54
I.	Atsargos		2 322,00	4 510,45
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir užkai		2 322,00	4 510,45
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtas parduoti turtas			
I.4	Ypač gaminių produkcija, atsargos, skirtos parduoti (neparduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		15,28	16,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		8 419,69	5 898,05
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, turto naclausas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		8 417,04	5 898,05
III.6	Kitos gautinos sumos		2,65	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		16,96	3,04
	IŠ VISO TURTO:		825 281,73	810 915,48

D.	FINANSAVIMO SUMOS		816 821,34	803 237,74
I.	Iš valstybės biudžeto		155 956,09	151 855,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		147 973,30	148 705,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		512 875,30	502 673,95
IV.	Iš kitų šaltinių		16,65	3,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		8 118,36	7 084,50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		8 118,36	7 084,50
II.1	Įsipareigojimai trumpalaikiams atidėjimams ir trumpalaikiams atidėjimams			
II.2	Įsipareigojimai trumpalaikiams atidėjimams ir trumpalaikiams atidėjimams			
II.3	Įsipareigojimai mokėtinoms sumoms			
II.4	Įsipareigojimai mokėtinoms sumoms			
II.5	Įsipareigojimai mokėtinoms sumoms			
II.6	Įsipareigojimai mokėtinoms sumoms			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokėtiniai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	448,15	1 395,38	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	5 190,37	3 207,85	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	2 457,04	2 481,27	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	22,80		
F.	GRYNASIS TURTAS		342,03	690,84
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		342,03	690,84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		312,03	420,40
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		30,00	270,44
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISU FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲJO TURTO		825 281,73	811 013,08

\_\_\_\_\_  
 Direktoriė  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

\_\_\_\_\_  
 Rita Viktoravičiūtė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Vedėja  
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

\_\_\_\_\_  
 Lina Buzalienė  
 (vardas ir pavardė)

Lina Buzalienė

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
2 priedas

Telšių rajono savivaldybės Varnių kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300014800, S .Daukanto g. 8, LT- 87149 Varniai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. spalio 21 d. Nr. 5

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		97 021,16	73 018,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		96 362,96	71 912,18
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11 891,60	6 132,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		56 784,23	48 260,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		26 749,44	16 471,87
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		937,69	1 047,46
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		658,20	1 106,53
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		658,20	1 106,53
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		96 709,13	72 598,31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR		44 969,62	40 718,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		43 914,08	16 951,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		4 305,61	3 576,80
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		51,30	70,50
V.	TRANSPORTO		61,47	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		100,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR		315,36	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		677,69	10 392,26
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 313,00	888,83
XIV.	KITOS		1,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		312,03	420,40
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		312,03	420,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		312,03	420,40
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Rita Viktoravičienė

(vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

Buzelienė

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

300014800, S. Daukanto g. 8, LT-87149 Varniai Telšių rajono savivaldybės Varnių 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 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatskaitytinas gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatskaitytinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo vėliai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešoje	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);	163 931,48	1 974,04					(9 949,43)				155 956,09	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	163 931,48						(7 975,39)				155 956,09	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		1 974,04					(1 974,04)					
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	156 709,66	45 825,98					(53 960,02)		(602,32)		147 973,30	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	156 709,66	2 549,58					(11 301,53)				147 957,71	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		43 276,40					(42 658,49)		(602,32)		15,59	
7	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);	539 624,74						(26 749,44)				512 875,30	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	539 624,74						(26 749,44)				512 875,30	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių;	30,84	602,63					(616,82)				16,65	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	30,84						(14,19)				16,65	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti		602,63					(602,63)					
13	Iš viso finansavimo sumų	860 296,72	48 402,65					(91 275,71)		(602,32)		816 821,34	