

LIETUVOS KULTŪROS TARYBA,

Įstaigos kodas 302951857, Naugarduko g.10, Vilnius

2021 METŲ KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Lietuvos kultūros taryba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302951857, Naugarduko g.10., -Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2021 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

21.03.31 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		229.627,37	230.822,56
I.	Nematerialusis turtas	1	222.919,96	223.116,71
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		529,76	726,51
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai		222.390,20	222.390,20
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	6.707,41	7.705,85
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
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		6.707,41	7.705,85
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		9.946.599,29	10.982.868,41
I.	Atsargos	3	54,79	54,79
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		54,79	54,79
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	4	9.803.925,81	10.666.545,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	83.469,29	79.903,84
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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		83.469,29	68.403,12
III.6	Kitos gautinos sumos			11.500,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	59.149,40	236.364,67
	IŠ VISO TURTO:		10.176.226,66	11.213.690,97
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	10.090.961,04	10.871.530,54
I.	Iš valstybės biudžeto		9.961.121,39	10.700.450,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10.143,49	3.216,43
IV.	Iš kitų šaltinių		119.696,16	167.863,70
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	85.265,62	342.160,43
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		85.265,62	342.160,43
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		2.015,74	207.559,63
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		2.015,74	207.559,63
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		2.654,07	2.431,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8,06	0,51
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		79.776,03	132.168,99
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		811,72	
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		10.176.226,66	11.213.690,97

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų, apskaitos ir atskaitomybės sk. vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Mindaugas Bundza

(vardas ir pavardė)

Nijolė Tverkutė

(vardas ir pavardė)

Lietuvos kultūros taryba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302951857, Naugarduko g.10., -Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

21.03.31

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.333.732,22	3.578.966,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	3.333.732,22	3.578.966,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3.281.912,38	3.236.870,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.519,20	15.912,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		44.300,64	326.184,46
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10		
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	3.333.732,22	3.578.966,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		203.336,80	170.065,59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.195,19	1.409,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6.007,96	4.805,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			664,77
V.	TRANSPORTO		89,97	254,29
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		518,16	447,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		638,55	
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		2.882.680,54	2.791.202,14
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		206.865,05	45.174,93
XIV.	KITOS		32.400,00	564.942,19
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	12		
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų, apskaitos ir atskaitomybės sk.vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Mindaugas Bundza

(vardas ir pavardė)

Nijolė Tverkutė

(vardas ir pavardė)

Lietuvos kultūros taryba, 302951857, Naugarduko g.10., -Vilnius

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2021 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1		10.700.450,41											13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):													
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	375.973,22	1.598,95				51.720,81		6.114,85	23.470,54		4.816,64		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10.324.477,19	3.810.924,74				1.202.029,18		459.352,75	2.777.908,07		26.439,47		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):													
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
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):	3.216,43	14.446,26						7.519,20				10.143,49	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.216,43	14.446,26						7.519,20				10.143,49	
4.	Iš kitų šaltinių:	167.863,70					3.866,90		0,64	44.300,00			119.696,16	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	167.863,70					3.866,90		0,64	44.300,00			119.696,16	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	10.871.530,54	3.826.969,55				1.257.816,89		472.987,44	2.845.678,61		31.256,11	10.090.961,04	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Mindaugas Būndza

(vardas ir pavardė)

Finansų, apskaitos ir atskaitomybės skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Nijolė Tverkutė

(vardas ir pavardė)

LIETUVOS KULTŪROS TARYBOS 2021 METŲ KOVO 31 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1.BENDROJI DALIS

1.1. Lietuvos kultūros taryba, (toliau-Taryba) kodas 302951857, yra biudžetinė įstaiga prie Lietuvos Respublikos kultūros ministerijos, finansuojama iš Lietuvos Respublikos biudžeto asignavimų, pagal kompetenciją įgyvendinanti valstybės politiką kultūros ministerijai pavestose valdymo srityse, vykdanči jai pavestas viešojo administravimo ir kitas funkcijas.

1.2. Lietuvos kultūros tarybos buveinės adresas - Naugarduko g. 10, Vilnius.

Taryba turi atsiskaitomąsias sąskaitas banke, kuriose laikomos lėšos priklausomai nuo lėšų šaltinio. Pagrindinė sąskaita - LT057300010135860785, AB Swedbank, banko kodas 73000.

Kultūros rėmimo fondo lėšoms skirta atskira sąskaita - LT417300010137650854.

Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų sąskaita - LT527300010157713360.

Pavedimų lėšų sąskaita – LT567300010157724540.

Kompensacinio atlyginimo už asmeninį atgaminimą lėšų, skirtų programoms „Kūrybinė veikla“, ir „Auktorijų teisių ir gretutinių teisių apsauga“ finansuoti, sąskaita- LT717300010137650798.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų įstaiga neturi.

Ataskaitinis laikotarpis 2021 m. 3 mėnesiai.

Taryba ne PVM mokėtoja.

1.3. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 29 darbuotojai.

1.4. Įstaigos išlaikymo lėšų šaltinis - valstybės biudžeto lėšos. Įstaigai finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

1.5. Lietuvos kultūros taryba apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal šiuos finansinę apskaitą ir įstaigų veiklą reglamentuojančius aktus:

-Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;

-Viešojo sektoriaus apskaitos standartus (VSAFAS);

-Lietuvos Respublikos Viešųjų įstaigų įstatymas;

-Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;

-Lietuvos Respublikos pinigų įstatymas;

-LRV nutarimas Nr.719 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“;

-Lietuvos kultūros tarybos nuostatai.

-Lietuvos kultūros tarybos apskaitos vadovas, patvirtintas LKT pirmininkės 2015 m. rugsėjo 14 d. įsakymu Nr. VĮ- (1.1) – 116.

-

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitai tvarkyti naudojama finansų valdymo apskaitos sistema „FVAIS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- a) valstybės funkciją;
- b) programą;
- c) lėšų šaltinį;
- d) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas.

Tarybos nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, licencijos, kitas nematerialus turtas ir nebaigti vykdyti projektai. Jo likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 222919,96 EUR. Šią vertę sudarė nebaigti vykdyti projektai t. y. Elektroninės paraiškų sistemos 1 kūrimo etapo atliktų darbų vertė - 222390,20 EUR ir licencijų vertė – 529,76 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį priskaityta amortizacijos suma – 196,75 EUR.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialusis turto likutinė vertė sudaro 6707,41 EUR.

Iš jo :

Baldai ir biuro įranga – 6707,41 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį gau priskaityta nusidėvėjimo suma yra 998,44 EUR.

Pastaba Nr. 3. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis yra 54,79 EUR. Iš jų:

-Kuras automobiliui – 54,79 EUR.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai.

2021 m. kovo 31 d. išankstinius apmokėjimus 9803925,81 EUR sudaro:

Išankstiniai apmokėjimai kitiems subjektams pagal projektų finansavimo sutartis - 7311114,35 EUR,

Išankstiniai apmokėjimai kitiems viešojo sektoriaus subjektams pagal projektų finansavimo sutartis – 2492161,13 EUR,

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 560,33 EUR. Šias sąnaudas sudaro:

- Būsimos spaudos prenumeratos sąnaudos – 492,58 EUR.

- Būsimos automobilio civilinės atsakomybės ir Kasko draudimo sąnaudos – 157,75 EUR.

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos

2021m. kovo 31 d. gautinos sumos buvo 83469,29 EUR, kurias sudaro:

- Sukauptos finansavimo pajamos – 57888,23 EUR.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2021 m.kovo 31 d. pinigų likutis banko sąskaitose sudarė 59149,40 EUR.

Biudžetinių lėšų likučio banko sąskaitoje nebuvo.

Kultūros rėmimo fondo lėšų likutis sąskaitoje– 2803,46 EUR. Jį sudaro projektų vykdytojų grąžintos lėšos, nepanaudotos projektams vykdyti.

Paramos lėšų sąskaitos likutis – 295,91 EUR. Tai iš Valstybinės mokesčių inspekcijos gauta dalis gyventojų pajamų mokesčio .

Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų sąskaitos likutis – 10141,46 EUR.

Kompensacinio atlyginimo už asmeninį atgaminimą lėšų, skirtų programoms „ Kūrybinė veikla“ ,ir „Autorių teisių ir gretutinių teisių apsauga“finansuoti, likutis – 45908,57 EUR.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 10090961,04 EUR. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede .

Pastaba Nr8 .Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 85265,62 EUR. Iš jų:

- Grąžintinos finansavimo sumos – 2015,74 EUR.
- Tiekėjams mokėtinos sumos – 2654,07 EUR - už kovo mėn.suteiktas paslaugas.
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 8,06
- Sukauptos atostogų rezervo sąnaudos – 79776,03 EUR.
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 811,72 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. 9 Finansavimo pajamos. Finansavimo pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė finansavimo pajamos iš:

Valstybės biudžeto 3281912,38 EUR.

ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 7519,20 EUR.

Kitų finansavimo šaltinių – 44300,74 EUR.

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3333732,22 EUR. Iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 203336,80 EUR.
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 1195,19 EUR.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių – 6007,96 EUR. Iš jų:
 1. Komunalinių paslaugų – 4280,85 EUR.
 2. Ryšių paslaugų – 1727,11 EUR.
- Transporto išlaikymo – 89,97 EUR

- Kvalifikacijos kėlimo – 518,16 EUR
- Sunaudotų atsargų savikaina- -638,55 EUR.
- Finansavimo – 2882680,54 EUR.
- Kitų paslaugų – 206865,05 EUR Iš jų:
 1. Kopijavimo paslaugos – 417,69 EUR.
 2. Valymo paslaugos – 1363,12 EUR.
 3. Apsaugos paslaugos – 283,14 EUR.
 4. Ekspertų ir Tarybos narių paslaugų apmokėjimo paslaugos – 198151,66 EUR.
 5. Archyvavimo paslaugos – 567,87 EUR.
 6. Banko paslaugos – 116,00 EUR.
 7. Kompiuterinių programų ir kitų informacinių išteklių valdymo paslaugos – 4033,88 EUR.
 8. Spaudos prenumeratos išlaidos – 164,19 EUR.
 9. Vertimo ir teksto redagavimo paslaugos – 905,33 EUR.
 10. Kitos aukščiau neįvardintos sąnaudos –862,17 EUR.
- Kitas sąnaudas 32400,00 EUR –sudaro stipendijų meno kūrėjams išlaidos.

Administracijos direktorius

Mindaugas Bundza

UAB "Miesto apskaitos ir atskaitos centras"
Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos vedėja
Nijolė Tverkaitė