

302951857, Naugarduko g.10,, -Vilnius

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

Lietuvos kultūros taryba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_IKI DATOS**PAGAL 2022 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS**

2022-09-30 Nr. 3

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		78.414,07	256.556,29
I.	Nematerialusis turtas	1	60.495,16	242.289,19
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		60.495,16	242.289,19
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	17.918,91	14.267,10
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		17.918,91	14.267,10
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		22.188.647,08	3.854.055,13
I.	Atsargos	3	54,80	54,80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		54,80	54,80
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	21.707.599,88	3.719.025,49
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	99.637,71	74.987,09
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		97.438,71	74.987,09
III.6	Kitos gautinos sumos		2.199,00	
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	381.354,69	59.987,75
	IŠ VISO TURTO:		22.267.061,15	4.110.611,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	22.150.420,36	3.995.434,66
I.	Iš valstybės biudžeto		22.053.370,54	3.928.203,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		49.060,57	0,51
IV.	Iš kitų šaltinių		47.989,25	67.230,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	116.640,79	115.176,76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		116.640,79	115.176,76
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 Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus			27.777,43
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			27.777,43
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8.841,09	828,99
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		9.306,20	34,39
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		75.993,50	86.535,95
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		22.500,00	
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:		22.267.061,15	4.110.611,42

Tarybos pirminikė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotą administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Asta Pakarklytė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų apskaitos ir atskaitomybės sk. vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Nijolė Tverkutė

(parašas)

(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 2022 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

22-09-30 Nr. 3

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5.714.000,20	10.073.646,10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	5.714.000,20	10.073.646,10
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5.507.967,86	9.890.727,59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		186.730,10	33.446,82
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		19.302,24	149.471,69
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	5.714.000,20	10.073.646,10
I.	DARBŲ UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		687.907,96	544193,9
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		186.975,06	4.177,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15.914,15	12.167,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2.014,15	467,25
V.	TRANSPORTO		198,68	298,50
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		5.783,00	1.814,04
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.687,26	3.071,61
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		2.177.061,76	6.409.556,34
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		578.200,18	791.910,73
XIV.	KITOS		2.057.258,00	2.305.988,28
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
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			

Tarybos pirmininkė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Asta Pakarklytė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų, apskaitos ir atskaitomybės sk.vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Nijolė Tverkutė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

LIETUVOS KULTŪROS TARYBOS 2022 METŲ RUGSĖJO 30 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 AB Swedbanke. Pagrindinė sąskaita - LT057300010135860785, AB Swedbank, banko kodas 73000.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų įstaiga neturi.

Ataskaitinis laikotarpis 2022 m. 9 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 finansinės apskaitos įstatymas;
- Viešojo sektoriaus apskaitos standartai (VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos Viešųjų įstaigų įstatymas;
- Lietuvos kultūros tarybos nuostatai;

-Lietuvos kultūros tarybos apskaitos vadovas, patvirtintas LKT pirmininkės 2015 m. rugsėjo 14 d. įsakymu Nr. VI- (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. Jo likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 60495,16 EUR. Šią vertę sudarė Elektroninės paraiškų sistemos vertė. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta nematerialaus turto nebuvo, o priskaityta amortizacijos suma – 181794,03 EUR.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 17918,91 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta kompiuterinės įrangos už 7633,86 EUR ir kitos biuro įrangos už 1198,98 EUR. Priskaityta nusidėvėjimo – 5181,03 EUR.

Pastaba Nr. 3. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis yra 54,80 EUR. Jį sudaro nepanaudotas kuras automobiliui.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai.

2022 m. rugsėjo 30 d. išankstinius apmokėjimus – 21707599,88 EUR sudaro:

Išankstiniai apmokėjimai kitiems subjektams pagal projektų finansavimo sutartis – 14124218,94 EUR,

Išankstiniai apmokėjimai kitiems viešojo sektoriaus subjektams pagal projektų finansavimo sutartis – 7582936,26 EUR,

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 444,68 EUR.

Šias sąnaudas sudaro:

- Būsimos spaudos prenumeratos sąnaudos – 267,40 EUR.

- Papildoma garantija biuro įrangai – 119,90 EUR.

- Būsimos automobilio civilinės atsakomybės ir Kasko draudimo sąnaudos – 57,38 EUR.

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos.

2022 m. rugsėjo 30 d. gautinos sumos buvo 99637,71 EUR, kurias sudaro:

- Sukauptos finansavimo pajamos – 97438,71 EUR.

- kitos gautinos sumos – 2199,00 EUR.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2022 m. rugsėjo 30 d. pinigų likutis banko sąskaitose sudarė 381354,69 EUR. **Iš jų:**

Biudžetinių lėšų likutis banko sąskaitoje buvo 915,56 EUR.. Tai projektų vykdytojų rugsėjo 30 d. gražintos nepanaudotos lėšos.

Paramos lėšų sąskaitos likutis – 98,37 EUR. Tai iš Valstybinės mokesčių inspekcijos gauta dalis gyventojų pajamų mokesčio .

ES projekto Dizaino sparnai nepanaudotų lėšų likutis – 68032,38 EUR.

Priemonės „Autorių teisių ir gretutinių teisių apsauga“ lėšų likutis – 308705,57 EUR.

ES struktūrinių fondų lėšų sąskaitos likutis – 3602,81 EUR.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 22150420,36 EUR. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede .

Pastaba Nr.8 . Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 116640,79 EUR. Iš jų:

-Tiekėjams mokėtinos sumos - 8841,09 EUR - už rugsėjo mėn. suteiktas paslaugas.

- Mokėtinos sumos darbuotojams - 9306,20 EUR.

- Sukauptos atostogų rezervo sąnaudos – 75993,50 EUR.

Kitos mokėtinės sumos – 22500,00 EUR – tai priskaitytos mokėtinės rugsėjo mėnesio stipendijos.

Veiklos rezultatų ataskaita

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

Valstybės biudžeto - 5507967,86 EUR.

ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 186730,10 EUR.

Kitų finansavimo šaltinių – 19302,24 EUR.

Pastaba Nr. 10 .Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 57142000,20 EUR. Iš jų:

1.Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 687907,96 EUR.

2.Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 186975,06 EUR.

3. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 15914,15 EUR. Iš jų:

3.1. Komunalinių paslaugų – 10836,68 EUR.

3.2. Ryšių paslaugų – 5077,47 EUR.

4.Komandiruočių – 2014,15 EUR.

5. Transporto išlaikymo – 198,68 EUR

6. Kvalifikacijos kėlimo – 5783,00 EUR.

7. Sunaudotų atsargų savikaina – 2687,26 EUR.

8. Finansavimo – 2177061,76 EUR.

9. Kitų paslaugų – 578200,18 EUR .

10. Kitos sąnaudos - 2057258,00 EUR. Jas sudaro mokėtinų stipendijų Lietuvos ir Ukrainos meno kūrėjams sąnaudos.

Tarybos pirmininkė

Asta Pakarklytė

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 ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2022 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13											
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):	3.928.203,28	24.176.433,94			550.076,52		3.317.105,61	2.167.371,72	16.712,83		22.053.370,54											
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	274.799,07	425.271,08	5.064,00		6.600,00		189.144,73	2.981,36			506.408,06											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.653.404,21	23.751.162,86	-5.064,00		543.476,52		3.127.960,88	2.164.390,36	16.712,83		21.546.962,48											
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):	0,51	236.190,51					187.130,45				49.060,57											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																						
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,51	236.190,51					187.130,45				49.060,57											
4.	Iš kitų šaltinių:	67.230,87	60,62					8.700,24	10.602,00			47.989,25											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																						
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	67.230,87	60,62					8.700,24	10.602,00			47.989,25											
5.	Iš viso finansavimo sumų:	3.995.434,66	24.412.685,07			550.076,52		3.512.936,30	2.177.973,72	16.712,83		22.150.420,36											

* 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.

Tarybos pirmininkė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Asta Pakarklytė

(vardas ir pavardė)

Finansų, apskaitos ir atskaitomybės skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Nijolė Tverkutė

(vardas ir pavardė)