



LIETUVOS KULTŪROS TARYBA

Biudžetinė įstaiga, Naugarduko g. 10, LT-01309 Vilnius,
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302951857

Lietuvos Respublikos kultūros ministerijai

2014-10-31 Nr. S-428

2014 METŲ RUGSĖJO 30 D. SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

1. BENDROJI DALIS

1.1. Lietuvos kultūros taryba ,(toliau-Taryba) kodas 302951857, yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos biudžeto asignavimų, kurios paskirtis – pagal kompetenciją įgyvendinti valstybės politiką kultūros ministrui pavestose valdymo srityse .išskyrus politikos įgyvendinimą ,pavestą Lietuvos kino centrui prie Kultūros ministerijos.

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

Taryba turi atsiskaitomasias 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.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų įstaiga neturi.

Ataskaitinis laikotarpis 2014 m. 9 mėnesiai.

Taryba ne PVM mokėtoja.

1.3. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 18 darbuotojų. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 21 etatų.

1.4. Įstaigos lėšų šaltinis-valstybės biudžeto 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 2013 m. lapkričio 19 d. įsakymu Nr. 19.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tarybos apskaitos politika patvirtinta Lietuvos kultūros tarybos pirmininkės 2013 m. lapkričio 13 d. įsakymu Nr. VI-(1.1)-19.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema „Stekas“, 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 dvejybinio 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 vertė ataskaitinio laikotarpio pradžia buvo 10490, 20 Lt. Per 9 šių metų mėnesius priskaityta amortizacijos 5921, 37 Lt. Vertė ataskaitinio pabaigai sudarė 4568, 83 Lt. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto įsigyta nebuvo.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikis materialusis turtas sudaro 63858, 43 Lt.

Iš jo : Mašinos ir įrengimai -6767,71 Lt.;

Transporto priemonės 2131, 03 Lt.

Baldai ir biuro įranga -54959, 69 Lt.

Per ataskaitinį laikotarpį t.y. 2014 m.balandžio 14 d. buvo neatlygintinai gautas iš Kultūros ministerijos valdyti patikėjimo teise Automobilis Škoda Fabia, kurio pradinė įsigijimo vertė-46500 Lt. Nusidėvėjimas perdavimo metu -40817,24 Lt. Likutinė vertė-5682,76 Lt.

Pastaba Nr. 3. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis yra 3058, 19 Lt. Iš jų

Kanceliarinės prekės-2111, 08 Lt.

Ūkinės prekės- 920, 80 Lt.

Reprezentacinės prekės-26, 31 Lt.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai.

2014 m. rugsėjo 30 d. išankstinius apmokėjimus 39283755,31 Lt. sudaro apmokėjimai tiekėjams 1442,21 Lt. (Iš jų -už spaudos prenumeratą-325,19 Lt., už automobilio draudimą-937,81 Lt., UAB Domus Lumina grąžintina suma-80,00 Lt. ir 99,21 Lt. išankstinis apmokėjimas tiekėjui už prekes); išankstiniai apmokėjimai kitiems subjektams pagal projektų finansavimo sutartis - 24920325,00 Lt.; išankstiniai apmokėjimai kitiems viešojo sektoriaus subjektams pagal projektų finansavimo sutartis -14361988,10 Lt. Per ataskaitinį laikotarpį projektų vykdytojais tinkamai atsiskaitė už 4895409,53 Lt. ir grąžino į įstaigos sąskaitą 119265,76 Lt. nepanaudotų lėšų.

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos

2014 m. rugsėjo 30 d. gautinos sumos buvo 114925, 43Lt, kurias sudaro:

1. Sukauptos finansavimo pajamos, kurios susidarė apskaičiuavus mokėtinas sumas tiekėjams už gautas paslaugas kovo mėn. – 9029,63 Lt,
2. Sukauptos finansavimo pajamos mokėtinoms darbuotojams sumoms-71594,73 Lt
3. Sukauptos finansavimo pajamos atostogų rezervui – 34301,07 Lt,

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2014 m. rugsėjo 30 d. pinigų likutis banko sąskaitose sudarė 10929,11 Lt. Iš jų biudžetinių lėšų likutis-23,55 Lt. (ryšių paslaugoms -2,50 Lt. ir kitoms prekėms-21,05 Lt.) Kultūros rėmimo fondo lėšų likutis-10905,56 Lt. Jį sudaro projektų vykdytojų grąžintos lėšos, nepanaudotos projektams vykdyti.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 39366169, 87 Lt. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS 5 priede .

Pastaba Nr.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

2014 m. rugsėjo 30 d. kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 114925, 43 Lt. Iš jų:

-Tiekėjams mokėtinos sumos 9029, 63 Lt. Lt:- už rugsėjo mėn.suteiktas paslaugas.

-Mokėtinos sumos darbuotojams-71594, 73 Lt.

-Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai-34301, 07 Lt. Iš jų sukauptos atostogų rezervo sąnaudos-26188, 02 Lt.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. 9. Finansavimo pajamos. Finansavimo pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 6727393, 29 Lt.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 6727393,29 Lt. Iš jų:

-Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo -767721,84 Lt.

-Nusidėvėjimo ir amortizacijos-24573,84 Lt.

-Komunalinių paslaugų ir ryšių -44336,91 Lt.Iš jų:

1. Komunalinių paslaugų-18338,47 Lt.

2. Ryšių paslaugų – 25998,44 Lt.

-Komandiruočių-300,00 Lt.

-Transporto išlaikymo-93,73 Lt.

-Sunaudotų atsargų – 11330,89 Lt.

Finansavimo – 2354925,66 Lt.

-Kitų paslaugų – 520587,65 Lt. Iš jų:

1. Viešųjų pirkimų paslaugos-5000,00 Lt.
 2. Kopijavimo paslaugos-2771,30 Lt.
 3. Valymo paslaugos-9674,28 Lt.
 4. Tarybos narių atvykimo į posėdžius išlaidų kompensacija-7279,36 Lt.
 5. Apmokėjimų ekspertams sąnaudos-392877,00 Lt.;
 6. Autorinių atlyginimų sąnaudos-59869,66 Lt.
 7. Profesinės rizikos ir darbų saugos vertinimas-2178,00 Lt.,
 8. Reprezentacinės išlaidos-893,90 Lt.
 9. Apsaugos paslaugos-28460,60 Lt.
 10. Programų aptarnavimo paslaugos-3267,00 Lt.
 11. Prenumeratos sąnaudos-693,67 Lt.
 12. Leidinių pristatymo bibliotekoms-3743,74 Lt.
 13. Banko ir kitos informacinės paslaugos-503,19 Lt.
 12. Kitos aukščiau neįvardintos sąnaudos-3375,95 Lt.
- Ataskaitinio laikotarpio kitas sąnaudas 3003522,77 Lt. sudarė mokėtinų stipendijų meno kūrėjams sąnaudos.

Tarybos pirmininkė


Daina Urbanavičienė

Lietuvos kultūros taryba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Naugarduko g. 10, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2014-10-20

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	2	3	4
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9	6.727.393,29	554.333,19
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		6.727.393,29	554.333,19
I.1	Iš valstybės biudžeto		6.727.393,29	550.319,59
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			4.013,60
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių			
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	6.727.393,29	554.333,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		767.721,84	298.654,30
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		24.573,84	1.988,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		44.336,91	11.363,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		300,00	5.814,67
V.	TRANSPORTO		93,73	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			6.750,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			97.078,03
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11.330,89	83.382,71
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		2.354.925,66	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		520.587,65	49.300,84
XIV.	KITOS		3.003.522,77	
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 REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ 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 lygias administracijos vadovas)

(Parašas)

Daina Urbanavičienė

(Vardas ir pavardė)

Finansų, apskaitos ir atskaitomybės skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(Parašas)

Nijolė Tverkutė

(Vardas ir pavardė)

Lietuvos kultūros taryba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Naugarduko g.10, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M rugpjūtį 30 d DUOMENIS

2014-10-20

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		68.427,26	87.318,34
I.	Nematerialusis turtas	1	4.568,83	10.490,20
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		919,63	4.495,15
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3.649,20	5.995,05
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	63.858,43	76.828,14
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.767,71	8.915,02
II.6	Transporto priemonės		2.131,03	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		54.959,69	67.913,12
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		39.412.668,04	27.844,50
I.	Atsargos	3	3.058,19	6.417,68
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.058,19	6.417,68
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	39.283.755,31	1.343,92
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	114.925,43	20.082,90
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		114.925,43	20.081,07
III.6	Kitos gautinos sumos			1,83
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	10.929,11	
	IŠ VISO TURTO:		39.481.095,30	115.162,84
D.	FINANSAVIMO SUMOS		39.366.169,87	95.081,77
I.	Iš valstybės biudžeto	7	39.366.169,87	95.081,77
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		114.925,43	20.081,07

Lietuvos kultūros taryba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Naugarduko g.10, Vilnius

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	114.925,43	20.081,07
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		9.029,63	11,35
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		71.594,73	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		34.301,07	20.069,72
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
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:		39.481.095,30	115.162,84

Išrašo kodas 2990

Tarybos pirmininkė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Daina Urbanavičienė

(Vardas ir pavardė)

Finansų, apskaitos ir atskaitomybės skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Nijolė Tverkutė

(Vardas ir pavardė)

Lietuvos kultūros taryba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

Naugarduko g. 10, Vilnius

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2014 M. rugpjūčio 30 d

(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	95,081,77	48,438,438,14		5,682,76	2,540,483,87		4,277,623,27	2,354,925,66				39,366,169,87
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	93,736,03	1,413,296,44		5,682,76	458,500,00		35,904,73					1,018,310,50
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1,345,74	47,025,141,70			2,081,983,87		4,241,718,54	2,354,925,66				38,347,859,37
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	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):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	95,081,77	48,438,438,14		5,682,76	2,540,483,87		4,277,623,27	2,354,925,66				39,366,169,87

Finansų taryba 2014

TARYBOS PIRMININKĖ

(teisės aktais parengtos poanalizės ataskaitos pavadinimas)



DAINA ČIRBAVAIČIENĖ
(Vardas ir pavardė)

Finansų tarybos sekretoriaus pareigoms atlikti
Nijolė Trautė 10 20