



LIETUVOS KULTŪROS TARYBA

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

Lietuvos Respublikos kultūros ministerijai

2014-07-25

Nr. S-224(5.3)

2014 METŲ BIRŽELIO 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 ministruui 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 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.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų įstaiga neturi.

Ataskaitinis laikotarpis 2014 m. I pusmetis.

Taryba ne PVM mokėtoja.

1.3. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 16 darbuotojų. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 18 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. VĮ-(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 ketvirtį priskaityta amortizacijos 3947, 58 Lt. Vertė ataskaitinio pabaigai sudarė 6542002, 62 Lt. Per ataskaitinį ketvirtį nematerialaus turto įsigyta nebuvo.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikis materialusis turtas sudaro 71023, 05 Lt.

Iš jo: Mašinos ir įrengimai -7483, 48 Lt.

Transporto priemonės 4262, 07 Lt.

Baldai ir biuro įranga -59277, 50 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 3423, 43 Lt. Iš jų

Kanceliarinės prekės-2081, 61 Lt.

Ūkinės prekės-1265, 27 Lt.

Reprezentacinės prekės-76, 55 Lt.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai.

2014 m. birželio 30 d. išankstinius apmokėjimus 24104287,54 Lt. sudaro apmokėjimai tiekėjams už spaudos prenumeratą-650,25 Lt.; išankstiniai apmokėjimai kitiems subjektams pagal projektų finansavimo sutartis -14357115,00 Lt.; išankstiniai apmokėjimai kitiems viešojo sektoriaus subjektams pagal projektų finansavimo sutartis -9746522,29 Lt. Per ataskaitinį laikotarpį projektų vykdytojais tinkamai atsiskaitė už 1485571.96 Lt. ir grąžino į įstaigos sąskaitą 2030,75 Lt.

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos

2014 m. birželio 30 d. gautinos sumos buvo 84382,54 Lt, kurias sudaro:

1. Sukauptos finansavimo pajamos, kurios susidarė apskaičiuavus mokėtinas sumas tiekėjams už gautas paslaugas kovo mėn. – 9803,06 Lt.
2. Sukauptos finansavimo pajamos mokėtinoms darbuotojams sumoms-31535,04 Lt.
3. Sukauptos finansavimo pajamos atostogų rezervui – 42927,22 Lt.
4. Sukauptos finansavimo pajamos pagal mokėtinas sumas atskaitingiems asmenims- 73,54 Lt.
5. Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų-43,68 Lt.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2014 m. birželio 30 d. pinigų likutis banko sąskaitoje sudarė 4709, 37 Lt.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 24190029, 69 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. birželio 30 d. kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 84338, 86 Lt. Iš jų:

-Tiekėjams mokėtinos sumos 9803, 06 Lt. Lt. už kovo mėn.suteiktas paslaugas.

-Mokėtinos sumos darbuotojams-31535, 04 Lt.

-Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai-43000,76 Lt. Iš jų sukauptos atostogų rezervo sąnaudos-42927,22 Lt. ir mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims-73,54 Lt.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. 9. Finansavimo pajamos. Finansavimo pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 3861158, 99 Lt.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3861158,99 Lt. Iš jų:

-Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo -512565,62 Lt.

-Nusidėvėjimo ir amortizacijos-15435,43 Lt.

-Komunalinių paslaugų ir ryšių -30682,64 Lt.Iš jų:

1. Komunalinių paslaugų-14730,74 Lt.

2. Ryšių paslaugų – 15951,90 Lt.

-Komandiruočių-300,00 Lt.

- Sunaudotų atsargų – 6844,76 Lt.
- Finansavimo - 824000,00 Lt.
- Kitų paslaugų – 309430,54 Lt. Iš jų:
 1. Viešųjų pirkimų paslaugos-3000,00 Lt.
 2. Kopijavimo paslaugos-1761,70 Lt.
 - 3.Valymo paslaugos-6449,52 Lt.
 - 4.Tarybos narių atvykimo į posėdžius išlaidų kompensacija-4873,61 Lt.
 5. Apmokėjimų ekspertams sąnaudos-245390,00 Lt.;
 6. Autorinių atlyginimų sąnaudos-22659,54 Lt.
 7. Profesinės rizikos ir darbų saugos vertinimas-1452,00 Lt.,
 8. Režantacinės išlaidos-599,33 Lt.
 9. Apsaugos paslaugos-18971,78 Lt.
 10. Programų aptarnavimo paslaugos-2178,00 Lt.
 - 11.Prenumeratos sąnaudos-693,67 Lt.
 12. Kitos aukščiau neįvardintos sąnaudos-1401,39 Lt.

- Ataskaitinio laikotarpio kitas sąnaudas 2161900, 00 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 birželio 30 d DUOMENIS

2014-07-23 Nr. 2

(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	3.861.158,99	554.333,19
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.861.158,99	554.333,19
I.1	Iš valstybės biudžeto		3.861.158,99	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	3.861.158,99	554.333,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		512.565,62	298.654,30
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		15.435,43	1.988,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30.682,64	11.363,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		300,00	5.814,67
V.	TRANSPORTO			
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		6.844,76	83.382,71
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		824.000,00	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		309.430,54	49.300,84
XIV.	KITOS		2.161.900,00	
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 įgaliotas administracijos vadovas)

Pareiškas 2900

Daina Urbanavičiėnė
(Vardas ir pavardė)

Finansų, apskaitos ir atskaitomybės skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

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. birželio 30 d. DUOMENIS2014-07-23 Nr. 2
(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		77.565,67	87.318,34
I.	Nematerialusis turtas	1	6.542,62	10.490,20
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.111,47	4.495,15
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4.431,15	5.995,05
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	71.023,05	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		7.483,48	8.915,02
II.6	Transporto priemonės		4.262,07	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		59.277,50	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		24.196.802,88	27.844,50
I.	Atsargos	3	3.423,43	6.417,68
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.423,43	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	24.104.287,54	1.343,92
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	84.382,54	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		84.338,86	20.081,07
III.6	Kitos gautinos sumos		43,68	1,83
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	4.709,37	
	IŠ VISO TURTO:		24.274.368,55	115.162,84
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	24.190.029,69	95.081,77
I.	Iš valstybės biudžeto		24.190.029,69	95.081,77
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		84.338,86	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	84.338,86	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	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		9.803,06	11,35
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		31.535,04	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		43.000,76	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:		24.274.368,55	115.162,84

Įsteigos kodas 2906

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 subjektų arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Naugarduko g. 10, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjektų, parengusio finansines būlėles ataskaitą (konsoliduojamą finansines būlėles ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ
PAGAL 2014 M. birželio 30 d.#####
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		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):	95,081,77	28,547,738,32		5,682,76	661,571,96		2,972,901,20	824,000,00							24,190,029,69
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	93,736,03	831,217,88		5,682,76	332,500,00		2,280,19								575,856,48
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1,345,74	27,716,520,44			329,071,96		2,950,621,01	824,000,00							23,614,173,21
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	28,547,738,32		5,682,76	661,571,96		2,972,901,20	824,000,00							24,190,029,69

Tarybos pirmininkė

(teisės aktus parengusio pareiškėto asmens pareigų pavadinimas)

Daina Urbanavičiūtė

(Vardas ir pavardė)