

## LIETUVOS KINO CENTRAS PRIE KULTŪROS MINISTERIJOS

Budžetinė įstaiga, Z. Sierakausko g. 15, LT-03105 Vilnius, tel. 8 687 16718, el. p. r.kvietkauskas@lrkm.lt.  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302783199

Lietuvos Respublikos kultūros ministerijai

2017- 10-25 Nr. S - 530

### 2017 METŲ RUGSĖJO 30 D. SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

#### 1. BENDROJI DALIS

Lietuvos kino centras prie kultūros ministerijos (toliau Lietuvos kino centras), kodas 302783199, yra biudžetinė įstaiga, kurios paskirtis dalyvauti formuojant kino politiką ir ją įgyvendinti

Lietuvos kino centro savininkė yra valstybė, savininko teises ir pareigas įgyvendina (išskyrus sprendimą dėl Lietuvos kino centro reorganizavimo ir likvidavimo priėmimą) Kultūros ministerija, kuri kontroliuoja Lietuvos kino centro veiklą.

Lietuvos kino centro buveinės adresas – Z.Sierakausko g. 15, Vilnius.

Banko sąskaitos:

LT527300010132841105, „Swedbank“ AB, banko kodas 73000 (budžeto lėšos);

LT247300010142403481, „Swedbank“ AB, banko kodas 73000 (ES projektų finansuojamos lėšos).

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų įstaiga neturi.

Filialų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Ataskaitinis laikotarpis 2017 metų 9 mėn., pradžia – sausio 01d., pabaiga – rugsėjo 30d.

Įstaga ne PVM mokėtoja.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 14 darbuotojų. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 15 etatų.

Įstaigos lėšų šaltinis – valstybės biudžeto skirtos lėšos.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal šiuos finansinę apskaitą ir įstaigų veiklą reglamentuojančius teisės aktus:

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Viešojo sektoriaus apskaitos standartai (VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos Viešųjų įstaigų įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos pinigų įstatymas;
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimas Nr.719 „Dėl inventORIZACIJOS Taisyklių patvirtinimo“;
- Lietuvos kino centro įstatais.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Lietuvos kino centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema (FVAIS), kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- valstybės funkcija;
- programa;
- lėšų šaltinis;
- 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.

Apskaitos politika buvo pakeista prisitaikant prie naujos apskaitos programos, patvirtinta Lietuvos kino centro Direktoriaus 2014.12.31 d. įsakymu Nr. V-86.

### **III. PASTABOS**

#### **Finansinės būklės ataskaita**

**Pastaba Nr.1.** Nematerialusis turtas. Nematerialųjį Lietuvos kino centro turtą sudaro kitas nematerialusis turtas, jo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0,29 EUR.

Ilgalaikis nematerialusis turtas buvo įsigytas 2012 ir 2014 metais.

**Pastaba Nr.2.** Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro pastatai, baldai ir biuro įranga bei kitas ilgalaikis materialusis turtas, jo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 56 162,76 EUR .t. sk.:

- pastatai – 55 872,59 EUR.;
- baldai ir biuro įranga – 290,17 EUR.

**Pastaba Nr.3.** Ilgalaikis finansinis turtas.

Ilgalaikis finansinis turtas yra 2 887,90 EUR. Jį sudaro priskaičiuotas neproporcingai sumažintas darbo užmokestis, kuris bus išmokėtas iki 2020 m. pagal patvirtintus terminus.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikis turtas nebuvo nurašytas ir nebuvo niekam perduotas.

**Pastaba Nr.4.** Išankstiniai apmokėjimai. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną išankstiniai apmokėjimai sudarė 2 787 608,00 EUR. Šios lėšos buvo pervestos (valstybinis finansavimas) įvairiems kino srities projektams vykdyti.

**Pastaba Nr.5.** Per vienerius metus gautinos sumos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną gautiną sumą 125 147,66 EUR. sudaro:

- gautinos finansavimo sumos – 109 753,56 EUR.;
- sukauptos gautinos sumos – 15 141,74 EUR.;
- kitos gautinos sumos – 252,36 EUR.

**Pastaba Nr.6.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likutis biudžetinėje sąskaitoje 2017m. rugsėjo 30d.- 0,00 EUR., ES finansuojamų projektų sąskaitoje – 11 769,30 EUR.

**Pastaba Nr.7.** Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje yra 2 941 095,59 EUR. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai, pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

**Pastaba Nr.8.** Įsipareigojimai yra 38 468,89 EUR. t. sk.:

- ilgalaikiai įsipareigojimai – 2 887,90 EUR.;
- tiekėjams mokėtinos sumos – 10 271,58 EUR.;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 13 100,42 EUR.;
- sukauptos mokėtinos sumos – 12 208,99 EUR.;

**Veiklos rezultatų ataskaita.**

**Pastaba Nr.10** Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 713 429,69 EUR. t. sk.:

- panaudotų finansavimo sumų iš VB kitoms išlaidoms pajamos – 691 765,15 EUR.
- Panaudotų finansavimo sumų iš ES ir kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamos – 21 664,54 EUR.

**Pastaba Nr.11.** Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos laikotarpio pabaigai sudarė 713 026,56 EUR. t.sk.:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 175 733,31 EUR.;
- nusidėvėjimas ir amortizacija – 1 739,31 EUR.;
- komunalinių paslaugų ir ryšių – 11 835,77 EUR.;
- komandiruočių – 46 069,31 EUR.;
- kvalifikacijos kėlimo – 1627,86 EUR.;
- remonto – 141,57 EUR.;
- sunaudotų atsargų savikaina – 5 742,86 EUR.;
- nuomos – 30,00 EUR.;
- finansavimo (kino projektų) – 38 319,26 EUR.;
- kitų paslaugų – 301 055,56 EUR.;
- kitos (sumokėti tarptautinės narystės mokesčiai) – 130 731,75 EUR.

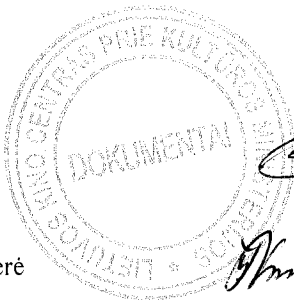
**Pastaba Nr.12.** Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas neigiamas – 388,66 EUR.

Panaudos sutarčių nebuvo sudaryta.

2017 m. III ketvirtį buvo vykdomas Europos Sąjungos fondo finansuojamas projektas „MEDIA Desk Lietuva“, projekto biudžetas – 75 000,00 EUR.

Vykdydamas projektą netinkamų išlaidų padaryta nebuvo.

Direktorius



Rolandas Kvietkauskas

Vyr.buhalterė

Violeta Šlepikienė

## Lietuvos kino centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302783199 Z.Sierakausko g.15

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. rugpjūčio 30 d DUOMENIS

2017-10-25 Nr. S-530

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	2		3	4
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>59.050,95</b>	<b>60.790,26</b>
I.	Nematerialusis turtas	1	0,29	0,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,29	0,29
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	56.162,76	57.902,07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		55.872,59	56.313,32
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		290,17	1.542,01
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			46,74
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	2.887,90	2.887,90
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>2.924.524,96</b>	<b>32.068,46</b>
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	2.787.608,00	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	125.147,66	32.068,46
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			770,69
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		109.753,56	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		15.141,74	31.235,69
III.6	Kitos gautinos sumos		252,36	62,08
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	11.769,30	
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>2.983.575,91</b>	<b>92.858,72</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	7	<b>2.941.095,59</b>	<b>57.902,43</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		2.929.376,12	57.902,14
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11.719,18	
IV.	Iš kitų šaltinių		0,29	0,29
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>	8	<b>38.468,89</b>	<b>30.959,33</b>

## Lietuvos kino centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302783199 Z.Sierakausko g.15

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.887,90	2.887,90
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2.887,90	2.887,90
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		35.580,99	28.071,43
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			770,69
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		10.271,58	14.190,63
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		13.100,42	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		12.208,99	13.110,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	9	4.011,43	3.996,96
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.011,43	3.996,96
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		14,47	33,53
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.996,96	3.963,43
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	ĮŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.983.575,91	92.858,72

Įsteigos kodas 2975

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Rolandas Kvietkauskas

(Vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Violeta Šlepikienė

(Vardas ir pavardė)

## Lietuvos kino centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302783199 Z.Sierakausko g.15

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M rugėjo 30 d DUOMENIS2017-10-25 Nr. S-530  
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	2	3	4
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	10	<b>713.429,69</b>	<b>730.339,27</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		713.429,69	730.339,27
I.1	Iš valstybės biudžeto		691.765,15	702.268,50
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		21.664,54	28.070,77
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>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS</b>	11	<b>713.026,56</b>	<b>730.273,17</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		175.733,31	165.136,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.739,31	1.527,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11.835,77	11.558,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		46.069,31	48.828,21
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.627,86	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		141,57	54,75
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5.742,86	6.484,91
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		30,00	10.298,17
XII.	FINANSAVIMO		38.319,26	59.185,15
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		301.055,56	296.850,90
XIV.	KITOS		130.731,75	130.348,20
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>403,13</b>	<b>66,10</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	12	<b>-388,66</b>	<b>-53,51</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>14,47</b>	<b>12,59</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>14,47</b>	<b>12,59</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Rolandas Kvietkauskas

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Violeta Šlepikiene

(Vardas ir pavardė)

## Lietuvos kino centras

(viešojo sektoriaus subjektų arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302783199 Ž. Sierakausko g. 15

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

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

PAGAL 2017 M. rugsėjo 30 d.

2017m spalio mėn. 25d.  
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų fikstis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumų fikstis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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):	57.902,14	3.467.443,41					666.206,45	38.319,26	1.197,28	109.753,56	2.929.376,12
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	57.902,14	5.721,81					7.461,12				56.162,83
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		3.461.721,60					658.745,33	38.319,26	1.197,28	109.753,56	2.873.213,29
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepinigiamam 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):		36.779,23					25.060,05				11.719,18
3.1.	nepinigiamam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		36.779,23					25.060,05				11.719,18
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepinigiamam turtui įsigyti											0,29
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,29
5.	Iš viso finansavimo sumų	57.902,43	3.504.222,64					691.266,50	38.319,26	1.197,28	109.753,56	2.941.095,59

Vyr. buhalterė Violeta Šlepičienė

(iš viso, aktais įrašytas, patvirtinti finansiniai pareiškimai)

2017.09.30 10:05



(Vardas ir pavardė)