



LIETUVOS KINO CENTRAS PRIE KULTŪROS MINISTERIJOS

Biudžetinė 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

2018-11-16 Nr. S – 514

Nacionaliniam bendrųjų funkcijų centrui

2018 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 (biudžeto lėšos);

LT327300010154468391, „Swedbank“ AB, banko kodas 73000 (kitos pajamos);

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 2018 metų 9 mėn., pradžia – sausio 01 d., pabaiga – rugsėjo 30 d.

Įstaiga 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 2014.12.31d. įsakymu Nr.V-86.

III.PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Pastaba Nr.1. Nematerialusis turtas. Nematerialųjį Lietuvos kino centro turta 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 turta sudaro pastatai, baldai ir biuro įranga bei kitas ilgalaikis materialusis turtas, jo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 58 518,79 EUR. t. sk.:

- pastatai – 55 284,95 EUR.;
- baldai ir biuro įranga – 2 444,16 EUR.;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas – 789,68 EUR.

Pastaba Nr.3. Ilgalaikis finansinis turtas.

Ilgalaikis finansinis turtas yra 1 924,98 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 3 906 360,14 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 741 889,53 EUR. sudaro:

- sukauptos gautinos sumos – 39 635,90 EUR.;
- kito gautinos sumos – 2 253,63 EUR.

Pastaba Nr.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likutis biudžetinėje sąskaitoje 2018m. rugsėjo 30d.- 0,00 EUR., ES finansuojamų projektų sąskaitoje – 8 218,27 EUR., kitų pajamų sąskaitoje – 0,00 EUR.

Pastaba Nr.7. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje yra 3 973 119,32 EUR. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltunį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai, pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Pastaba Nr.8. Įsipareigojimai yra 39 781,09 EUR. t. sk.:

- ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – 1 924,98 EUR.;

Pastaba Nr.9. Tiekėjams mokėtinos sumos – 14 429,79 EUR.;

Pastaba Nr.10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 7 227,58 EUR.;

Pastaba Nr.11. Sukauptos mokėtinios sumos – 16 198,74 EUR.;

Veiklos rezultatų ataskaita.

Pastaba Nr.12 Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1 374 724,13 EUR. t. sk.:

- panaudotų finansavimo sumų iš VB kitoms išlaidoms pajamos – 1 353 298,19 EUR.
- Panaudotų finansavimo sumų iš ES ir kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamos – 21 425,94 EUR.

Pastaba Nr.13. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos laikotarpio pabaigai sudarė 1 374 618,77 EUR. t.sk.:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 186 727,48 EUR.;
- nusidėvėjimas ir amortizacija – 1 106,00 EUR.;
- komunalinių paslaugų ir ryšių – 13 653,85 EUR.;
- komandiruočių – 55 237,01 EUR.;
- kvalifikacijos kėlimo – 2 525,39 EUR.;
- sunaudotų atsargų savikaina – 10 049,99 EUR.;
- nuomos – 9 609,64 EUR.;
- finansavimo (kino projektų) – 563 516,94 EUR.;
- kitų paslaugų – 396 359,58 EUR.;
- kitos (sumokėti tarptautinės narystės mokesčiai) – 135 832,89 EUR.

Pastaba Nr.14. Kitos veiklos pajamos – 638,40 EUR. Pajamos gautos už leidimą rodyti kino filmus.

Panaudos sutarčių nebuvo sudaryta.

2018 m. III ketvirtį buvo vykdomas Europos Sąjungos fondo finansuojamas projektas „MEDIA Desk Lietuva“, projekto biudžetas – 75 000,00 EUR.

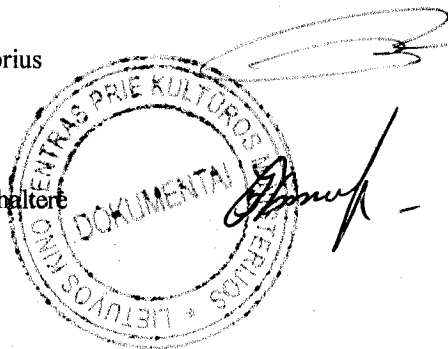
Vykdydamas projektą netinkamų išlaidų padaryta nebuvo.

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 2018 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2018 m. Lapkričio 16 d. Nr. S-514

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurai arba tūkstančiais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		60.444,06	61.551,86
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	58.518,79	59.624,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		55.284,95	55.725,68
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		2.444,16	2.970,11
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		789,68	929,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	1.924,98	1.926,78
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		3.956.467,84	23.617,96
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
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	3.906.360,04	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	41.889,53	23.617,96
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			961,12
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		39.635,90	22.656,84
III.6	Kitos gautinos sumos		2.253,63	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	8.218,27	
	IŠ VISO TURTO:		4.016.911,90	85.169,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	3.973.119,32	59.625,15
I.	Iš valstybės biudžeto		3.964.878,90	59.624,86
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8.240,13	
IV.	Iš kitų šaltinių		0,29	0,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		39.781,09	21.533,18

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	8	1.924,98	1.926,78
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		1.924,98	1.926,78
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		37.856,11	19.606,40
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			961,12
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	Gražintinos finansavimo sumos			
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	9	14.429,79	436,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	7.227,58	144,15
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11	16.198,74	18.064,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4.011,49	4.011,49
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.011,49	4.011,49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			14,53
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.011,49	3.996,96
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.016.911,90	85.169,82

Įstaigos kodas 2975

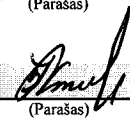
Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


Rolandas Kvietkauskas
(Vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


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 2018 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2018 m. Lapkričio 16 d. Nr. S-514

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslantais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	2	3	4
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.374.724,13	713.429,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	1.374.724,13	713.429,69
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.353.298,19	691.765,15
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		21.425,94	21.664,54
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 SAŃAUDOS	13	1.374.618,77	713.026,56
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		186.727,48	175.733,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.106,00	1.739,31
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13.653,85	11.835,77
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		55.237,01	46.069,31
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.525,39	1.627,86
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			141,57
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10.049,99	5.742,86
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		9.609,64	30,00
XII.	FINANSAVIMO		563.516,94	38.319,26
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		396.359,58	301.055,56
XIV.	KITOS		135.832,89	130.731,75
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		105,36	403,13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	14	638,40	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		638,40	
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-388,66
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		105,36	14,47
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		105,36	14,47
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Išangos kodas 2975

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parasas)

Rolandas Kvietkauskas

(Vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parasas)

Violeta Šlepikiene

(Vardas ir pavardė)

Lietuvos kino centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

302783199 Z. Sieraikauško g.15

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. rugsėjo 30 d.

2018m. Lapkričio 16 d.

(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį												
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	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 turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įnašų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautųjų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	59.624,86	5.243.974,97				772.803,99	563.516,94	2.400,00		3.964.878,90			
1.1.	nepingimiam turtui įsigyti	59.624,86	9.829,41				10.935,41				58.518,86			
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5.234.145,56				761.868,58	563.516,94	2.400,00		3.906.360,04			
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):													
2.1.	nepingimiam 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):		29.666,07				21.425,94				8.240,13			
3.1.	nepingimiam turtui įsigyti										8.240,13			
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		29.666,07				21.425,94				0,29			
4.	Iš kitų šaltinių:										0,29			
4.1.	nepingimiam turtui įsigyti													
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
5.	Iš viso finansavimo sumų	59.625,15	5.273.641,04				794.229,93	563.516,94	2.400,00		3.973.119,32			



Vyr. buhalterė

(tasis statusas parengusio patvirtinti amens, parengi pavadinimas)

Violeta Šlepiškienė

(Vardas ir pavardė)