



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

2019-11-04 Nr. S – 387

Nacionaliniam bendrųjų funkcijų centrui

(el. paštu)

2019 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 budžetinė 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);

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 2019 metų 9 mėn., pradžia – sausio 01d., pabaiga – rugsėjo 30d.

Įstaiga ne PVM mokėtoja.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 12 darbuotojų. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 15 etatų.

Įstaigos lėšų šaltinis – valstybės budžeto 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 dvejybinio įrašų 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.2. Nematerialusis turtas. Nematerialiųjų 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.3. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikį materialiųjų turtą sudaro pastatai, baldai ir biuro įranga bei kitas ilgalaikis materialusis turtas, jo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 60 463,86 EUR .t. sk.:

- pastatai – 54 697,31 EUR.;
 - baldai ir biuro įranga – 5 162,64 EUR.;
 - kitas ilgalaikis materialusis turtas – 603,91 EUR.
- Ilgalaikis finansinis turtas – 962,06 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.5. Išankstiniai apmokėjimai. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną išankstiniai apmokėjimai sudarė 4 217 812,16 EUR. Šios lėšos buvo pervestos (valstybinis finansavimas) įvairiems kino srities projektams vykdyti.

Pastaba Nr.6. Per vienerius metus gautinos sumos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną gautiną sumą 44 876,68 EUR. sudaro:

- gautinos sumos už paslaugas – 12,00 EUR.;
- sukauptos gautinos sumos – 44 809,46 EUR.;
- kitos gautinos sumos – 55,22 EUR.

Pastaba Nr.9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likutis biudžetinėje sąskaitoje 2019m. rugsėjo 30d.- 0,00 EUR., ES finansuojamų projektų sąskaitoje – 12 313,84 EUR., kitų pajamų sąskaitoje – 0,00 EUR.

Pastaba Nr.10. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje yra 4 296 788,77 EUR. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltunį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai, pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Pastaba Nr.14. Įsipareigojimai yra 39 023,44 EUR. t. sk.:

- ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – 962,06 EUR.;

Pastaba Nr.15 . Trumpalaikiai įsipareigojimai – 38 061,38 EUR. t.sk.:

- tiekėjams mokėtinos sumos – 3 976,75 EUR;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 12 603,73 EUR.;
- sukauptos mokėtinos sumos – 21 480,89 EUR.;

Veiklos rezultatų ataskaita.

Pastaba Nr.19 Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1 066544,76 EUR. .t. sk.:

- panaudotų finansavimo sumų iš VB kitoms išlaidoms pajamos – 1 047 154,21 EUR.
- Panaudotų finansavimo sumų iš ES ir kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamos – 19 390,55 EUR.

Pastaba Nr.20. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos laikotarpio pabaigai sudarė 1 069680,66 EUR. t.sk.:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 211 859,82 EUR.;
- nusidėvėjimas ir amortizacija – 1 895,32 EUR.;
- komunalinių paslaugų ir ryšių – 13 170,15 EUR.;
- komandiruočių – 54 143,88 EUR.;
- sunaudotų atsargų savikaina – 7 273,44 EUR.;
- nuomos – 4 177,37 EUR.;
- finansavimo (kino projektų) – 199 793,22 EUR.;
- kitų paslaugų – 432 793,50 EUR.;
- kitos (sumokėti tarptautinės narystės mokesčiai) – 144 573,96 EUR.

Pastaba Nr.21. Kitos veiklos pajamos – 331,60 EUR. Pajamos gautos už leidimą rodyti kino filmus.

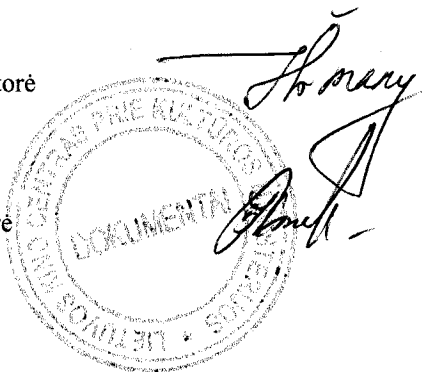
Panaudos sutarčių nebuvo sudaryta.

2019 m. III ketvirtį buvo vykdomas Europos Sąjungos fondo finansuojamas projektas „MEDIA Desk Lietuva“, projekto biudžetas – 75 000,00 EUR.

Vykdytą projektą netinkamų išlaidų padaryta nebuvo.

L. e .p.direktorė

Vyr.buhalterė



Irma Šimanskytė

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 2019 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2019 m. lapkričio 04 d. Nr. S-387

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	61.426,21	63.321,53
I.	Nematerialusis turtas	2	0,29	0,29
I.1	Plėtos 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	3	60.463,86	62.359,18
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		54.697,31	55.138,04
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		5.162,64	6.477,90
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		603,91	743,24
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		962,06	962,06
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	4	4.275.002,68	287.202,61
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	5	4.217.812,16	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	44.876,68	26.287,13
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			962,06
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	7	12,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	44.809,46	25.325,07
III.6	Kitos gautinos sumos		55,22	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	12.313,84	260.915,48
	IŠ VISO TURTO:		4.336.428,89	350.524,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS	10	4.296.788,77	323.275,02
I.	Iš valstybės biudžeto	11	4.285.504,83	323.274,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	12	11.283,65	
IV.	Iš kitų šaltinių	13	0,29	0,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	14	39.023,44	23.237,63

Lietuvos kino centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302783199 Z.Sierakausko g.15

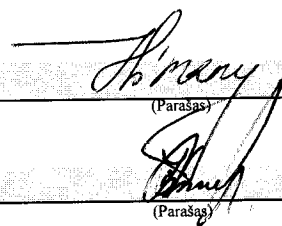
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		962,06	962,06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		962,06	962,06
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	15	38.061,38	22.275,57
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			962,92
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,01	
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	16	3.976,75	1.001,09
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	17	12.603,73	5,36
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	18	21.480,89	20.306,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		616,68	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		616,68	4.011,49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-3.394,81	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.011,49	4.011,49
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.336.428,89	350.524,14

Išrašo kodas 2975

L.e.p.Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



Irma Šimanskytė

(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 2019 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2019 m. Lapkričio 04 d. Nr. S-387

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurai arba tikslantais eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	2	3	4
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.066.544,76	1.374.724,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	19	1.066.544,76	1.374.724,13
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.047.154,21	1.353.298,19
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19.390,55	21.425,94
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	20	1.069.680,66	1.374.618,77
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		211.859,82	186.727,48
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.895,32	1.106,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13.170,15	13.653,85
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		54.143,88	55.237,01
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			2.525,39
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7.273,44	10.049,99
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		4.177,37	9.609,64
XII.	FINANSAVIMO		199.793,22	563.516,94
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		432.793,50	396.359,58
XIV.	KITOS		144.573,96	135.832,89
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3.135,90	105,36
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		12,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	21	331,60	638,40
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		319,60	638,40
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-270,91	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-3.394,81	105,36
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3.394,81	105,36
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Išrašęs kodus 2975

L.e.p.direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parasas)

Irma Šimanskytė

(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.Sierakausko g.15

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

PAGAL 2019 M. rugsėjo 30 d.

2019m. Lapkričio 04 d.

(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		1	2	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):	323.274,73	4.988.272,16						826.248,84	199.793,22					4.285.504,83
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	62.359,25	4.979,61						6.874,93						60.463,93
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	260.915,48	4.983.292,55						819.373,91	199.793,22					4.225.040,90
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):	31.316,39							20.032,74						11.283,65
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti														
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	31.316,39							20.032,74						11.283,65
4.	Iš kitų šaltinių:	0,29													0,29
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,29													0,29
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														
5.	Iš viso finansavimo sumų	323.275,02	5.019.588,55						846.281,58	199.793,22					4.296.788,77

(Paraišius pateikė) 26/15

Vyr. buhalterė Violeta Šepkienė
(iš viso atliktas pareigavimų patvirtinti asmenų pavadinimas)

(Priedas ir pavadas)