



Lietuvos Respublikos kultūros ministerijai
Nacionaliniam bendrųjų funkcijų centrui

2020-09-11 Nr. 09-80
I Nr.

2020 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos kultūros institutas (toliau – Institutas) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Instituto buveinės adresas Z. Sierakausko g. 15, Vilnius, įmonės kodas 301505599.

Instituto steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

Lietuvos kultūros instituto pagrindinė veikla meno kūrybos plėtra ir sklaida Lietuvoje ir užsienyje bei visuomenės informacinis aprūpinimas ir viešosios informacijos sklaida.

Institutas yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu ir savo pavadinimu ir atsiskaitomąją sąskaitą banke.

Institutas yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Instituto vidutinis darbuotojų skaičius buvo 16, patvirtinta etatų 16.

Institutas sudaro ir teikia žemiausio lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas už 2020 metų I ketvirtį.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti eurai ir centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Instituto parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Institutas, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Instituto finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos ir verslo valdymo sistema „Apskaita“, kuri pritaikyta tvarkyti apskaitai pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. Valstybės funkciją,
2. Programą,
3. Lėšų šaltinį,
4. Valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu 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

1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus ilgalaikio turto neįsigijo. Per šį laikotarpį buvo nurašyta nusidėvėjusi ir nebetinkama naudoti programinė įranga ir jos licencijos už 1493,17 Eur. Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 2020 m. kovo 31 d. 404,52 Eur.

2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus turto neįsigijo. Nurašė turto už 14873,24 Eur (8 nešiojamus kompiuterius, VKM ekspozicinį objektą, parodą). Instituto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2020 m. kovo 31 d. 37333,34 Eur:

- pastatai – 28434,59 Eur;
- baldai ir biuro įranga – 7391,27 Eur;
- kitas ilgalaikis materialus turtas – 1507,48 Eur.

3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

2020 m. I ketvirtį medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigyta už 5324,77 Eur, sunaudota veikloje už 4920,68 Eur. Parduota leidinių už 178,00 Eur. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 47228,61 Eur.

4. Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Išankstinius apmokėjimus 12329,84 Eur sudaro pagal sutartį sumokėtas avansas už internetinės svetainės „Kūrybiška Europa“ sukūrimą ir kt. bei kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos.

5. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

Gautinų sumų likutis 103264,10 Eur. Iš jų, 8027,99 Eur gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, 9698,86 Eur sukauptos gautinos sumos už parduotas prekes ir paslaugas, 68090,44 Eur sukauptos finansavimo pajamos, sukauptas atostogų rezervas.

6. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Pinigų likutis iš kitų šaltinių yra 1908,77 Eur. Tai ES projektų finansavimo lėšos 1074,35 Eur ir pajamų įplaukos 834,42 Eur.

7. Finansavimo sumos pagal šaltinį, paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Finansavimo sumų likutis 2020 m. kovo 31 d. yra 124525,26 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS 4 priede lentelėje.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 57823,20 Eur – tai mokėtinos į biudžetą pajamų įplaukos 1190,75 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos 12350,56 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 4042,73 Eur ir sukauptos atostogų sąnaudos 32324,61 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

9. Finansavimo pajamos. Jas sudaro 285222,02 Eur:

- Iš VB 275421,88 Eur
- Iš ES ir kitų šaltinių 9800,14 Eur.

10. Pagrindinės veiklos kitas pajamas 8985,00 Eur sudaro pajamos, gautos už Vilniaus knygų mugėje parduotus bilietus gautos įplaukos (pagal sutartį numatytas %).

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos. 2020 m. kovo 31 d. sudaro 289936,40 Eur.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 94825,46 Eur
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos 2955,72 Eur
- Komunalinių paslaugų ir ryšio sąnaudos 2671,56 Eur
- Komandiruočių 7211,89 Eur
- Kvalifikacijos kėlimo 299,00 Eur
- Nuvertėjimo ir nurašytų sumų 5193,71 Eur
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 1998,06 Eur
- Nuomos 399,00 Eur
- Kitų paslaugų 174034,50 Eur
- Kitos 347,50 Eur.

2020 m. vykdomi testiniai Europos sąjungos finansuojami projektai „Europa Piliečiams“ ir „Kūrybiška Europa“.

Vykdamant projektus netinkamų išlaidų padaryta nebuvo.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita 2020 m. kovo 31 d., 1 lapas.
2. Veiklos rezultatų ataskaita 2020 m. kovo 31 d., 1 lapas.
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį 2020 m. kovo 31 d., 1 lapas.
4. Didžioji knyga 2020 m. kovo 31 d., 8 lapai.

Žinių ir komunikacijos projektų vadovė,
pavadojanti direktorę



Rūta Statulevičiūtė-Kaučikienė

Vyr. buhalterė



Sonata Zaržickytė

Lietuvos kultūros institutas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm. kodas 301505599, Z. Sierakausko g. 15, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020-09-10 Nr. 2020/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		294207,02	447474,33
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		285222,02	437890,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		275421,88	424623,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9800,14	13266,59
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8985,00	9583,96
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8985,00	9583,96
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		289936,40	441193,16
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		94825,46	83738,92
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2955,72	1719,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2671,56	2192,39
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		7211,89	26058,34
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		299,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		5193,71	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1998,06	30192,88
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		399,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		174034,50	297290,89
XIV.	KITOS		347,50	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4270,62	6281,17
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-22,12	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		179,16	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		201,28	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-474,72	-21,31
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3773,78	6259,86
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3773,78	6259,86
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Žinių ir komunikacijos projektų vadovė, pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

R. St. Kauš
(parašas)

Rūta Statulevičiūtė-Kaučikienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

S. Zaržickytė
(parašas)

Sonata Zaržickytė
(vardas ir pavardė)

Lietuvos kultūros institutas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Im. kodas 301505599, Z. Sierakausko g. 15, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020-09-10 Nr. 2020/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		37737,86	43165,95
I.	Nematerialusis turtas		404,52	1124,23
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		403,94	687,51
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,58	436,72
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		37333,34	42041,72
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		28434,59	28550,03
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		7391,27	8766,68
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1507,48	4725,01
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		164731,32	114002,51
I.	Atsargos		47228,61	46824,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		34163,83	30840,5
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		13064,78	15984,02
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		12329,84	3968,41
III.	Per vienus metus gautinos sumos		103264,10	54799,07
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		8027,99	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		9698,86	1124,46
III.5	Sukauptos gautinos sumos		70829,47	38298,93
III.6	Kitos gautinos sumos		14707,78	15375,68
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		1908,77	8410,51
	IŠ VISO TURTO:		202469,18	157168,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS		124525,26	107867,11
I.	Iš valstybės biudžeto		100504,59	82039,98
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		24020,67	25825,97
IV.	Iš kitų šaltinių			1,16
E.	ISIPAREIGOJIMAI		57823,20	32954,41
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		57823,2	32954,41
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetą ir fondus		1190,75	
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		1190,75	
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			1700,46
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		12350,56	5238,27
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		4042,73	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		32324,61	25979,98
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		7914,55	35,70
F.	GRYNASIS TURTAS		20120,72	16346,94
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		20120,72	16346,94
IV.1	Einaujamųjų metų perviršis ar deficitas		3773,78	4883,71
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		16346,94	11463,23
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		202469,18	157168,46

Žinių ir komunikacijos projektų vadovė, pavauduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

R. St. Kau
(parašas)

Rūta Statulevičiūtė-Kaučikienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

S. Zaržickytė
(parašas)

Sonata Zaržickytė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

2020.01.01-2020.03.31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas .	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	82039,98	253830,35				201,28	243192,45		8027,99		100504,59	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	81149,21	5296,6	199,68			201,28	8693,62		136,60		77772,35	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	890,77	248533,75	-199,68				234498,83		7891,39		22732,24	
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):	25825,97	4989,94					6795,24	2613,08			24020,67	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	895,39						76,25				819,46	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	24930,58	4989,94					6718,99	2613,08			23201,21	
4.	Iš kitų šaltinių:	1,16	-1,16										
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1,16	-1,16										
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	107867,11	258819,13	0,00	0,00	0,00	201,28	249987,69		2613,08	8027,99	124525,26	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų“ 4 priedą

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01..20.03.31

BO_2703

2020 m. rugsejo 10 d.

Lapas 1

VBAMS\2703-11-07

DK sąskaita: Datos filtrai: 20.01.01..20.03.31

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 2	Naudojamos atsargos						
0 21	Ūkinis inventorių			1.953,68	1.953,68		
0 210002	Ūkinio inventoriaus užb.			1.953,68	1.953,68		
0 280001	Naudojamo ūkinio inventoriaus padidėjimo sąsk.	30.497,03	30.497,03	1.953,68	1.953,68	28.543,35	28.543,35
0 N	Nebalansinės sąskaitos						
1 1	Nematerialusis turtas						
1 12	Programinė įranga ir jos licencijos	1.124,23		1.953,68	1.953,68		
1 120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina			1.493,17	2.212,88	404,52	
1 120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacija (-)	1.123,65		1.493,17	2.212,88	403,94	
1 130001	Patentų ir kitų licencijų įsigijimo savikaina	9.274,59			1.493,17	7.781,42	
1 130004	Patentų ir kitų licencijų sukaupla amortizacija (-)	490,61	490,61	1.493,17	719,71		7.377,48
1 15	Kitas nematerialusis turtas						
1 150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	0,58				0,58	490,61
1 150004	Kito nematerialiojo turto sukaupla amortizacija (-)	6.371,64				6.371,64	
1 2	Ilgalaikis materialusis turtas						
1 202	Pastatai	42.041,72	6.371,06	12.400,87	17.109,25	37.333,34	6.371,06
1 2022	Negyvenamieji pastatai	28.550,03			115,44	28.434,59	
1 202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	28.550,03			115,44	28.434,59	
1 202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)	39.954,12				39.954,12	
1 208	Baldai ir biuro įranga		11.404,09		115,44		11.519,53
1 2081	Baldai	8.766,68		6.552,88	7.928,29	7.391,27	
1 208101	Baldų įsigijimo savikaina	1.102,05		335,67	976,34	461,38	
1 208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)	9.772,88			335,67	9.437,21	
1 2082	Kompiuterinė įranga	7.411,43	8.670,83	335,67	640,67		8.975,83
1 208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina			6.217,21	6.933,53	6.695,11	
1 208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)	26.549,54			6.218,95	20.330,59	
1 2083	Kitas biuro įranga	253,20	19.138,11	6.217,21	714,58	234,78	13.635,48
1 208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	3.721,76			18,42	3.721,76	
1 208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)		3.468,56				3.486,98

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01..20.03.31

BO_2703

2020 m. rugsejo 10 d.

Lapas 2

VBAMS\2703-11-07

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradziai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1 209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4.725,01		5.847,99	9.065,52	1.507,48	
1 2094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4.725,01		5.847,99	9.065,52	1.507,48	
1 209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	15.384,16			8.318,62	7.045,54	
1 209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)						
1 1	Ilgalaikis turtas		10.639,15	5.847,99	746,90		5.538,06
2 0	Atsargos	43.165,95		13.894,04	19.322,13	37.737,86	
2 01	Medžiagos ir žaliavos	46.824,52		5.324,77	4.920,68	47.228,61	
2 010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	33.555,29		5.324,77	4.716,23	34.163,83	
2 05	Pagaminta produkcija	33.555,29		5.324,77	4.716,23	34.163,83	
2 050001	Pagamintos produkcijos pasigaminimo savikaina	13.269,23			204,45	13.064,78	
2 1	Išankstiniai apmokėjimai	3.968,41		12.187,45	3.826,02	13.064,78	
2 11	Išankstiniai apmokėjimai	1.744,67		6.600,40	1.722,07	12.329,84	
2 111	Išankstiniai apmokėjimai už turtą, paslaugas ir pavedimus vyk	1.744,67		6.600,40	1.722,07	6.623,00	
2 1111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1.744,67		6.600,40	1.722,07	6.623,00	
2 111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1.744,67		6.600,40	1.722,07	6.623,00	
2 12	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.223,74		5.587,05	2.103,95	5.706,84	
2 123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.223,74		5.587,05	2.103,95	5.706,84	
2 123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.223,74		5.587,05	2.103,95	5.706,84	
2 2	Per vienus metus gautinos sumos	54.799,07					
2 22	Gautinos finansavimo sumos			566.854,04	518.389,01	103.264,10	
2 221	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			266.848,28	258.820,29	8.027,99	
2 221001	Gautinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			266.848,28	258.820,29	8.027,99	
2 221002	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			134.172,36	133.674,58	497,78	
2 221003	Gautinos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama			127.685,98	120.155,77	7.530,21	
2 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.124,46		9.163,00	588,60	9.698,86	
2 261001	Gautinos sumos už parduotas prekes	804,20		178,00	588,60	393,60	
2 262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	320,26		8.985,00		9.305,26	
2 262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	320,26		8.985,00		9.305,26	
2 28	Sukauptos gautinos sumos	38.298,93		286.827,10	254.296,56	70.829,47	
2 281	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	5.241,54		1.513,15	4.015,66	2.739,03	
2 281002	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas p	5.241,54		1.513,15	4.015,66	2.739,03	

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01..20.03.31

BO_2703

2020 m. rugsejo 10 d.
Lapas 3
VBAMS\2703-11-07

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradziai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
2 282	Sukauptos pajamos	33.057,39					
2 2821	Sukauptos finansavimo pajamos	33.057,39		285.313,95	250.280,90	68.090,44	
2 282101	Sukauptos finansavimo pajamos	33.057,39		285.313,95	250.280,90	68.090,44	
2 29	Kitos gautinos sumos			285.313,95	250.280,90	68.090,44	
2 293	Išieškotinos sumos už padarytą žalą	15.375,68		4.015,66	4.683,56	14.707,78	
2 293001	Išieškotinos sumos už padarytą žalą	14.415,50				14.415,50	
2 298	Kitos gautinos sumos	960,18				14.415,50	
2 2981	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			4.015,66	4.683,56	292,28	
2 298101	Kitos gautinos sumos iš biudžeto			4.015,66	4.015,66		
2 298102	Kitos gautinos sumos iš biudžeto pagal centralizuotus mokėjimus			2.393,25	2.393,25		
2 2982	Kitos gautinos sumos			1.622,41	1.622,41		
2 298201	Kitos gautinos sumos(analitinė)	960,18			667,90	292,28	
2 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	960,18			667,90	292,28	
2 41	Pinigai bankų sąskaitose	8.410,51		144.283,45	150.785,19	1.908,77	
2 412	Pinigai bankų sąskaitose	8.088,11		143.961,05	150.140,39	1.908,77	
2 412001	Pinigai bankų sąskaitose	8.088,11		143.961,05	150.140,39	1.908,77	
2 44	Pinigai kelyje	8.088,11		143.961,05	150.140,39	1.908,77	
2 440001	Pinigai kelyje	322,40		322,40	644,80		
2 T	Trumpalaikis turtas	322,40		322,40	644,80		
3 1	Sukauptas perviršis ar deficitas	114.002,51		728.649,71	677.920,90	164.731,32	
3 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16.346,94				16.346,94
3 100010	Bendra sąskaita likučių kelimui		4.883,71				4.883,71
3 100011	Ilgalaikio turto likučiai	141.237,07				141.237,07	
3 100012	Atsargų likučiai		44.063,40				44.063,40
3 100013	Pirkėjų likučiai		59.967,69				59.967,69
3 100014	Tiekėjų, atsk. asmenų likučiai		764,66				764,66
3 100015	Banko sąskaitų likučiai		1.577,00				1.577,00
3 G	Grynasis turtas		46.327,55				46.327,55
4 1	Finansavimo sumos (gautinos)		16.346,94				16.346,94
4 13	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (g	258.820,29			266.848,28		8.027,99
4 131002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i	4.989,94		4.989,94	4.989,94		

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 14	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)						8.027,99
4 141001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (g			253.830,35	261.858,34		136,60
4 141002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos			5.496,28	5.632,88		7.891,39
4 2	Finansavimo sumos (gautos)			248.334,07	256.225,46		116.497,27
4 22	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)		107.867,11	250.190,13	258.820,29		220,06
4 222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidom		220,06				220,06
4 222001	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (ga		220,06				220,06
4 23	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (g		25.605,91	6.795,24	4.989,94		23.800,61
4 231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ne		895,71	76,25			819,46
4 2311	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilg		726,31	76,25			650,06
4 231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaiki		726,31				726,31
4 231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaiki			76,25		76,25	
4 2313	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ats		169,40				169,40
4 231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargo		169,40				169,40
4 232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kit		24.710,20	6.718,99	4.989,94		22.981,15
4 232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i		24.710,20		4.989,94		29.700,14
4 232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms i			6.718,99		6.718,99	
4 24	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)						
4 241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsi		82.039,98	243.393,73	253.830,35		92.476,60
4 2411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsig		81.034,37	8.894,90	5.496,28		77.635,75
4 241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (ga		34.379,25	3.974,22			30.405,03
4 241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (pa		34.379,25				34.379,25
4 2413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (ga		46.655,12	3.974,22		3.974,22	
4 241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		46.655,12	4.920,68	5.496,28		47.230,72
4 241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudo				5.496,28	4.920,68	52.151,40
4 242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (ga		1.005,61	234.498,83	248.334,07		14.840,85
4 242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		1.005,61		248.334,07		249.339,68
4 242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudo			234.498,83		234.498,83	
4 26	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)		1,16				
4 261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (g		1,16	1,16			
4 2611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gaut		1,16	1,16			

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01..20.03.31

BO_2703

2020 m. rugsėjo 10 d.

Lapas 5

VBAMS2703-11-07

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
4 261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		1,16				
4 F	Finansavimo sumos		107.867,11	509.010,42	525.668,57		124.525,26
6 8	Pervestinos sumos			1.119,29	2.310,04		1.190,75
6 81	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			322,40	1.513,15		1.190,75
6 810002	Pervestinos sumos už parduotas prekes			322,40	1.513,15		1.190,75
6 86	Gražintinos finansavimo sumos			796,89	796,89		
6 860004	Gražintinos finansavimo sumos į valstybės biudžetą			796,89	796,89		
6 9	Mokėtinų sumos, susijusių su vykdoma veikla						
6 91	Mokėtinų sumos		32.954,41	317.196,70	340.874,74		56.632,45
6 910001	Tiekėjams mokėtinų sumos		5.238,26	157.629,81	164.742,11		12.350,56
6 92	Mokėtinų sumos darbuotojams		5.238,26	157.629,81	164.742,11		12.350,56
6 921	Mokėtinų darbo užmokestis		1.700,46	124.360,38	126.702,65		4.042,73
6 921001	Mokėtinų darbo užmokestis		23,87	87.673,23	87.673,23		23,87
6 922	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos		23,87	87.673,23	87.673,23		23,87
6 922001	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos		1.700,46	18.725,19	19.867,90		2.843,17
6 922003	Mokėtinų darbdavio socialinio draudimo įmokos, analitika		1.700,46	17.496,63	18.617,16		2.820,99
6 924	Mokėtinų gyventojų pajamų mokestis	23,87		1.228,56	1.250,74		22,18
6 924001	Mokėtinų gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių	23,87		17.961,96	19.161,52		1.175,69
6 924002	Mokėtinų gyventojų pajamų mokestis nuo autorių ir kitų nedarbo su			16.648,01	16.953,88		282,00
6 93	Mokėtini veiklos mokesčiai		35,70	1.313,95	2.207,64		893,69
6 930006	Mokėtini kiti mokesčiai		35,70	134,40	308,70		210,00
6 930007	Mokėtinų prid. vertės mok. (analitika)			71,40	35,70		
6 95	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		25.979,99	63,00	273,00		210,00
6 951	Sukaupti įsipareigojimai		25.312,04	35.072,11	49.121,28		40.029,16
6 9512	Sukauptos sąnaudos		25.312,04	93,09	7.105,66		32.324,61
6 951202	Sukauptos atostoginių sąnaudos		25.312,04	93,09	7.105,66		32.324,61
6 951203	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos		24.950,25	91,76	7.004,11		31.862,60
6 952	Kitos mokėtinų sumos		361,79	1,33	101,55		462,01
6 952002	Kitos mokėtinų sumos		667,90	21.803,69	28.556,29		7.420,50
6 953	Mokėtinų sumos pagal autorines sutartis		667,90	21.803,69	28.556,29		7.420,50
6 953001	Mokėtinų sumos autoriams ir atlikėjams, analitika			817,80	1.097,80		280,00
				669,30	880,00		210,70

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01..20.03.31

BO_2703

2020 m. rugsėjo 10 d.

Lapas 6

VBAMS\2703-11-07

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynasis pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
6 953003	Mokėtinis autorių - atlikėjų VSD ir PSD pagal autorines ir atlikėjų sut			58,50	85,80		27,30
6 953004	Mokėtinis GPM nuo autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams			90,00	132,00		42,00
6 954	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojams		0,05	12.357,53	12.361,53		4,05
6 954001	Kitos mokėtinės sumos darbuotojams, analitika		0,05	2.369,48	2.373,48		4,05
6 954004	Mokėtinis kompensacijos specialiesiems atšae			9.988,05	9.988,05		
6 T	Trumpalaikiai įsipareigojimai		32.954,41	318.315,99	343.184,78		57.823,20
7 0	Finansavimo pajamos			93,09	285.315,11		285.222,02
7 01	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamo				8.971,15		8.971,15
7 013	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės				76,25		76,25
7 013001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės para				76,25		76,25
7 014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginia				8.894,90		8.894,90
7 014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui į				3.974,22		3.974,22
7 014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti				4.920,68		4.920,68
7 02	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			93,09	276.343,96		276.250,87
7 023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės			93,09	9.816,98		9.723,89
7 023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės para			93,09	9.816,98		9.723,89
7 024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlai				266.526,98		266.526,98
7 024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms				266.526,98		266.526,98
7 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos				9.163,00		9.163,00
7 41	Apskačiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos				9.163,00		9.163,00
7 411	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes				178,00		178,00
7 411002	Apskačiuotos pajamos už parduotas prekes (kita veikla)				178,00		178,00
7 412	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				8.985,00		8.985,00
7 412001	Apskačiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (pagrindinė veikla)				8.985,00		8.985,00
7 6	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos				2,90		2,90
7 63	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos				2,90		2,90
7 630001	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos				2,90		2,90
7 7	Kitos pajamos				1,16		1,16
7 72	Kitos pajamos				1,16		1,16
7 720002	Kitos pajamos (kita veikla)				1,16		1,16
7 P	Pajamos			93,09	294.482,17		294.389,08

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01..20.03.31

BO_2703

2020 m. rugsėjo 10 d.

Lapas 7

VBAMS\2703-11-07

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžia		Grynas pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos			301,104,97	11,168,57	289,936,40	
8 701	Darbo užmokesčio sąnaudos			93,566,26	91,76	93,474,50	
8 7011	Darbo užmokesčio sąnaudos			93,263,30	91,76	93,171,54	
8 701101	Darbo užmokesčio sąnaudos			86,259,19		86,259,19	
8 701102	Atostogų išmokų sąnaudos			7,004,11	91,76	6,912,35	
8 7013	Ligos pašalpų sąnaudos			302,96		302,96	
8 701301	Ligos pašalpų sąnaudos			302,96		302,96	
8 702	Socialinio draudimo sąnaudos			1,352,29	1,33	1,350,96	
8 702001	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio			1,250,74		1,250,74	
8 702002	Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos			101,55	1,33	100,22	
8 703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			2,955,72		2,955,72	
8 703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			719,71		719,71	
8 703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			2,236,01		2,236,01	
8 704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			2,671,56		2,671,56	
8 704001	Šildymo sąnaudos			1,325,52		1,325,52	
8 704002	Elektros energijos sąnaudos			258,75		258,75	
8 704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			24,02		24,02	
8 704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			976,78		976,78	
8 704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos			86,49		86,49	
8 705	Komandiruočių sąnaudos			8,053,47	841,58	7,211,89	
8 705001	Komandiruočių sąnaudos			8,053,47	841,58	7,211,89	
8 707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			299,00		299,00	
8 707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			299,00		299,00	
8 709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			5,193,71		5,193,71	
8 7092	Nurašytų sumų sąnaudos			5,193,71		5,193,71	
8 709201	Ilgalaikio turto nurašymo sąnaudos			2,472,37		2,472,37	
8 709202	Atsargų nurašymo sąnaudos			2,721,34		2,721,34	
8 710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			7,322,83	5,324,77	1,998,06	
8 7101	Sunaudotų įstaigos reikmėms atsargų savikaina			1,998,06		1,998,06	
8 710101	Sunaudotų įstaigos reikmėms medžiagų ir žaliavų savikaina			1,998,06		1,998,06	
8 7103	Pirkimų sąskaita			5,324,77			5,324,77

Bandomasis balansas

Laikotarpis: 20.01.01..20.03.31

BO_2703

2020 m. rugsejo 10 d.

Lapas 8

VBAMS\2703-11-07

Nr.	Pavadinimas	Likutis periodo pradžiai		Grynas pokytis		Likutis periodo pabaigai	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
8 710301	Pirkimų sąskaita			5.324,77	5.324,77		
8 711	Nuomos sąnaudos			399,00		399,00	
8 711001	Nuomos sąnaudos			399,00		399,00	
8 712	Kitų paslaugų sąnaudos			178.943,63	4.909,13	174.034,50	
8 712001	Kitų paslaugų sąnaudos			178.943,63		173.754,50	
8 712003	Autorinio atlygio ir atlygio atlikėjams sąnaudos				4.909,13		
8 713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			280,00		280,00	
8 7132	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			347,50		347,50	
8 713202	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			347,50		347,50	
8 8	Kitos veiklos sąnaudos			347,50		347,50	
8 84	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			201,28		201,28	
8 842	Nurašytų sumų sąnaudos			201,28		201,28	
8 842006	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			201,28		201,28	
8 9	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			477,62		477,62	
8 93	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			477,62		477,62	
8 930001	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			477,62		477,62	
8 999999	Pajamų/sąnaudų iš viso						
8 S	Sąnaudos			301.876,96	305.650,74		3.773,78
				301.783,87	11.168,57	290.615,30	
Iš viso		397.259,78	397.259,78	1.873.700,80	1.873.700,80	970.448,90	970.448,90

Vyr. buhalterė
Sonata Zaržikytė