

Lietuvos kultūros institutas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

301505599, Z. Sierakausko g. 15, Vilnius, -Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2021 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

21.06.30 Nr. 2021/
2

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7.923,24	9.628,98
I.	Nematerialusis turtas		2,58	2,58
I.1	Pliėros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		2,00	2,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,58	0,58
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		7.920,66	9.626,40
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
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		7.920,66	9.626,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		177.216,53	152.666,31
I.	Atsargos		82.586,37	66.755,45
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		38.453,66	32.766,82
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		25.907,32	16.227,80
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		18.225,39	17.760,83
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		24.303,20	25.384,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos		62.575,13	42.677,48
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		544,66	709,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		45.050,64	27.173,20
III.6	Kitos gautinos sumos		16.979,83	14.794,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.751,83	17.849,04
	IŠ VISO TURTO:		185.139,77	162.295,29
D.	FINANSAVIMO SUMOS		131.836,23	124.619,26
I.	Iš valstybės biudžeto		110.453,49	93.871,51
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		21.382,74	30.747,75
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		45.746,91	26.507,45
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		45.746,91	26.507,45
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		214,43	
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		214,43	
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		14.058,04	478,54
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		-7,42	4,43
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		29.480,33	23.602,36
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2.001,53	2.422,12
F.	GRYNASIS TURTAS		7.556,63	11.168,58
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7.556,63	11.168,58
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-3.611,95	-5.178,36
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11.168,58	16.346,94
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		185.139,77	162.295,29

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



Aušrinė Žilinskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Sonata Zaržickytė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Lietuvos kultūros institutas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

301505599, Z. Sierakausko g. 15, Vilnius, -Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

21.06.30 Nr. 2021/2

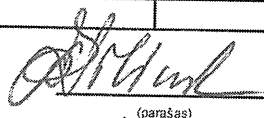
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		328.295,30	427.385,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		328.295,30	418.400,42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		314.899,23	393.591,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13.396,07	24.808,59
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			8.985,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			8.985,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		332.265,24	423.764,84
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		173.083,33	180.870,05
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.705,74	4.657,07
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4.371,35	4.088,15
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.206,45	5.600,79
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		858,00	379,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			5.193,71
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		870,82	2.762,57
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS		4.506,72	399,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		144.923,69	219.161,57
XIV.	KITOS		739,14	654,93
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3.969,94	3.620,58
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		533,00	-22,12
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		533,00	179,16
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			201,28
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		-175,01	-663,82
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-3.611,95	2.934,64
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-3.611,95	2.934,64
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Aušrinė Žilinskiene

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Sonata Zaržickytė

(vardas ir pavardė)

Lietuvos kultūros institutas, 301505599, Z. Sierakauskos g. 15, Vilnius, -Vilnius

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

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

PAGAL 2021 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

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		
1	2	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):	93.871,51	311.649,25				644,30	294.422,97				110.453,49	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	53.997,78	✓ 1.689,74	✓ 3.640,28			644,30					58.241,86	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	39.873,73	309.959,51	-3.640,28				293.981,32				52.211,64	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.1.2.	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):	30.747,75	✓ 2.082,49					11.447,50				21.382,74	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.692,87		✓ -1.098,68									
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	29.054,88	✓ 2.082,49	✓ 1.098,68				150,18				444,01	
4.	Iš kitų šaltinių:							11.297,32				20.938,73	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų:	124.619,26	313.731,74				644,30	305.870,47				131.836,23	

* 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 rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės lėdo finansavimo pajamomis.

Direktorė

(viešjo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vr. buhalterė

(vriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Aušrinė Žilinskiene

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Sonata Zarickytė

(vardas ir pavardė)



2021 M. BIRŽELIO 30 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 2021 metų II 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 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

1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus ilgalaikio turto neįsigijo. Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 2021 m. birželio 30 d. 2,58 Eur

2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus turto neįsigijo. Instituto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2021 m. birželio 30 d. 7920,66 Eur. Visą šią sumą sudaro baldai ir biuro įranga.

3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

2021 m. II ketvirtį medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigyta už 3343,78 Eur, sunaudota veikloje už 371,73 Eur.

Pagaminta produkcijos – išleistas katalogas „Best Lithuanian Books for Children 2019-2020“ už 3613,85 Eur. Parduotų leidinių savikaina per 2021 m. II ketv. 644,30 Eur.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 82586,37 Eur.

4. Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Išankstinius apmokėjimus 24303,20 Eur sudaro išankstiniai mokėjimai tiekėjams 5769,89 Eur ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 18533,31 Eur (narystės mokesčiai, draudimas, pasirengimo darbai kultūros dienoms Bavarijoje 2021 m. rudenį ir kt.).

5. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

Gautinų sumų likutis 62575,13 Eur. Iš jų 544,66 Eur gautinos sumos už parduotas prekes ir paslaugas, 1517,40 Eur sukauptos gautinos iš valstybės biudžeto už parduotas prekes, 43533,24 Eur sukauptos finansavimo pajamos.

6. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Pinigų likutis iš kitų šaltinių yra 7751,83 Eur. Tai ES projektų finansavimo lėšos 7689,40 Eur ir pajamų įplaukos 62,43 Eur.

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

Finansavimo sumų likutis 2021 m. birželio 30 d. yra 131836,23 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 45746,91 Eur – tai mokėtinos į biudžetą pajamų įplaukos 214,43 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos 14058,04 Eur, sukauptos atostogų sąnaudos 29480,33 Eur bei kitos mokėtinos sumos 2001,53 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

9. Finansavimo pajamos. Jas sudaro 328295,30 Eur:



- Iš VB 3 14899,23 Eur
- Iš ES ir kitų šaltinių 13396,07 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos. 2021 m. birželio 30 d. sudaro 332265,24 Eur.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 173083,33 Eur
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos 1705,74 Eur
- Komunalinių paslaugų ir ryšio sąnaudos 4371,35 Eur
- Komandiruočių sąnaudos 1206,45 Eur
- Kvalifikacijos kėlimo 858,00 Eur
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 870,82 Eur
- Nuomos 4506,72 Eur
- Kitų paslaugų 144923,69 Eur
- Kitos 739,14 Eur.

2021 m. vykdomas tęstinis Europos komisijos finansuojamas projektas „Kūrybiška Europa“. Vykdamas projektą netinkamų išlaidų padaryta nebuvo.

Direktorė

Aušrinė Žilinskienė

Vyr. buhalterė

Sonata Zaržickytė