



LIETUVOS KINO CENTRAS PRIE KULTŪROS MINISTERIJOS

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

2022 – 07-27 Nr. S-

2022 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos kino centras prie kultūros ministerijos (toliau Lietuvos kino centras), kodas 302783199, yra biudžetinė įstaiga išlaikoma iš Lietuvos Respublikos biudžeto asignavimų, kurios paskirtis dalyvauti formuojant kino politiką ir ją įgyvendinti.

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 2022 metų antras ketvirtis, pradžia – sausio mėn. 01 d., pabaiga – birželio 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.

ES lėšos.

Kiti šaltiniai.

Lietuvos kino centras apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal šiuos finansinę apskaitą ir įstaigų veiklą reglamentuojančius aktus:

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Viešojo sektoriaus apskaitos standartus (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.

Nuo 2015m. sausio 01d. apskaitai tvarkyti naudojama finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema (FVAIS), kuri pritaikyta apskaitai 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 įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Pastaba Nr.01. Nematerialusis turtas. Nematerialųjį Lietuvos kino centro turtą sudaro programinė įranga ir jos licencijos bei kitas nematerialusis turtas, jo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 0,29 EUR. .t. sk.:

- kitas nematerialusis turtas – 0,29 EUR.

Pastaba Nr.02. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikį materialųjį Lietuvos kino centro turtą sudaro mašinos ir įrenginiai, baldai ir biuro įranga, jo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2 612,66 EUR. .t. sk.:

- baldai ir biuro įranga – 1 997,70 EUR.;
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 614,96 EUR.

Pastaba Nr. 03. Atsargos ir ūkinis inventorių - 12 031,05 EUR.

Pastaba Nr.04. Išankstiniai apmokėjimai – 4 251 368,82 EUR. Sumą sudaro kino gamybos , sklaidos, platinimo projektų finansavimas.

Pastaba Nr.05. Per vienerius metus gautinos sumos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną gautiną sumą 87 907,81 EUR. sudaro sukauptos atostogų rezervo finansavimo pajamos , ir gautinos finansavimo sumos.

Pastaba Nr.06. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų likutis sąskaitose - 14 841,60 EUR. , jį sudaro ES projekto „MEDIA Desk Lietuva“ lėšos.

Pastaba Nr.07. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 4 324 746,19 EUR.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS 4 ir 5 priede.

Pastaba Nr. 08. Trumpalaikiai įsipareigojimai - 40 346,94 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr.09. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 793 058,69 EUR. t. sk.:

- Iš VB – 779 116,59 EUR.;
- Iš ES ir kitų šaltinių – 13 942,10 EUR.

Pastaba Nr.10. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė – 793 386,04 EUR. t. sk.:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 188 188,67 EUR.;
- nusidėvėjimas ir amortizacija – 1 025,25 EUR.;
- komunalinės paslaugos ir ryšio - 9 569,72 EUR.;
- komandiruočių - 20 762,51 EUR.;
- kvalifikacijos kėlimo - 293,00 EUR.;
- sunaudotų atsargų savikaina - 1 647,43 EUR.;
- nuomos - 11 214,85 EUR.;
- finansavimo (vykdant pagrindinę veiklą buvo remiama (Valstybės finansuojama) kino filmų gamyba ir sklaida. Iš viso šiam tikslui buvo išleista - 168 172,84 EUR. t. sk.:
- kitos paslaugos - 260 688,49 EUR. t. sk.:
- kino filmų analoginių kopijų įsigijimas, skaitmeniniams, vertimai ir sutitravimas (Lietuvos kino paveldas) – 33 940,21 EUR.;
- „Kūrybiškos Europos“ programos įgyvendinimas – 11 052,12 EUR.;
- Dalyvavimas tarptautinėse ir nacionaliniuose festivaliuose – 215 696,16 EUR
- kitos (sumokėti mokesčiai ir rinkliavos) - 131 803,28 EUR.
- Narystė Eurimages fonde ir Europos audiovizualinėje observatorijoje – 109 528,48 EUR.

Panaudos sutarčių nebuvo sudaryta.

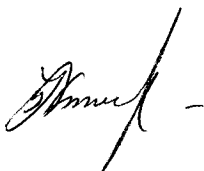
2022 metais buvo vykdomas Europos Sąjungos finansuojamas projektas „MEDIA Desk Lietuva“ , projekto biudžetas – 75 000,00 EUR.

Vykdydamas projektą netinkamų išlaidų padaryta nebuvo.

Direktorius

Laimonas Ubavičius

Patarėja (finansų apskaitai)



Violeta Šlepikienė

302783199, -

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

Lietuvos kino centras prie Kultūros ministerijos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_KETVIRTINĖ_NEATNAUJINAMA NUO 2022-01-01**PAGAL 2022 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS**

2022-07-27

Nr.

S-

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.612,95	3.638,20
I.	Nematerialusis turtas	01	0,29	0,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,29	0,29
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	02	2.612,66	3.637,91
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		522,05	598,43
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.997,70	2.853,66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		92,91	185,82
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4.366.149,28	77.495,38
I.	Atsargos	03	12.031,05	12.031,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		12.031,05	12.031,05
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pažaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	04	4.251.368,82	3.582,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	05	87.907,81	30.347,22
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		38.737,52	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		48.720,27	30.347,22
III.6	Kitos gautinos sumos		450,02	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	06	14.841,60	31.535,11
	IŠ VISO TURTO:		4.368.762,23	81.133,58
D.	FINANSAVIMO SUMOS	07	4.324.746,19	62.387,12
I.	Iš valstybės biudžeto		4.296.853,80	34.494,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		27.892,10	27.892,10
IV.	Iš kitų šaltinių		0,29	0,29

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	JSIPAREIGOJIMAI	08	40.346,94	14.622,83
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		40.346,94	14.622,83
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		600,00	
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
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		744,24	
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		19.984,56	-571,23
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		19.018,14	15.194,06
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTA		3.669,10	4.123,63
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.669,10	4.123,63
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-454,53	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.123,63	4.123,63
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.368.762,23	81.133,58

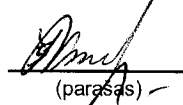
Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotas administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Patarėja (finansų apskaitai)

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)



(parašas)

Laimonas Ubavičius

(vardas ir pavardė)

Violeta Šlepikienė

(vardas ir pavardė)

Lietuvos kino centras prie Kultūros ministerijos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302783199, -

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

22-07-22 Nr. S-

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	09	793.058,69	653.440,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		793.058,69	653.440,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		779.116,59	640.005,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13.942,10	13.434,63
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	10	793.386,04	653.440,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		188.188,67	169.996,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.025,25	1.293,29
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9.569,72	6.741,10
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		20.782,51	10.328,94
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		293,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.647,43	524,49
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS		11.214,85	12.980,85
XII.	FINANSAVIMO		168.172,84	92.441,50
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		260.688,49	202.365,00
XIV.	KITOS		131.803,28	156.768,39
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-327,35	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI			95,46
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.722,00	1.976,46
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-2.722,00	-1.881,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		-127,18	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKEŠTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-454,53	95,46
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-454,53	95,46
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

patarėja (finansų apskaitai)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Laimonas Ubavičius

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Violeta Šlepikienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Lietuvos kino centras prie Kultūros ministerijos, 302783199, , -
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ_IKI DATOS
PAGAL 2022 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										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):	34.494,73	4.998.307,19					606.512,80	168.172,84		38.737,52	4.296.853,80
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15.669,03	1.595,40					2.218,15				15.046,28
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	18.825,70	4.996.711,79					604.294,65	168.172,84		38.737,52	4.281.807,52
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):	27.892,10										27.892,10
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	27.892,10										27.892,10
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:	62.387,12	4.998.307,19					606.512,80	168.172,84		38.737,52	4.324.746,19

* 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 lėšos finansavimo pajamomis.

Direktorius

(viešoji sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Patarėja (finansų apskaitai)

(vyriausiasis buhalteris)

(parašas)

Laimonas Ubavičius

(vardas ir pavardė)

Violeta Šlepikienė

(vardas ir pavardė)