

KULTŪROS PAVELDO CENTRAS
Įmonės kodas 188204053, Ašmenos g. 10, Vilnius

2013 m. rugsėjo 30 d.
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Kultūros paveldo centras (toliau - Centras) yra Valstybės biudžetinė kultūros įstaiga, atskaitinga Kultūros paveldo departamentui prie Kultūros ministerijos, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Centro kodas 188204053.

Adresas: Ašmenos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika.

Centras pagal savo kompetenciją atlieka įstatymų ir kitų teisės aktų jam pavestas funkcijas:

1. Renka materialią kultūros paveldo išraišką apibūdinančią, fiksuojančią dabartį ir praeitį informaciją, ją kaupia, tikslina ir sistemina.
2. Atlieka istorinius ir fizinius tyrimus, susijusius su kultūros paveldu, bei kaupia, tvarko ir rengia su tuo susijusius dokumentus ir informaciją.
3. Vykdo specialiosios paveldosaugos bibliotekos veiklą, atsako už jų vykdymą.
4. Teikia sukauptus duomenis Departamentui.

Centras yra viešasis juridinis vienetas, turintis antspaūdą bei keletą atsiskaitomųjų sąskaitų banke, kuriose laikomos lėšos priklausomai nuo lėšų šaltinio. Pagrindinė sąskaita banke yra LT21 7300 0100 0245 7755, Swedbank AB, banko kodas 73000.

Centras sudaro ir teikia Departamentui atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2013 metų rugsėjo 30 dienos duomenis. Centras kontroliuojamų arba asocijuotojų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.

Centre ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 60 etate dirbo 62 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau- VSAFAS).

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

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

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) priemonę;
- 4) lėšų šaltinį;
- 5) 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.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboliškai vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	1
2.	Kitas nematerialusis turtas	2

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno lito verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	90
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, bloku,..)	80
3.	Kiti statiniai	10
4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	8
5.	Lengvieji automobiliai	6
6.	Baldai	8
7.	Kompiuteriai ir jų įranga	7
8.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
9.	Kita biuro įranga	7

Nekilnojamosioms kultūros vertybėms nusidėvėjimas neskačiuojamas.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Atrasgų savikaina apskaičiuojama taikant konkrečių kainų būdą, nurašomos konkrečios atsargos, jų įsigijimo savikaina.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindamas finansinį turtą, Centras įvertina jį įsigijimo savikaina. Centras ilgalaikio finansinio turto neturi.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Centras įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Centras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro: tirti ir kaupti duomenis apie kultūros paveldą.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Centras kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Centro finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Apskaitos politikos keitimas

Centras pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia

Centro finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Centro apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas. Nematerialųjį turtą Centre sudaro programinė įranga, licenzijos, kitas nematerialus turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialusis turtas yra 136801,60 Lt. Per ataskaitinį laikotarpį Centras nematerialaus turto neišgijo.

2013 m. rugsėjo 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Lt)
1	Programinė įranga ir jos licenzijos	47412,54
2	Kitas nematerialusis turtas	89389,06
	Iš viso	136801,60

Pastaba Nr. 2. Centro ilgalaikis materialus turtas sudaro 1785688,32 Lt. Per ataskaitinį laikotarpį Centras įsigijo ilgalaikio materialaus turto iš pajamų įmokų lėšų už 5000 Lt. (vėdinimo įrenginį su rotaciniu šilumokaičiu).

2013 m. rugsėjo 30 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo Centro veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina sudaro:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Lt)
1	Baldai	93305,39
2	Kompiuteriai ir jų įranga	183881,26

3	Kita biuro įranga	106006,22
	Iš viso	383192,87

Pastaba Nr. 3. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta atsargų už 62145,38 Lt.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta atsargų už 87365,01 Lt. ir už 9811,50 Lt. perkeltas trumpalaikis turtas į užbalansinę sąskaitą. Dėl neteisingai nurodytos atsargų vertės 2012 metų pabaigoje pagal buhalterinę pažymą 10564,35 Lt. buvo sumažinta jų vertė ir finansavimo sumos.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai 9044,39 Lt. Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tekejams už prekes ir paslaugas ir ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Išankstinius apmokėjimus sudaro:

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	UAB „BMK“	34,50
2.	Lietuvos kultūros tyrimų institutas	330,00
3.	Vilniaus dailės akademija	267,05
4.	Mokslo enciklopedijų leidybos centras	185,64
5.	Lietuvos gyventojų genocido ir rezistencijos tyrimo centras	90,00
6.	UAB „Confinn“ (už seminarą)	350,00
7.	UAB „Plastakona“ (už gaminius)	7400,00
8.	UAB „Ekspertų mugė“ (už seminarą)	387,20
	IŠ VISO:	9044,39

Eil. Nr.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Spaudos prenumerata 2013 metams	318,94
2.	Ateinančių laikotarpių paslaugos	1578,21
	IŠ VISO:	1897,15

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Sukaupti atostoginiai ir įmokos Sodrai	25077,25
2.	Sukauptos DU ir soc. draudimo įmokos	110652,93
2.	Sukauptos mokėtinos sumos už paslaugas	13064,52
3.	Pervestos ir negautos pajamų įmokos Iždui	4338,39
4.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1008,40
	IŠ VISO:	154141,49

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 1515,43 Lt.

Eil. Nr.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)

1.	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose:	
	Biudžetinė sąskaita	0,00
	Pajamų įmokų sąskaita	0,00
	Kitų lėšų sąskaita	81,59
	IŠ VISO:	81,59

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos laikotarpio pabaigoje 750088,97 Lt. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta finansavimo sumų pokyčių ataskaitoje.

Pastaba Nr. 8. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 155016,01 Lt.

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (Lt)
1.	Tiekėjams mokėtinos sumos	18712,84
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	110652,93
3.	Sukauptos mokėtinos sumos (atostogų rezervas)	25077,25
4.	Isiskolinimas darbuotojams už komandiruotes	572,99
	IŠ VISO	155016,01

Pastaba Nr. 9. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Ataskaitinį laikotarpį pripažinta 973064,94 Lt. darbo užmokesčio ir 300476,83 Lt socialinio draudimo sąnaudų.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų, ryšių ir kitų paslaugų sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Komunalinės paslaugos ir ryšiai	83894,12
2.	Ilgalaikio turto nusidevėjimas	18422,69
3.	Komandiruotės sąnaudos	26291,56
4.	Transporto sąnaudos	36410,37
6.	Sunauduotos įstaigos veikloje atsargos	52999,19
7.	Nuomos sąnaudas	1960,20
8.	Kvalifikacijos kelimo sąnaudos	1367,70
9.	Remonto ir eksploatavimo išlaidos	63945,68
10.	Socialinės išmokos	7500,00
11.	Kitos sąnaudos	106405,40
	IŠ VISO:	399196,91

Pastaba Nr.10. Išanalizavus 2012 metų gruodžio 31 d. likučius buvo surasti neatitikimai finansavimo sumų likutyje ir sukauptame perviršyje. Finansavimo sumų likutis turėjo būti 8814,58 Lt. mažesnis; o perviršis šia suma didesnis. Ši klaida bus koreguota per 2013 metus.

Direktorius



Virgilijus Kačinskas

Vyriausioji buhalterė



Laimutė Lubaitė

(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)
Kultūros paveldo centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188204053, Ašmenos g. 10, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

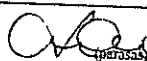
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013_M_rugsėjo 30_D. DUOMENIS

2013.10.18
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pėtrios darbai	1	744379.36	749426.77
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	2	744379.36	749426.77
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		268304.85	270167.40
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		281398.12	281398.12
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		11511.65	13987.10
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		183164.74	183874.15
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	3	178525.13	273619.42
I.2	Medžiagos, žaliavos ir glikis inventoriūs		13360.51	9886.64
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		13360.51	9886.64
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	10941.54	3703.89
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	5	154141.49	258513.46
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	Suakauptos gautinos sumos	5	1008.4	1008.40
III.6	Kitos gautinos sumos	5	148794.7	257492.82
IV.	Trumpalaikės investicijos	5	4338.39	12.24
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IS VISO TURTO:	6	81.59	1515.43
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	7	748639.74	752105.69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		739109.28	741763.17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9530.46	10342.57
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		155016.01	261664.75
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	8	155016.01	261664.75
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	18712.84	17977.61
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	8	110652.93	124687.89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8	25630.24	118999.25
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		19248.74	9275.75
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuogavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		19248.74	9275.75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8588.6	-1384.39
G.	MAŽUMOS DALIS		10660.14	10660.14
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		922904.49	1023046.19

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Virgilijus Kačinskas
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Laimutė Lubaitė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kultūros paveldo centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188204053, Ašmenos g. 10, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA


PAGAL 2013 M. rugšėjo 30 d. D. DUOMENIS

2013.10.18
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1671831.43	1172256.09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1641899.53	1156164.60
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1641899.53	1156164.60
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		29931.90	16091.49
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		29931.90	16091.49
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	9	1674187.91	1184103.66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1273541.77	868847.96
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18422.69	13375.28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		83894.12	70413.34
V.	TRANSPORTO		26291.56	17256.46
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		37859.60	24630.62
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1367.7	920
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		63945.68	63945.68
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		52999.19	49249.45
XI.	NUOMOS		7500.00	5500.00
XII.	FINANSAVIMO		1960.20	1306.8
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		106405.4	68658.07
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-2356.48	-11847.57
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2130.5	1648.60
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2130.5	1648.60
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	10	8814.58	8814.58
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		8588.6	-1384.39
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		8588.6	-1384.39
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas) Virgilijus Kačinskas
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Laimutė Lubaitė
(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turas	Perduota kildoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	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):	801180.28	1496500.00	1139.44			1559710.44					739109.28	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	799456.44	55200.94										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1723.84	1441299.06	1139.44			115462.98					740333.84	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):						1444247.46					-1224.56	
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):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	8901.16											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8789.57	629.30									9330.46	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	111.59	629.30									9418.87	
5.	Iš viso finansavimo sumų	810081.44	1496500.00	1768.74			1559710.44					748639.74	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaką pinigų likučioms, susijusiems su finansavimo sumomis