

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2012 M gruodžio 31 d DUOMENIS

2013-03-04

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		407.558,32	64.930,36
I.	Nematerialusis turtas	1	24.666,88	29.853,60
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		731,87	4.040,35
I.3	Kitas nematerialusis turtas		23.935,01	25.813,25
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	382.891,44	35.076,76
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		28.999,97	30.073,61
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		353.891,47	5.003,15
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		73.005,43	59.261,06
I.	Atsargos	3	13.281,50	15.118,29
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		9.919,30	6.361,46
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		3.362,20	8.756,83
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	547,62	3.259,15
III.	Per vienus metus gautinos sumos		23.652,62	24.176,32
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukaptos gautinos sumos	5	23.652,62	23.862,31
III.6	Kitos gautinos sumos			314,01
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	35.523,69	16.707,30
	IŠ VISO TURTO:		480.563,75	124.191,42
D.	FINANASAVIMO SUMOS	7	464.483,69	107.941,92
I.	Iš valstybės biudžeto		404.966,20	58.090,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		33.576,39	49.851,19
IV.	Iš kitų šaltinių		25.941,10	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		23.692,87	23.862,31

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		23.692,87	23.862,31
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	8	185,13	421,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			0,23
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	9	23.507,74	23.440,51
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		-7.612,81	-7.612,81
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	17	-7.612,81	-7.612,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			-7.612,81
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-7.612,81	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		480.563,75	124.191,42

Išrašo kodas 0161

Generalinė sekretorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(Parašas)

Marija Drėmaitė

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(Parašas)

Aida Baliūnienė

(Vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2012 M gruodžio 31 d. DUOMENIS

2013-03-04

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	2	3	4
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		500.854,51	672.760,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	500.854,51	672.760,05
I.1	Iš valstybės biudžeto		455.520,81	510.945,39
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16.274,80	161.730,47
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		29.058,90	84,19
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 SAŃAUDOS		500.854,26	672.754,72
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	11	374.995,02	365.687,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	1, 2	15.021,53	18.313,25
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	12	21.796,54	24.568,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	13	16.381,31	28.499,60
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	15	2,00	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	3	49.897,92	21.992,61
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		8.042,16	8.042,16
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	14	14.717,78	201.347,73
XIV.	KITOS			4.303,53
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,25	5,33
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	16	-0,25	-7.618,14
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			-7.612,81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			-7.612,81
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinė sekretorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovai arba jo įgaliotas administracijos vadovai)



(Parasas)

Marija Dremaitė

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausioji buhalterė (buhalteris))



(Parasas)

Aida Baliūnienė

(Vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*

PAGAL 2012 M gruodžio 31 d DUOMENIS

2013-03-01 Nr. _____
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba rūkstančiais litu

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.								
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-7.612,81	-7.612,81	
9.	Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.						-7.612,81	-7.612,81	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X				
17.	Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.						-7.612,81	-7.612,81	

[stango kodas] 0161

Generalinė sekretorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(Parašas)

Marija Drėmaitė

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))


(Parašas)

Aida Baliūnienė

(Vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2012 M gruodžio 31 d DUOMENIS

2013-03-04 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		368.816,39		368.816,39	-170.203,17		-170.203,17
I.	Įplaukos		647.786,07	202.168,41	849.954,48	354.648,55	211.700,81	566.349,36
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		647.786,07	202.168,41	849.954,48	349.432,79	211.700,81	561.133,60
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		592.786,07	202.168,41	794.954,48	293.398,73	211.700,81	505.099,54
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					55.949,87		55.949,87
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		55.000,00		55.000,00	84,19		84,19
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų							
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos					5.215,76		5.215,76
II.1.	Iš valstybės biudžetą					56.868,87		56.868,87
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Iš kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6.	Kitiems subjektams					56.868,87		56.868,87
III.	Išmokos		278.969,68	202.168,41	481.138,09	467.982,85	211.700,81	679.683,66
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		216.836,83	155.362,41	372.199,24	211.248,30	149.051,24	360.299,54
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		597,07	20.980,46	21.577,53	1.096,06	23.903,94	25.000,00
III.3.	Komandiruočių		14.985,47	1.505,00	16.490,47	18.472,95	9.499,41	27.972,36
III.4.	Transporto							
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo							
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7.	Atsargų įsigijimo		40.475,63	7.720,05	48.195,68	33.904,44	2.965,68	36.870,12
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos			8.126,48	8.126,48		8.000,00	8.000,00
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		6.074,68	8.474,01	14.548,69	203.161,10	18.280,54	221.441,64
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos					100,00		100,00
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		350.000,00	7.651,49	357.651,49	1.999,00		1.999,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		350.000,00	7.651,49	357.651,49	1.999,00		1.999,00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			7.651,49	7.651,49	1.999,00		1.999,00
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

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

III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas						
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		7.651,49	7.651,49	1.999,00		1.999,00
IV.1.	Iš valstybės biudžeto		7.651,49	7.651,49			
IV.2.	Iš savivaldybės biudžeto						
IV.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				1.999,00		1.999,00
IV.4.	Iš kitų šaltinių						
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VI.	Gauti dividendai						
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai						
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI				-7.612,81		-7.612,81
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	18.816,39		18.816,39	-177.815,98		-177.815,98
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	16.707,30		16.707,30	194.523,28		194.523,28
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	35.523,69		35.523,69	16.707,30		16.707,30

Išaugęs kodas 0101

Generalinė sekretorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(Parašas)

Marija Drėmaitė

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(Parašas)

Aida Baliūnienė

(Vardas ir pavardė)



Lietuvos nacionalinės
UNESCO komisijos
sekretoriatas

LIETUVOS NACIONALINĖS UNESCO KOMISIJOS SEKRETORIATAS

Biudžetinė įstaiga, Šv. Jono g. 11, LT-01123 Vilnius, tel. (8 5) 210 7340, faks. (8 5) 210 7343, el. p. lietuva@unesco.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188734151

2012 m. gruodžio 31 d.

2012 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 188734151.

Adresas: Šv. Jono g. 11, Vilnius, Lietuvos Respublika.

Kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos Kultūros ministerija.

Pagrindinė veikla „Meno kūrybos plėtra ir sklaida Lietuvoje ir užsienyje“.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2012 metų paskutinės dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi (6-ojo VSAFAS 2 priedas).

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 8. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 8 etatai.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei 2010 m. gruodžio 23 d. generalinio sekretoriaus įsakymu Nr. 9T-30 patvirtintais apskaitos tvarkos aprašais.

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

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Vitrina“, darbo užmokestis skaičiuojamas buhalterinės programos „Stekas“ darbo užmokesčio modulyje.

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.

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 – 1 Lt.

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 simboline 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.

Turto amortizacijos laikas gali būti nustatomas atsižvelgiant į įsigyto nematerialaus turto galiojimo laikotarpį arba numanomą turto tarnavimo laiką.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3
2.	Kitas nematerialusis turtas	15

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 – 1 Lt.

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 simboliškai mokėstį 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, suderintus su kontroliuojančiu subjektu:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Apsauginė sistema	8
2.	Baldai	12
3.	Kompiuteriai ir jų įranga	6
4.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	8
5.	Kita biuro įranga	8
6.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	8

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.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

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

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. 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

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

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:

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

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatsaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

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 Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

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.

Įstaiga kaupia ir pripažįsta sąnaudomis darbuotojams už ataskaitinį laikotarpį nepanaudotas ir sukauptas mokėti kasmetinių atostogų sumas kas ketvirtį.

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 būsimesiems ataskaitiniams laikotarpiais 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 Įstaigos 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.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos 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. Įstaigos 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 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį baigė galioti įstaigos antivirusinės programos licencijos, todėl buvo nurašyta 438,50 Lt vertės nebegaliojanti antivirusinė programa ir įsigytos naujos licencijos už 451,49 Lt. 2012 m. metų gale veikloje naudojamo nematerialiojo turto (programinė įranga bei kitas nematerialus turtas) likutinė vertė – 24666,88 Lt, 2012 m. gruodžio 31 dienai sukaupta 14585,70 Lt amortizacijos.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį 2012 metų laikotarpį nurašyti du nusidėvėję bei neveikiantys kompiuteriai, kurių įsigijimo vertė – 7085. Likę kompiuteriai buvo beviltiškai pasenę, todėl, iškilus poreikiui, įsigyta kompiuterinės įrangos už 7200 Lt (7 kompiuteriai) iš valstybės biudžeto lėšų.

2012 m. gruodžio 31 dienai naudojamų baldų ir biuro įrangos likutinė vertė – 28999,97 Lt, sukaupta 73796,17 Lt nusidėvėjimo. Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje įsigijimo savikainą sudaro 47130,75 Lt, iš jų: baldai – 21100 Lt, kompiuterinė įranga – 12053,18 Lt, kita biuro įranga – 13977,57 Lt.

Kito ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 8894,03 Lt, sukaupta nusidėvėjimo – 3890,88 Lt. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota 1111,68 Lt nusidėvėjimo. 2012 m. buvo gauta 350000 Lt valstybės biudžeto lėšų iš Lietuvos Respublikos užsienio reikalų ministerijos kilnojamajai parodai „Lithuania in the mail parcel“, skirtai Lietuvos pirmininkavimui Europos Sąjungos tarybai 2013 metų laikotarpiu. Paroda sukurta ir įtraukata į apskaitą 2012 m. gruodžio mėn., tačiau bus pradėta eksponuoti tik 2013 metų liepą, todėl nusidėvėjims iki to laiko nebus skaičiuojamas. 2012 m. gruodžio 31 dienai kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 353891,47 Lt.

Pastaba Nr. 3. Atsargos. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ūkinio inventoriaus bei medžiagų už 53455,76 Lt. Vadovaujantis įstaigos apskaitos politika, ūkinis inventorių, atiduotas naudoti, nurašomas į sąnaudas ir todėl iškeliamas į nebalansinę sąskaitą. Per 2012 metus buvo įsigytas spausdintuvas, fotoaparatas ir kompiuterio klaviatūros už 1850,50 Lt, kurie iškelti ir apskaitomi nebalansinėje ūkinio inventoriaus sąskaitoje.

Medžiagų ir kitų atsargų įsigyta už 51605,26 Lt. Receptaciniams tikslams išleisti žemėlapiai, DVD filmas, 2013 m. kalendoriai, ruošama leidybai knyga. Įstaigos veikloje panaudota žaliavų bei medžiagų už 49897,92 Lt. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis yra 9919,30,29 Lt, nebaigtos gaminti produkcijos – 3362,20 Lt.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai. Metų gale atlikti avansiniai mokėjimai tiekėjams už sausio mėn. paslaugas – 124,81 Lt. Taip pat avansu išmokėta 52,17 Lt suma atskaitingam asmeniui atsargų ir reprezentacinių išlaidų kompensavimui.

Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 251,48 Lt 2013 m. ryšių paslaugos už internetinių svetainių talpinimą ir 119,16 Lt komandiruočių išlaidų.

Pastaba Nr. 5. Sukauptos gautinos sumos.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Sukauptos finansavimo pajamos	144,88
2.	Sukauptos kitos pajamos (atostoginiai)	23507,74
	IŠ VISO:	23652,62

Sukauptos finansavimo pajamos – 2012 m. gruodžio mėn. paslaugų, įtrauktų į sąnaudas, neapmokėtas likutis.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. 2012 m. gruodžio 31 d. Įstaigos biudžetinių lėšų banko sąskaitoje lėšų nebuvo.

Kitų Įstaigos lėšų banko sąskaitoje liko nepanaudoti 35523,69 litai. Tai dalyvavimo programų lėšos gautos iš tarptautinių organizacijų bei parama iš kitų šaltinių projektinei veiklai vykdyti.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį detalai pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede. Iš LR Užsienio reikalų ministerijos gautas 350000 Lt finansavimas iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pergrupuotas į finansavimą iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti, nes ši suma buvo išleista kilnojamajai parodai.

Pastaba Nr. 8. Tiekėjams mokėtinos sumos. Tiekėjams mokėtinų sumų likutis – 185,13 Lt. Tai įsiskolinimas už 2012 m. gruodžio mėnesį suteiktas paslaugas, kurios bus apmokėtos kito ataskaitinio laikotarpio pradžioje.

Pastaba Nr. 9. Sukauptos mokėtinos sumos.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Lt)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos (darbo užmokestis)	17947,57
2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos (soc. draudimas)	5560,57
	IŠ VISO:	23507,74

Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sukaupų atostogų suma pasikeitė nežymiai.

Pastaba Nr. 10. Finansavimo pajamos. Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriato finansavimo pajamas sudarė panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui pajamos – 64921,45 Lt ir panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos – 435933,06 Lt. 2012 metais įstaiga neturėjo finansinės ir investicinės veiklos pajamų.

Pastaba Nr. 11. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažinta darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Darbo užmokesčio (per ataskaitinį laikotarpį):	286468,10
	priskaičiuota	257152,32
	sukaupta už kasmetines atostogas	29315,78
2.	Darbdavio mokėtino socialinio draudimo (per ataskaitinį laikotarpį):	88526,92
	Priskaičiuota	79444,87
	sukaupta už kasmetines atostogas	9082,05
	IŠ VISO:	374995,02

Dėl darbuotojų kaitos ir kompensacijų už nepanaudotas atostogas išmokų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos palyginus su 2011 metų ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo.

Pastaba Nr. 12. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Šildymo	10377,54
2.	Elektros energijos	4585,79
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	170,58
4.	Ryšių paslaugų	6662,63
	IŠ VISO:	21796,54

Palyginus su praėjusio ataskaitiniu laikotarpiu išaugo šildymo sąnaudos, elektros energijos sąnaudos pakito nežymiai, o vandentiekio ir kanalizacijos bei ryšių paslaugų sąnaudos sumažėjo.

Pastaba Nr. 13. Komandiruočių sąnaudos. 2012 m. įstaigos vadovė bei darbuotojai dalyvavo konferencijose bei darbiniuose susitikimuose, susijusiuose su UNESCO veikla. Iš valstybės biudžeto lėšų patirta 16381,31 Lt komandiruočių sąnaudų. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu komandiruočių sąnaudos sumažėjo.

Pastaba Nr. 14. Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudos lygios 14717,78 Lt. Jas sudaro nežinybinės apsaugos, priešgaisrinės apsaugos, pastatų draudimo, pastatų priežiūros, šiukšlių išvežimo bei geriamojo vandens tiekimo, o taip pat kitos ūkinės veiklos sąnaudos. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kitų paslaugų sąnaudos sumažėjusios žymiai dėl projektinės veikos apimčių sumažėjimo.

Pastaba Nr. 15. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos. 2012 metų laikotarpiu nurašyti du sugedę kompiuteriai, kurių likutinė vertė po 1 Lt. Likutinei vertei buvo apskaičiuotas nuvertėjimas ir įtrauktas į nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudas.

Pastaba Nr. 16. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. 2012 m. liepos mėn., padidėjus minimaliai mėnesinei algai nuo 800 Lt iki 850 Lt, nebuvo padidintas darbo užmokestis įstaigos darbuotojai, kurios pareigybinė alga lygi minimaliai mėnesinei algai. Klaida pastebėta tik rugpjūčio mėn. ir ištaisyta, bet patirtos 0,25 Lt delpinigių sąnaudos.

Pastaba Nr. 17. Ankstesnių laikotarpių grynasis deficitas susidarė patyrus daugiau sąnaudų dėl neigiamo valiutos kurso pasikeitimo įtakos negu pajamų dėl teigiamo valiutos kurso pasikeitimo įtakos. Kadangi įstaiga neturėjo finansinės ir investicinės veiklos pajamų, grynasis deficitas lieka.

PRIDEDAMA:

1. 6-ojo VSAFAS 2 priedas „Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje“, 1 lapas,
2. 6-ojo VSAFAS 4 priedas „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“, 1 lapas,
3. 6-ojo VSAFAS 6 priedas „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“, 1 lapas,
4. 8-ojo VSAFAS 1 priedas „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai,
5. 10-ojo VSAFAS 2 priedas „Kitos pajamos“, 1 lapas,
6. 12-ojo VSAFAS 1 priedas „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai,
7. 13-ojo VSAFAS 1 priedas „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai,
8. 17-ojo VSAFAS 8 priedas „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“, 1 lapas,
9. 17-ojo VSAFAS 12 priedas „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“, 1 lapas,
10. 20-ojo VSAFAS 4 priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas,
11. 20-ojo VSAFAS 5 priedas „Finansavimo sumų likučiai“, 1 lapas,
12. 25-ojo VSAFAS priedas „Informacija pagal veiklos segmentus“, 1 lapas.

Generalinė sekretorė



Marija Drėmaitė

Vyriausioji buhalterė



Aida Baliūnienė

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas*(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)*

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

*(sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, a***INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS
SUBJEKTUS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE****2012 M. gruodžio 31 d.**2013-03-01 Nr. _____

(Data)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės*	
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	
6.	Asocijuotieji subjektai	
7.	Administruojami išteklių fondai	
8.	Administruojami mokesčių fondai	

* – teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Išaiškinimo kodas 0161

Generalinė sekretorė

(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)*(Parošas)*

Marija Drėmaitė

(Vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas*(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)*

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

*(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)***FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS****PAGAL 2012 M. gruodžio 31 d.**2013-03-01

(Data)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		3264,93
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		3264,93
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,25	10883,07
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		10877,74
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,25	5,33
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,25	-7618,14

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Intangos kodas: 0161

Generalinė sekretorė

(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)*(Parašas)*

Marija Drėmaitė

(Vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas*(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)*

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

*(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)***INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS
PAGAL 2012 M gruodžio 31 d.**2013-03-01

(Data)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	547,62	3259,15
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	124,81	488,56
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		116,38
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	52,17	2448,16
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	370,64	206,05
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	547,62	3259,15

(steigėjas kodas) 0161

Generalinė sekretorė

(teisės aktais parengto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)Marija Dremaitė
(Vardas ir pavardė)

8-jojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2012 M gruodžio 31 d.

2013-03-01

(Data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir netelčiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6361,46	8756,83				15118,29
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		34577,44	63483,69				98061,13
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		34577,44	63483,69				98061,13
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina							
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		49897,92					49897,92
3.1.	Parduota							
3.2.	Perleista (paskirstyta)							
3.3.	Sunaudota veikloje		49897,92					49897,92
3.4.	Kiti nurašymai							
4.	Pergupavimai (+/-)		18878,32	-68878,32				-50000,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		9919,30	3362,20				13281,50
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)							
10.1.	Parduota							
10.2.	Perleista (paskirstyta)							
10.3.	Sunaudota veikloje							

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas*(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)*

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

*(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)***KITOS PAJAMOS*****PAGAL 2012 M. gruodžio 31 d.***2013-03-01*

(Data)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.7.	Kitos		
2.	Kitos veiklos pajamos		
2.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3.	Nuomos pajamos		
2.4.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
2.5.	Kitos		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Isaugos kodas 0101

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Generalinė sekretorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)*(Parašas)*

Marija Drėmaitė

(Vardas ir pavardė)

12-ajai VSAEPA „Apiešaukimas materialinės kultūros“
1 pradžia

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas

(visą apskaitą sudaro subjekto arba visų subjekto reikšmingi sąlygti grupės įrašai)

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

(visą apskaitą sudaro subjekto, pareigūno žmonių būklės atskaitų (biometeorologų žmonių būklės atskaitų), kaskos, mėsos)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2012 M. gruodžio 31 d.

2013 m. kovo 1 d.

(tūkst.)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir būrai (ranga)	Kitas ilgalinkis turas		Nebaigta statyba	Išankitiškai apmokėti įėjimai	Iš viso	
			Gyvenamoji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalinkis materialusis turas				
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje									102681,14		8894,03			111575,17	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									7200,00		300000,00			307200,00	
2.1.	perkto turto įsigijimo savikaina									7200,00		300000,00			307200,00	
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina															
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									7085,00					7085,00	
3.1.	parduoto															
3.2.	perduoto															
3.3.	nurašyto															
4.	Pergrupavimai (+/-)									7085,00		50000,00			7085,00	
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)									102796,14		358894,03			461690,17	
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									73607,53		3890,88		X	76498,41	
7.	Neatlyginimai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma**													X		
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									8271,64		1111,68		X	9383,32	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)									7083,00				X	7083,00	
9.1.	parduoto													X		
9.2.	perduoto													X		
9.3.	nurašyto													X		
10.	Pergrupavimai (+/-)									7083,00				X	7083,00	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)													X		
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									73796,17		5002,56		X	78798,73	
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma**													X		
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį													X		
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									2,00				X	2,00	
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)									2,00				X	2,00	
16.1.	parduoto													X		
16.2.	perduoto													X		
16.3.	nurašyto													X		
17.	Pergrupavimai (+/-)									2,00				X	2,00	

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

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

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS
PAGAL 2012 M. gruodžio 31 d.2013-03-01
(Data)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	35523,69		16707,30	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	35523,69		16707,30	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	35523,69		16707,30	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Dokumentas

Generalinė sekretore

(Išties aktas įpareigote pasirašyti asmeniu pareigų pavadinimas)



(Parasas)

Marija Drėmaitė
(Vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas

(viešojo sektoriaus subjektų arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

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

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS
PAGAL 2012 M gruodžio 31 d2013-03-01
(Data)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	185,13			421,57	84,32	
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	23507,74	5560,17		23440,51	5544,26	
3.	Sukauptos mokėtinos sumos						
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	23507,74	5560,17		23440,51	5544,26	
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3.	Kitos mokėtinos sumos						
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinių sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	23692,87	5560,17		23862,08	5628,58	

Įrašymo ženklas

Generalinė sekretorė

(turtas atitaz garogito pasarakyt asmen parengs paradinimas)



(Parašas)

Marija Drėmaitė
(Vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188734151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI
PAGAL 2012 M gruodžio 31 d

2013 m. kovo 1 d.

(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
		3	4	5	6	7	8
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		58.090,73	58.090,73		404.966,20	404.966,20
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)		49.851,19	49.851,19		33.576,39	33.576,39
4.	Iš kitų šaltinių					25.941,10	25.941,10
5.	Iš viso		107.941,92	107.941,92		464.483,69	464.483,69

(Parašas) (Pavardė) 0161

Generalinė sekretorė

(tasis aktas parengtas pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



(Parašas)

Marija Drenovska

(Vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas

Pavilgo sekretoriaus skyriaus ugdymo sektoriaus subjektų grupės patalponavai

18874151 Vilnius, Šv. Jono g. 11

Pavilgo sekretoriaus skyriaus ugdymo sektoriaus biudžeto ataskaita (finansavimo šaltiniai ir išlaidos) (kodas: ugdymai)

2012 M. gruodžio 31 d. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		Beidros valstybės patalponavos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga	Populiacija, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠALTAUDOS								500854,26			500854,26
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								374995,02			374995,02
1.2.	Nusidėjimo ir amortizacijos								15021,53			15021,53
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								21796,54			21796,54
1.4.	Komandiruočių								16381,31			16381,31
1.5.	Transporto											
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7.	Paprastojo remonto eksploatavimo											
1.8.	Nuvertėjimo ir nuaršytų sumų								2,00			2,00
1.9.	Somudonių ir parduotų atsargų savikaina								49897,92			49897,92
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos								8042,16			8042,16
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų								14717,78			14717,78
1.14.	Kitos											
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ ŠRAUTAI											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								481138,09			481138,09
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								481138,09			481138,09
3.1.3.	Komandiruočių								372199,24			372199,24
3.1.4.	Transporto								21577,53			21577,53
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo								16490,47			16490,47
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7.	Atsargų įgijimo											
3.1.8.	Socialinių išmokų								48195,68			48195,68
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo								8126,48			8126,48
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos								14548,69			14548,69
3.1.12.	Kitos išmokos											

Generalinė sekretorė

(šios ataskaitos paraišką patvirtinti neturi teisės pritaikyti)



(Pavilnas)

Marija Dremaitė
(vadovė rinkta)

2013 m. sausio 14 d.