

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS_____, Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		3.858,46	57.834,93
I	Nematerialusis turtas	P03	3.211,67	3.859,07
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		87,36	190,80
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3.124,31	3.668,27
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	646,79	53.975,86
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		645,50	944,54
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1,29	53.031,32
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		24.271,05	15.917,11
I	Atsargos	P08	13.259,98	6.152,47
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		13.259,98	5.191,87
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	960,60
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	176,61	163,28
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	10.832,56	9.593,57
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	Sukauptos gautinos sumos		10.832,56	9.593,57
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1,90	7,79
	IŠ VISO TURTO:		28.129,51	73.752,04

(tęsinys kitame puslapyje)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	19.733,47	66.608,28
I	Iš valstybės biudžeto		16.477,46	62.646,18
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3.254,11	3.959,66
IV	Iš kitų šaltinių		1,90	2,44
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		10.845,85	9.593,57
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		10.845,85	9.593,57
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	26,63	108,37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		83,29	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	10.735,93	9.485,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-2.449,81	-2.449,81
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-2.449,81	-2.449,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-2.449,81	-2.449,81
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		28.129,51	73.752,04

Generalinė sekretorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)



(parašas)

Asta Junevičienė

(vardas ir pavardė)

Aida Baliūnienė

(vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka 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 užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-2.449,81	-2.449,81	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-2.449,81	-2.449,81	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						-2.449,81	-2.449,81	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Generalinė sekretorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)



(parašas)



(parašas)

Asta Junevičienė

(vardas ir pavardė)

Aida Baliūnienė

(vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs 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		-5,89	0,00	-5,89	-4.012,89	0,00	-4.012,89
I	Iplaukos		129.255,68	98.279,66	227.535,34	112.677,92	110.783,76	223.461,68
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		129.255,68	98.279,66	227.535,34	112.677,92	110.783,76	223.461,68
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		129.255,68	98.279,66	227.535,34	112.675,48	110.783,76	223.459,24
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių					2,44	0,00	2,44
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		-1.870,00	0,00	-1.870,00	-42,90	0,00	-42,90
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-1.870,00	0,00	-1.870,00	-42,90	0,00	-42,90
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-127.391,57	-98.279,66	-225.671,23	-116.647,91	-110.783,76	-227.431,67
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-89.258,56	-64.885,36	-154.143,92	-82.510,84	-59.371,03	-141.881,87
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-22,02	-4.366,97	-4.388,99	-43,45	-4.993,48	-5.036,93
III.3	Komandiruočių		-11.664,11	-517,08	-12.181,19	-6.673,55	-5.105,63	-11.779,18
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo							
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-413,12	-578,00	-991,12	-2.962,63	-9.135,12	-12.097,75
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos			-20.217,60	-20.217,60	0,00	-20.217,60	-20.217,60
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-26.033,76	-7.714,65	-33.748,41	-24.457,44	-11.960,90	-36.418,34
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

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
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					-2.372,45	-5.844,16	-8.216,61
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-2.372,45	-5.844,16	-8.216,61
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	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					2.372,45	5.844,16	8.216,61
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					2.372,45	5.844,16	8.216,61
IV.1	Iš valstybės biudžeto					2.372,45	5.844,16	8.216,61
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-5,89	0,00	-5,89	-4.012,89	0,00	-4.012,89
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7,79		7,79	4.020,68		4.020,68
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1,90		1,90	7,79		7,79

Generalinė sekretorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)



(parašas)

Asta Junevičienė

(vardas ir pavardė)

Aida Baliūnienė

(vardas ir pavardė)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS_____
Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		247.632,41	266.727,25
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		247.632,41	266.727,25
I.1	Iš valstybės biudžeto		246.926,32	262.033,86
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		705,55	4.693,39
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,54	
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-247.632,41	-266.704,87
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-155.373,67	-142.799,24
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-18.368,60	-21.992,21
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-4.314,06	-5.006,32
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-12.181,19	-11.779,18
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-0,58
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-3.379,02	-28.699,53
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS		-20.217,60	-20.217,60
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-33.782,04	-36.094,98
XIV	KITOS		-16,23	-115,23
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	22,38
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-22,38
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinė sekretorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Asta Junevičienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Aida Baliūnienė
(vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
DL: 2020-04-14 17:23:33

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-247.632,41			-247.632,41
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-155.373,67			-155.373,67
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-18.368,60			-18.368,60
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-4.314,06			-4.314,06
1.4	Komandiruočių								-12.181,19			-12.181,19
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-3.379,02			-3.379,02
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos								-20.217,60			-20.217,60
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-33.782,04			-33.782,04
1.14	Kitos								-16,23			-16,23
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-225.671,23			-225.671,23
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-154.143,92			-154.143,92
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-4.388,99			-4.388,99
3.1.3	Komandiruočių								-12.181,19			-12.181,19
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-991,12			-991,12
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos								-20.217,60			-20.217,60
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-33.748,41			-33.748,41
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-266.704,87			-266.704,87
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-142.799,24			-142.799,24
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-21.992,21			-21.992,21
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-5.006,32			-5.006,32
1.4	Komandiruočių								-11.779,18			-11.779,18
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-0,58			-0,58
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-28.699,53			-28.699,53
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos								-20.217,60			-20.217,60
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-36.094,98			-36.094,98
1.14	Kitos								-115,23			-115,23
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-227.431,67			-227.431,67
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-141.881,87			-141.881,87
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-5.036,93			-5.036,93
3.1.3	Komandiruočių								-11.779,18			-11.779,18
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-12.097,75			-12.097,75
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos								-20.217,60			-20.217,60
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-36.418,34			-36.418,34
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3.077,10	3.077,10

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtos darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0,00	

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.284,11			8.160,48				11.444,59
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		3.284,11			8.160,48				11.444,59
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.093,31		X	-4.492,21	X	X		-7.585,52
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-103,44		X	-543,96	X	X		-647,40
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-3.196,75		X	-5.036,17	X	X		-8.232,92
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			87,36		3.124,31				3.211,67
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			190,80		3.668,27				3.859,07

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:	46.006,97	24.198,81
Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:		
Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:		
Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:		
Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:		
Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:		
Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:		

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje									23.850,54		127.148,70			150.999,24
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina														
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)											-33.092,45			-33.092,45
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto											-33.092,45			-33.092,45
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)											-9.482,12			-9.482,12
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)									23.850,54		84.574,13			108.424,67
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								-22.906,00	X	-74.117,38	X	X	-97.023,38
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								-299,04	X	-17.422,16	X	X	-17.721,20
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X	6.966,70	X	X	6.966,70
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X	6.966,70	X	X	6.966,70
10.3	Nurašyto	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X								-23.205,04	X	-84.572,84	X	X	-107.777,88
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)									645,50		1,29			646,79
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)									944,54		53.031,32			53.975,86

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.191,87	960,60					6.152,47
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.004,41						1.004,41
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		1.004,41						1.004,41
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-3.379,02						-3.379,02
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-3.379,02						-3.379,02
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		10.442,72	-960,60					9.482,12
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		13.259,98	0,00					13.259,98
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		13.259,98	0,00					13.259,98
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		5.191,87	960,60					6.152,47

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	176,61	163,28
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	32,10	0,08
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	144,51	163,20
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	176,61	163,28

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	10.832,56	10.832,56	0,00	9.593,57	9.593,57	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	10.832,56	10.832,56		9.593,57	9.593,57	
1.5.1	Iš biudžeto	10.832,56	10.832,56		9.593,57	9.593,57	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	10.832,56	10.832,56	0,00	9.593,57	9.593,57	

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	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+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1,90		7,79	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1,90		7,79	
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)	1,90		7,79	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	62.646,18	227.535,34			-26.125,75		-245.708,31
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	62.482,90	991,12			-26.125,75		-21.047,42
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	163,28	226.544,22					-224.660,89
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)							
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	3.959,66						-705,55
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.504,50						-700,20
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.455,16						-5,35
4	Iš kitų šaltinių	2,44						-0,54
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2,44						-0,54
5	Iš viso finansavimo sumų	66.608,28	227.535,34			-26.125,75		-246.414,40

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-1.870,00			16.477,46
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					16.300,85
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-1.870,00			176,61
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					3.254,11
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					804,30
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.449,81
4	Iš kitų šaltinių					1,90
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1,90
5	Iš viso finansavimo sumų		-1.870,00			19.733,47

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		62.646,18	62.646,18		16.477,46	16.477,46
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)		3.959,66	3.959,66		3.254,11	3.254,11
4	Iš kitų šaltinių		2,44	2,44		1,90	1,90
5	Iš viso		66.608,28	66.608,28		19.733,47	19.733,47

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	83,29					
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	26,63			108,37		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	10.735,93			9.485,20	2.215,73	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	10.735,93			9.485,20	2.215,73	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	10.845,85	0,00	0,00	9.593,57	2.215,73	

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-153.165,88	-109.609,42	-2.207,79	-33.189,82	8	8
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-153.165,88	-109.609,42	-2.207,79	-33.189,82	8	8

Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, 188734151, Šv. Jono g. 11, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415328
D/L: 2020-04-14 17:23:33

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
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		-22,38
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-22,38
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		-22,38

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2019 m. gruodžio 31 d.

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 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 vykdoma pagal meno kūrybos plėtros, kūrybinio potencialo stiprinimo ir kultūros žinomumo didinimo programą.

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 2019 metų gruodžio 31 dienos duomenis. Finansinių ataskaitų duomenys pateikti nacionaline valiuta – eurai.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

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.

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

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Vitrina“ bei FVAIS (finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema), 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 dvejetainiu 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.

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 euro 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 Eur.

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 simboline vieno euro 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 simboline 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 būsimiesiems 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. 02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudarė 18368,60 Eur. Palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos šiek tiek mažesnės, nes, kaip minima Pastaboje Nr. 04, buvo perduota kilnojamoji paroda, tad jos nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas.

Komunalinių paslaugų bei ryšių paslaugų sąnaudos palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjusios tiek dėl komunalinių atliekų išvežimo tvarkos pasikeitimo (Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas nėra administracinių patalpų savininkas, tad mokestis už atliekų išvežimą netaikomas), tiek dėl išlaidų šildymui sumažėjimo.

Komandiruočių sąnaudos palyginus su praėjusiu laikotarpiu nežymiai padidėjusios dėl poreikio dalyvauti su UNESCO veikla susijusiuose renginiuose.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu žymiai mažesnė, nes praeitu ataskaitiniu laikotarpiu prie kilnojamosios parodos „Optimizmo architektūra: Kauno fenomenas 1918-1940“ buvo spausdinami informaciniai lankstinukai bei parodą lydintys katalogai, kurie išdalinti parodos eksponavimo laikotarpiais. Be to, praeitu ataskaitiniu laikotarpiu Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas buvo išleidęs keletą informacinių leidinių apie UNESCO konvencijas ir jų įgyvendinimo gaires, kurie buvo platinami ir sunaudoti įstaigos veikloje taip pat per praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

Patalpų nuomos sąnaudos per 2019 metus lygios praeitu ataskaitiniu laikotarpiu patirtoms nuomos sąnaudoms.

Kitų paslaugų sąnaudos. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kitų paslaugų sąnaudos šiek tiek sumažėjo.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos patirtos vykdant tarptautinius atsiskaitymus su paslaugų teikėjais – mokėjimai už bankinių pavedimų vykdymą ne ES šalių atstovams.

Pastaba Nr. 03. Nematerialus turtas. Nematerialųjį turtą įstaigoje sudaro programinė įranga ir jos licencijos bei kitas nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį neišsigyta nei programinės įrangos ar licencijų, nei kito nematerialaus turto. Per 2019 metus priskaičiuota 647,40 Eur nematerialaus turto amortizacijos. 2019 m. gruodžio 31 dienai veikloje naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė – 3211,67 Eur, iš jo visiškai nudėvėto, bet naudojamo įstaigos veikloje turto įsigijimo savikaina – 3077,10 Eur.

Pastaba Nr. 04. Ilgalaikis materialus turtas. Ilgalaikį materialųjį turtą įstaigoje sudaro baldai ir biuro įranga bei kitas ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį neišsigyta jokio ilgalaikio materialaus turto, tik priskaičiuotas ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 17721,20 Eur. Palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu priskaičiuoto nusidėvėjimo suma didesnė, nes Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriato kitą ilgalaikį turtą sudaro kilnojamosios parodos, kurių įsigijimo savikaina didesnė nei įprastų baldų ar biuro įrangos, o tarnavimo laikas palyginus trumpas, tad nusidėvėjimo sumos atitinkamai didesnės.

Kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu yra ženkliai mažesnė, nes ataskaitiniu laikotarpiu, po atliktos ilgalaikio turto inventorizacijos, paaiškėjo, kad Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriato 2013 metais parengta paroda „LT pašto siuntoje“ sėkmingai atliko reprezentacinę paskirtį, bet jau nėra aktuali ir jos paklausa reikšmingai sumažėjusi. Siekiant išvengti turto galimybių neišnaudojimo, nutarta parodą iškomplektuoti, sudėtines dalis likutine verte perkelti iš ilgalaikio turto į atsargas, bei pasiūlyti atskiras sudėtines dalis neatlygintinai nuolatiniam saugojimui perduoti institucijoms, susijusioms su UNESCO vertybių saugojimu ir puoselėjimu. Taigi paroda buvo iškomplektuota ir 9482,12 Eur likutine verte perkelta į atsargas. Parodos

įsigijimo savikaina 47905,18 Eur ir sukauptas nusidėvėjimas 38423,06 Eur atitinkamai buvo sumažinti.

Taip pat per ataskaitinį laikotarpį Lietuvos nacionalinės UNESCO komisijos sekretoriatas, atsižvelgdamas į Kauno miesto savivaldybės tarybos sprendimą „Dėl sutikimo perimti Kauno miesto savivaldybės nuosavybės valstybės materialųjį turtą ir jo perdavimo VšĮ „Kaunas 2022“ bei Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimą „Dėl ilgalaikio materialiojo turto perdavimo Kauno miesto savivaldybės nuosavybės“, 2019 m. balandžio 1 d. perdavimo-priėmimo aktu perdavė Kauno miesto savivaldybei tarptautinę kilnojamąją parodą „Optimizmo architektūra: Kauno fenomenas 1918-1940“, inventorinis Nr. UNE 035, įsigijimo vertė 33092,45 Eur, priskaičiuota nusidėvėjimo suma 6966,70 Eur, likutinė vertė – 26125,75 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje baldų ir biuro įrangos likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. duomenimis – 645,50 Eur. Turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje įsigijimo savikainą sudaro 21622,92 Eur, iš kurių baldai – 7451,34 Eur, kompiuterinė įranga – 2664,20 Eur, biuro įranga – 11507,38 Eur.

2019 m. gruodžio 31 dienai kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 1,29 Eur. Iš jo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje įsigijimo savikaina yra 24384,05 Eur.

Pastaba Nr. 08. Atsargos. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ūkinio inventoriaus už 86,79 Eur. Vadovaujantis įstaigos apskaitos politika, ūkinis inventorių, atiduotas naudoti, nurašomas į sąnaudas ir iškeliamas į užbalansinę sąskaitą.

Per 2019 metus įsigyta atsargų (kanceliarinių prekių, ūkio prekių, spausdintuvų kasečių, reprezentacinių prekių) už 917,62 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį, pagaminus informacinius lankstinukus, skirtus S. Moniuškos metų paminėjimui, 960,60 Eur suma iš nebaigtos gaminti produkcijos perkelta į atsargas. Taip pat metų gale iš ilgalaikio turto į atsargas likutine verte perkelta iškomplektuota paroda „LT pašto siuntoje“ (žr. Pastabą Nr. 04). Po atsargų panaudojimo įstaigos veikloje 201-osios sąskaitos likutis gruodžio 31 dienai – 13259,98 Eur.

Pastaba Nr. 09. Išankstiniai apmokėjimai. 176,61 Eur išankstinius apmokėjimus 2019 m. gruodžio 31 d. sudaro: 32,10 Eur avansinis mokėjimas tiekėjui už paslaugas bei 144,51 Eur ateinančių laikotarpių sąnaudų suma (ryšių paslaugos, internetinių svetainių talpinimo paslaugos, patalpų draudimo sąnaudos).

Pastaba Nr. 10. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

1. sukauptos finansavimo pajamos, kurias sudarė 2019 m. gruodžio mėn. suteiktų paslaugų, įtrauktų į sąnaudas, neapmokėtas likutis – 96,63 Eur,

2. sukauptos finansavimo pajamos atostogų rezervui – 10735,93,20 Eur.

Palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu per vienerius metus gautinos sumos padidėjo nereikšmingai dėl atostogų rezervo sukauptimo.

Pastaba Nr. 11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. 2019 m. gruodžio 31 d. įstaigos biudžetinių lėšų banko sąskaitoje nėra likučio.

Kitų įstaigos lėšų banko sąskaitose liko tik 1,90 Eur. Tai gauta parama iš 2% gyventojų pajamų mokesčio.

Pastaba Nr. 12. Finansavimo sumos. Iš valstybės biudžeto gauta 991,12 Eur finansavimas nepiniginiam turtui bei 226544,22 Eur finansavimas kitoms paslaugoms kompensuoti.

Kaip minėta Pastaboje Nr. 04, 2019 m. balandžio 1 d. perdavimo-priėmimo aktu Kauno miesto savivaldybei likutine 26125,75 Eur verte perduota tarptautinė kilnojamoji paroda „Optimizmo architektūra: Kauno fenomenas 1918-1940“ ir tai atsispindi Finansavimo sumų pagal

šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčio per ataskaitinį laikotarpį ataskaitos stulpelyje „Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams“. Vykdamt veiklą, t.y. priskaičiavus turto amortizacijos bei nusidėvėjimo sąnaudas, atsargų sunaudojimą įstaigos veikloje, viso panaudota 21047,42 Eur finansavimo sumų nepiniginiam turtui. Finansavimo sumų likutis nepiniginiam turtui ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 16300,85 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu jis mažesnis ne tik dėl didesnių finansavimo sumų panaudojimo priskaičiuojant nusidėvėjimo sąnaudas, bet ir dėl turto perdavimo bei dėl turto iškomplektavimo ir perkėlimo į atsargas tik likutine verte (žr. Pastaba Nr. 04).

Po finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti panaudojimo įstaigos veikloje ir gražinus 1870 Eur nepanaudoto finansavimo, gauto projektinei veiklai iš Kultūros paveldo departamento prie KM, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo iš valstybės biudžeto likutis yra 176,61 Eur. Ši suma lygi išankstinių apmokėjimų bei ateinančių laikotarpių sąnaudų iš valstybės biudžeto išlaidų sumai.

Per ataskaitinį laikotarpį negautas finansavimas iš ES ir tarptautinių organizacijų. Vykdamt projektinę veiklą iš ataskaitinio laikotarpio pradžioje likusių lėšų, finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų sumažėjo dėl jų panaudojimo įstaigos veikloje – priskaičiuota nusidėvėjimo, atsiskaityta už suteiktas paslaugas. Finansavimo sumų iš tarptautinių organizacijų likutis laikotarpio pabaigoje – 3254,11 Eur. Iš jų 2449,81 Eur suma „iššaldyta“ kaip gautas, bet nepanaudotas finansavimas dėl ankstesnių bei ataskaitinių metų deficito – dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos.

Ataskaitiniu laikotarpiu negautas finansavimas iš kitų šaltinių, tik panaudota 0,54 Eur suma įstaigos veikloje. Finansavimo iš kitų šaltinių likutis 2019 m. gruodžio 31 dienai – 1,90 Eur.

Pastaba Nr. 17. Trumpalaikės mokėtinos sumos. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai atsirado dėl 2019 m. gruodžio mėn. darbuotojo patirtų ir nekompensuotų išlaidų.

26,63 Eur tiekėjams mokėtiną sumą sudaro už 2019 m. gruodžio mėnesį priskaičiuotas 19 Eur banko paslaugų mokestis, bei 7,63 Eur įsiskolinimas tiekėjams už 2019 m. gruodžio mėnesį suteiktas paslaugas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas atostogų rezervas sudaro 10735,93 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sukauptų atostoginių sąnaudų suma padidėjo, bet reikšmingai nepakito.

Pastaba Nr. 18. Grynasis turtas. Ataskaitiniu laikotarpiu grynojo turto likutis nepasikeitė.

Pastaba Nr. 22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 155673,67 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų. Palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos šiek tiek padidėjo, nes 2019 m. buvo šiek tiek padidinti pastoviosios darbo užmokesčio dalies koeficientai tiek įstaigos vadovui, tiek įstaigos kultūros ir meno darbuotojams.

Pastaba Nr. 23. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nevykdė finansinės ir investicinės veiklos.

PRIDEDAMA:

1. „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“, 2 lapai,
2. „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 4 lapai,
3. „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 3 lapai,

4. „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas,
5. „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“, 1 lapas,
6. „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“, 1 lapas,
7. „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“, 1 lapas,
8. „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai,
9. „Finansavimo sumų likučiai“, 1 lapas,
10. „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“, 1 lapas,
11. „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“, 1 lapas,
12. „Informacija apie įsipareigojimų dalį įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis“, 1 lapas,
13. „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos“, 1 lapas.

Generalinė sekretorė



Asta Junevičienė

Vyriausioji buhalterė



Aida Baliūnienė