

ETNINĖS KULTŪROS GLOBOS TARYBA

2017 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus)

Etninės kultūros globos taryba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188756614, J. Tumo- Vaižganto g. 4-1, Vilnius, 01108-Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2017 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

17.05.15 Nr. S- 91

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		11.184,71	11.631,92
I.	Nematerialusis turtas	1	692,21	732,20
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		692,21	732,20
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	6.998,29	7.405,51
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		6.998,29	7.405,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3.494,21	3.494,21
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		14.104,22	15.323,91
I.	Atsargos	3	2.085,48	3.860,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.085,48	3.860,63
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	255,15	340,14
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	11.636,34	10.995,89
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, parduoti prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11.632,34	10.991,23
III.6	Kitos gautinos sumos		4,00	4,66
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	127,25	127,25
	IŠ VISO TURTO:		25.288,93	26.955,83

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	10.162,38	12.470,39
I.	Iš valstybės biudžeto		10.035,13	12.343,14
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		127,25	127,25
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		15.126,55	14.485,44
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8	3.494,21	3.494,21
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		3.494,21	3.494,21
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	11.632,34	10.991,23
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		931,78	931,78
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		629,21	94,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		31,12	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		9.964,75	9.964,75
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		75,48	
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE		25.288,93	26.955,83

Tarybos pirmininkas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. specialistė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Virginijus Jocys

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Valia Skrodenienė

(vardas ir pavardė)

Etninės kultūros globos taryba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188756614, J. Tumo- Vaižganto g. 4-1, Vilnius, 01108-Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

17.05.15 Nr. S- 31

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		39.267,88	45.620,27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	39.267,88	45.620,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		39.267,88	45.615,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			5,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11		
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		39.267,88	45.620,27
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		32.207,72	32.287,63
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		447,21	675,07
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1.006,13	1.330,85
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		207,24	196,08
V.	TRANSPORTO		460,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		302,59	95,59
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.775,15	8.353,29
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		2.085,00	2.085,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		776,84	596,76
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12		
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Tarybos pirmininkas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Virginijus Jocys

(vardas ir pavardė)

Valia Skrodenienė

(vardas ir pavardė)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2017 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

17.05.15 Nr. S- 91

(Data)

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

188756614, J. Tumo- Vaižganto g. 4-1, Vilnius, 01108-Vilnius

(viešojo sektoriaus subjektui arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Etninės kultūros globos taryba

Eil. Nr.	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Finansavimo pasikeitimas sumų (gautų) finansavimo	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas savo veiklai panaudojimo	Finansavimo sumų sumažėjimas pardavimo	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Neatlygintai gautas turtas	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Finansavimo sumų gautą turtą neatlygintai (gautos), išskyrus	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	12 343,14	36 318,76					38 626,77				10 035,13
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11 998,34						2 222,36				9 775,98
1.2.	kitoms išlaikoms kompensuoti	344,80	36 318,76					36 404,41				259,15
2.	iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.1	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.1.2	kitoms išlaikoms kompensuoti											
3.	iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar nepiniginiam turtui įsigyti)											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas savo veiklai panaudojimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	11	12	13
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	iš kitų šaltinių:	127,25										127,25
4.1.	nepiniginiam turui įsigyti	127,25										127,25
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	iš viso finansavimo sumų:	12 470,39	36 318,76					38 626,77				10 162,38

* 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.

Tarbos pirmininkas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. specialistė

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

Virginijus Jocyš

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Valia Skrodenienė

(vardas ir pavardė)



ETNINĖS KULTŪROS GLOBOS TARYBA

Biudžetinė įstaiga, J. Tumo-Vaižganto g. 4-1, LT-01108 Vilnius, tel. (8 5) 210 7161, faks. (8 5) 210 7160, el. p. etnotaryba@lrs.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188756614

Lietuvos Respublikos finansų ministerijos

2017-05-15 Nr. S - 91

Turto valdymo departamentui

PAŽYMA APIE BIUDŽETO LĖŠŲ LIKUČIUS

Sumos Eurais

Įstaigos pavadinimas	Biudžeto lėšų likutis 2017-03-31			
	Biudžeto lėšos sąskaitoje	Biudžeto lėšos kasoje	Biudžeto lėšos mokėjimo kortelėse	Biudžeto lėšų likutis Iš viso
Etninės kultūros globos taryba	0,00	0,00	0,00	0,00

Tarybos pirmininkas

Virginijus Jocys

Vyr. specialistė

Valia Skrodenienė

**ETNINĖS KULTŪROS GLOBOS TARYBOS
2017 M. SAUSIO – KOVO MĖNESIŲ SUTRUMPINTAS FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017-05-15

VILNIUS

I. BENDROJI DALIS

1. Bendroji informacija

Etninės kultūros globos tarybos misija – užtikrinti etninės kultūros valstybinės globos pagrindų, įtvirtintų Lietuvos Respublikos nacionalinėje teisės sistemoje, įgyvendinimą bei skatinti etninės kultūros plėtotę ir kultūrinės tapatybės išsaugojimą.

2. Etninės kultūros globos tarybos veikla

Atsižvelgiant į Tarybos veiklos pobūdį, 2017-iems metams nustatyti du strateginiai tikslai, kurie įgyvendinami per dvi programas:

- 1-asis strateginis tikslas – palankių sąlygų tautinės savimonės stiprinimui, etninės kultūros savitumo ir gyvosios tradicijos išsaugojimui, tęstinumui ir sklaidai užtikrinimas. Šiam strateginiam tikslui įgyvendinti vykdoma tęstinė programa „Etninės kultūros valstybinė globa“ (programos kodas 01.01);
- 2-asis strateginis tikslas – šiuolaikiniais etnologijos ir socialinių mokslų metodais sukaupti reprezentatyvius duomenis apie etninės kultūros tęstinumo ir kaitos Lietuvoje bei lietuvių bendruomenėse užsienyje tendencijas, jų sąveiką su etninės kultūros valstybinės globos tikslais, užtikrinti tyrimų rezultatų sklaidą ir prieinamumą visuomenei. Šiam tikslui įgyvendinti, remiantis Tarybos posėdžio 2015-05-12 nutarimu (protokolas Nr. TP-5), pradėta vykdyti „Etninės kultūros tęstinumo ir kaitos tyrimų 2016-2022 metų programa“ (programos kodas 02.01).

Tarybos funkcijos ir kompetencija: teikti išvadas Seimui ir Vyriausybei apie strateginius etninės kultūros valstybinės globos ir politikos klausimus; padėti Vyriausybei formuoti ir įgyvendinti etninės kultūros politiką bei koordinuoti etninės kultūros valstybinę globą; teikti išvadas ir pasiūlymus valstybės institucijoms etninės kultūros klausimais; vertinti etninės kultūros globos politikos ir strategijos įgyvendinimo programas, teikti siūlymus valstybės institucijoms dėl programų tobulinimo; rengti įstatymų ir kitų teisės aktų, susijusių su etninės kultūros globa, projektus; teikti valstybės institucijoms išvadas dėl teisės aktų projektų, susijusių su etninės kultūros globa; ugdyti visuomenės savimonę, propaguoti etninės kultūros, kaip svarbios visuomenei

vertybės, sampratą, padėti Vyriausybei integruoti etninės kultūros globos idėjas į švietimo programas; inicijuoti Lietuvos etnografinių kaimų išsaugojimo ilgalaikės programos rengimą ir padėti Vyriausybei prižiūrėti jos įgyvendinimą; inicijuoti Etninės kultūros plėtros programos rengimą ir padėti Vyriausybei prižiūrėti jos įgyvendinimą; padėti Vyriausybei prižiūrėti etninės kultūros paveldo inventorizavimą; tvirtinti regioninių etninės kultūros globos tarybų – EKG T padalinių – nuostatus; teikti visuomenei informaciją apie EKG T veiklą.

- Etninės kultūros globos tarybos kodas mokesčių mokėtojų registre: 188756614, asignavimų valdytojo kodas: 90 900 2286. Registro tvarkytojas - VĮ Registrų centras.
- Etninės kultūros globos taryba yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su savo pavadinimu. Tarybos buveinės adresas J. Tumo- Vaižganto g. 4-1, LT-01108 Vilnius.
- Etninės kultūros globos taryba yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.
- Etninės kultūros globos taryba yra valstybės įstaiga priskiriama kitų valstybės institucijų ir įstaigų grupei, atskaitinga Lietuvos Respublikos Seimui.
- Etninės kultūros globos tarybos veikla priskirta funkciniai klasifikacijai 08.06.01.09 – „Institucijos išlaikymas (valdymo išlaidos)“ ir 08.06.01.01 - „Kiti jokie grupės nepriskirti poilsio, kultūros ir religijos reikalai“.

Informacija apie filialus ir atstovybes

- Etninės kultūros globos taryba neturi filialų ar atstovybių.

Informacija apie personalą

- Etninės kultūros globos tarybą ir jos regioninių padalinių veiklą aptarnauja EKG T sekretoriatas, kurį sudaro 12 pareigybių.
- Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje darbuotojų skaičius:

Darbuotojų skaičius	Patvirtintas pareigybių skaičius
12	12

Informacija apie Tarybos kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

- Lietuvos etnografiniuose regionuose veikia EKG T padaliniai – regioninės etninės kultūros globos tarybos: Aukštaitijos etninės kultūros globos taryba, Dzūkijos (Dainavos) etninės kultūros globos taryba, Suvalkijos (Sūduvos) etninės kultūros globos taryba, Žemaitijos

etninės kultūros globos taryba, Mažosios Lietuvos etninės kultūros globos taryba. Regioninių tarybų narių bendras skaičius 2016 m. – 118 narių.

Informacija apie svarbias sąlygas, kuriomis veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kurios gali paveikti tolesnę viešojo sektoriaus subjekto veiklą

- Sąlygos, kurios gali paveikti tolesnę Etninės kultūros globos tarybos veiklą nėra žinomos.

Informacija apie finansines ataskaitas sudarančiojo viešojo sektoriaus subjekto ataskaitinio laikotarpio trukmę

Etninės kultūros globos tarybos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. EKG T tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaiga sutampa su kalendorinių metų pirmojo, antrojo, trečiojo ketvirčio pabaiga. Tarpinio ataskaitinio laikotarpio informacija tarpinėse finansinėse ataskaitose pateikiama kaupiant 3, 6 ir 9 mėnesių informaciją.

- Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiu vienetu – eurai (Eur).

II. APSKAITOS POLITIKA

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio forma ir sudėtis

Tarybos parengtos finansinės ataskaitos atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau - VSAFAS).

Taryba, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, finansų ministro įsakymais, kitais teisės aktais, metiniais veiklos planais, tvirtinamais pagal strateginio planavimo metodiką, Tarybos nuostatais.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Įstaigos tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaiga sutampa su kalendorinių metų pirmo pusmečio pabaiga.

Buhalterinė apskaita tvarkoma Finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema (FVAIS), kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS). Darbo užmokesčio skaičiavimui naudojama kompiuterinė apskaitos programa „Stekas“.

Etninės kultūros globos tarybos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2017 metų kovo 31 d. duomenis, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2017 metų kovo 31 d. duomenis, 1 lapas;
3. Aiškinamasis raštas su priedais.

Tarpinių finansinių ataskaitų pateikimo ir paskelbimo terminai

Etninės kultūros globos tarybos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas Lietuvos Respublikos Finansų ministerijai, kuris 23-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“ reikalavimais skelbiamas EKG interneto svetainėje adresu: www.etnotaryba.lrs.lt.

Pagrindiniai apskaitos principai

Etninės kultūros globos tarybos politika ir principai detalai aprašyti 2016 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Apskaitos politikos ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas.

Apskaitos politikos keitimas:

- per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika keičiama nebuvo.

Apskaitinių įvertinimų keitimas:

- per ataskaitinį laikotarpį taryba nekeitė apskaitinių įvertinimų.

Klaidų taisymas:

- per ataskaitinį laikotarpį nerasta apskaitos klaidų už ankstesniais metais padarytas klaidas.

Finansinės būklės ataskaita

2 pastaba (P02). Nematerialus turtas

Nematerialus turtas - programinė įranga ir jos licencijos. Šis turtas apskaitomas pagal kriterijus, apibrėžtus 13-ajame VSAFAS.

Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas būtų neribotas, įstaiga neturi. Apskaitoje nematerialus turtas yra registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina su pridėtinės vertės mokesčiu.

Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę, sukauptą nusidėvėjimą ir likutinę vertę atskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama lentelėje:

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	4606,26	3914,05	692,21
Iš viso:	4606,26	3914,05	692,21

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto neįsigijo.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimo įvykdymo garantija, Taryba neturi.

3 pastaba (P03). Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas pagal kriterijus, apibrėžtus 12-ajame VSAFAS. Ilgalaikis materialusis turtas - nepiniginis turtas, turintis materialią formą, kuris teikia ekonominę naudą daugiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę. Apskaitoje ilgalaikis materialus turtas yra registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina su pridėtinės vertės mokesčiu. Ilgalaikis materialusis turtas Finansinės būklės ataskaitoje parodomas likutine verte. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal kriterijus, apibrėžtus 22-ajame VSAFAS.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę, sukauptą nusidėvėjimą ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama lentelėje:

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Baldai ir biuro įranga	4414,38	4414,38	0,00
Kompiuterinė įranga	10999,31	4001,02	6998,29
Kita biuro įranga	2761,48	2761,48	0,00
Iš viso:	18175,17	11176,88	6998,29

Materialaus turto, isigyto pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis įstaiga neturi.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimo įvykdymo garantija, Taryba neturi.

4 pastaba (P04). Ilgalaikis finansinis turtas

Atsižvelgiant į tai, kad buvo priimti: Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymas (2015 m. birželio 30 d. Nr. XII-1927) ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. rugpjūčio 26 d. nutarimas Nr. 903 „Dėl Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymo įgyvendinimo, Etninės kultūros globos taryba teikia informaciją apie apskaičiuotas grąžintinas sumas:

2016 – 2020 metais Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta tvarka apskaičiuota grąžintina suma ir priskaičiuoti darbdavio socialinio draudimo mokesčiai:

Metai	Procentinė dalis (%)	Grąžintina neišmokėto darbo užmokesčio suma (Eurais)	Socialinio draudimo mokesčiai (30,98%) (Eurais)
2016	5	177,85	55,10
2017	20	711,38	220,40
2018	25	889,25	275,50
2019	25	889,25	275,50
2020	25	889,21	275,50
Iš viso:	100	3556,94	1102,00

Apskaitoje užregistruotas įsipareigojimas, vadovaujantis 17 – uoju VSAFAS.

Trumpalaikis turtas

Trumpalaikiam turtui priskiriamos: atsargos, išankstinai apmokėjimai, per vienerius metus gaunamos sumos, trumpalaikės investicijos, pinigai ir pinigų ekvivalentai.

5 pastaba (P05). Atsargos

Atsargos apskaitomos pagal kriterijus, apibrėžtus 8-ajame VSAFAS. Atsargos finansinės būklės ataskaitoje registruojamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija. Sunaudotos atsargos veikloje nurašomos taikant konkrečių kainų įkainojimo metodą. Atiduoto naudoti veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga turi atsargų už 1248,56 Eur.

6 pastaba (P06). Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai – 255,15 Eur. Išankstinius mokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos. Tai apmokėjimai už spaudinių prenumeratą.

7 pastaba (P07). Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos.

Eilutė III.5 Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas sudaro gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	Suma (Eur)
1	Sukaupti atostoginiai ir nuo jų priskaičiuotos VSD įmokos	9964,75
2	Sukaupta darbo užmokesčio ir soc. draudimo įmokų dalis dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio	931,78
2	Sumos tiekėjams už prekes ir suteiktas paslaugas	629,21
3	Mokėtinos soc. draudimo įmokos	31,12
4.	Mokėtinos sumos pagal avansines apyskaitas	75,48
	Iš viso:	11632,34

Eilutė III.6 **Kitos gautinos sumos** – tai apskaitomos gautinos sumos iš atskaitingų asmenų bei gautinos sumos dėl darbo užmokesčio ir soc. draudimo mokesčio permokos – 4,00 Eur.

8 pastaba (P08). Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Tai įstaigos pinigų likučiai kasoje ir atsiskaitomosiose sąskaitose:

Pinigai Lietuvos banko sąskaitose eurais (biudžeto asignavimai) – 0,00 Eur.

Grynieji pinigai kasoje (biudžeto asignavimai) - 0,00 Eur;

Pinigai Lietuvos banko sąskaitose (kitų lėšų) eurai – 127,25 Eur

Pinigų ekvivalentų Taryba neturi.

9 pastaba (P09). Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus. Įstaigos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktos 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstama finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Finansavimo sumos ataskaitoje skirstomos į papildomus straipsnius: finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 10162,38 Eur, tame tarpe iš valstybės biudžeto – 10035,13 Eur.

10 pastaba (P10). Trumpalaikiai įsipareigojimai

Tarybos trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė – 11632,34 Eur.

Eilutė II.2 Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 931,78 Eur. Tai 2017 m. apskaičiuota grąžintina kompensacijų suma dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio.

Eilutė II.9 Tiekėjams mokėtinos sumos – 629,21 Eur. Tai kreditorinis įsiskolinimas už gautas prekes ir suteiktas ryšio, komunalines ir kitas paslaugas.

Eilutė II.10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 31,12 Eur.

Eilutė II.11 Sukauptos mokėtinos sumos. Tai įstaigos darbuotojų sukauptos atostogų rezervo ir nuo jo priskaičiuoto valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 9964,75 Eur.

Eilutė II.12 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai. Tai skola pagal avansinę apyskaitą.

Veiklos rezultatų ataskaita

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiama informacija apie Tarybos ataskaitinio laikotarpio pagrindinės ir kitos veiklos rezultatus, t. y. uždirbtas pajamas ir patirtas sąnaudas.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės pajamos yra finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto. Finansavimo šaltinis – valstybės biudžetas ir kiti šaltiniai (nemokamai gauti leidiniai ir VMI pervesti 2% gyventojų pajamų mokesčio).

Pajamų pripažinimas ir apskaita vykdoma vadovaujantis 10 VSAFAS reikalavimais. Finansavimo pajamos - panaudotos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir kitų šaltinių ilgalaikiam turtui, atsargoms ir kitoms išlaidoms.

Sąnaudų apskaita vykdoma vadovaujantis 11 VSAFAS reikalavimais. Sąnaudos pripažistamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kai jos buvo patirtos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos - tai sąnaudos, susijusios su Tarybos pagrindine veikla.

11 pastaba (P11). Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos sudaro – 39267,88 Eur, iš jų: valstybės biudžeto – 39267,88 Eur, kiti šaltiniai – 0,00 Eur.

12 pastaba (P12). Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro – 39267,88 Eur, iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 32207,72 Eur;
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 447,21 Eur;
- Komunalinių paslaugų ir ryšių – 1006,13 Eur;
- Komandiruočių – 207,24 Eur;
- Transporto – 460,00 Eur
- Kvalifikacijos kėlimo – 302,59 Eur;
- Sunaudotų atsargų savikaina – 1775,15 Eur;
- Nuomos – 2085,00 Eur;
- Kitų paslaugų – 776,84 Eur;

Kita informacija

Patalpos

Taryba nuomoja patalpas Vilniuje, adresas J. Tumo Vaižganto g. 4 – 1, iš UAB „Amber marketing“. Taryba už šias patalpas moka nuomos mokestį ir padengia visas eksploatacines ir komunalines išlaidas (vanduo ir kanalizacija, elektra, šildymas, valymas, šiukšlių išvežimas, apsauga), susijusias su šių patalpų išlaikymu.

PRIDEDAMA:

1. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai.
2. Pažyma apie biudžeto lėšų likučius, 1 lapas.

Tarybos pirmininkas

Virginijus Jocys

Vyr. specialistė

Valia Skrodenienė

Valia Skrodenienė, tel.: 8 (5) 2107161, etno@lrs.lt