

Finansinės būklės ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2020-01-01 - 2020-12-31
 122240248 - Viešoji įstaiga "Skalvijos" kino centras
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Kiti pokyčiai (jungimai)
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS	58.037,61	59.939,95	
I	Nematerialusis turtas	10.609,87	10.302,24	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	10.609,87	10.302,24	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	47.137,74	49.347,71	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	45.894,87	49.347,71	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	1.242,87		
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	290,00	290,00	
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
IV.1	Mineraliniai ištekliai			
IV.2	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS	108.401,81	73.624,97	
I	Atsargos	9.483,00	9.483,00	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	0,00		
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	9.483,00	9.483,00	
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	0,00		
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			

Finansinės būklės ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2020-01-01 - 2020-12-31
 122240248 - Viešoji įstaiga "Skalvijos" kino centras
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Kiti pokyčiai (jungimai)
1	2	3	4	5
II	Išankstiniai apmokėjimai	66,43	18.342,00	
III	Per vienerius metus gautinos sumos	17.628,98	17.681,64	
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, turta, paslaugas	10.290,22	15.682,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2.188,58		
III.6	Kitos gautinos sumos	5.150,18	1.999,64	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	81.223,40	28.118,33	
	IŠ VISO TURTO	166.439,42	133.564,92	
D	FINANSAVIMO SUMOS	5.160,27	5.160,27	
I	Iš valstybės biudžeto	0,00	0,00	
II	Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00	
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių	5.160,27	5.160,27	
E	ISIPAREIGOJIMAI		8.467,77	
I	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		8.467,77	
II.1	Ilgalaikiu atidėjiniu einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikiu isipareigojimu einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“, 1 ir 2 priedai

Finansinės būklės ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2020-01-01 - 2020-12-31
 122240248 - Viešoji įstaiga "Skalvijos" kino centras
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Kiti pokyčiai (jungimai)
1	2	3	4	5
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8.463,00	
II.10	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai		4,77	
F	GRYNASIS TURTAS	161.279,15	119.936,88	
I	Dalininkų kapitalas	40.914,33	40.914,33	
II	Rezervai	430,00	430,00	
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai	430,00	430,00	
III	Nuosavybės metodo itaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas	119.934,82	78.592,55	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	41.342,27	29.505,79	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	78.592,55	49.086,76	
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTŲ IR MAŽUMOS DALIES	RTO 166.439,42	133.564,92	

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

1

Pateikiau

Veiklos rezultatų ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2020-01-01 - 2020-12-31
 122240248 - Viešoji įstaiga "Skalvijos" kino centras
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	510.735,40	443.583,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	305.397,44	192.660,00
I.1	Iš valstybės biudžeto	211.058,33	88.360,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų	90.000,00	95.300,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių	4.339,11	9.000,00
II	MOKESČIU IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		
II.1	Mokesčių pajamos grąžinama verte		
II.1.1	Mokesčių pajamos bendraja verte		
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma		
II.2	Socialinių įmokų pajamos grąžinama verte		
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos bendraja verte		
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma		
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	205.337,96	250.923,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	205.337,96	250.923,00
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	-473.618,13	-414.078,05
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	-152.189,24	-156.501,00
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	-5.295,21	-3.824,23
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	-58.432,43	-97.640,00
IV	KOMANDIRUOČIU	-115,00	-2.145,00
V	TRANSPORTO	-897,42	-960,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	-572,43	-1.396,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	-144.316,48	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	-96.148,32	-135.750,23
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		

3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“, 1 ir 2 priedai

Veiklos rezultatų ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2020-01-01 - 2020-12-31
 122240248 - Viešoji įstaiga "Skalvijos" kino centras
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

XI	NUOMOS	-2.486,34	-1.838,79
XII	FINANSAVIMO		
XIII	KITU PASLAUGU	-4.376,28	-2.218,00
XIV	KITOS	-8.788,98	-11.804,80
XIV.1	Veiklos mokesčių sanaudos		
XIV.2	Pagrindinės veiklos kitos sanaudos	-8.788,98	-11.804,80
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	37.117,27	29.504,95
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	4.225,00	14,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	4.225,00	14,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS		
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-13,16
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISITAKA		
G	PELNO MOKESTIS		
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA	41.342,27	29.505,79
I	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	41.342,27	29.505,79
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

Pateikiau

Pinigų srautų ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2020-01-01 - 2020-12-31
 122240248 - Viešoji įstaiga "Skalvijos" kino centras
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	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
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	53.109,84	0,00	53.109,84	3.658,91	0,00	3.658,91
I	Iplaukos	510.735,40	0,00	510.735,40	417.736,96	0,00	417.736,96
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:	298.345,64	0,00	298.345,64	193.430,90	0,00	193.430,90
I.1.1	Iš valstybės biudžeto	203.660,54	0,00	203.660,54	88.360,00	0,00	88.360,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto	90.000,00	0,00	90.000,00	95.300,00	0,00	95.300,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų						
I.1.4	Iš kitų šaltinių	4.685,10	0,00	4.685,10	9.770,90	0,00	9.770,90
I.2	Iš mokesčių						
I.3	Iš socialinių įmokų						
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	212.389,76	0,00	212.389,76	191.955,06	0,00	191.955,06
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto						
I.6	Gautos palūkanos						
I.7	Kitos įplaukos				32.351,00	0,00	32.351,00
II	Pervestos lėšos				-11.804,80	0,00	-11.804,80
II.1	I valstybės biudžetą				-7.937,90	0,00	-7.937,90
II.2	I savivaldybių biudžetus						
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms						
II.4	I kitus išteklių fondus						
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams				-3.866,90	0,00	-3.866,90
II.6	Kitiems subjektams						
III	Išmokos	-457.625,56	0,00	-457.625,56	-402.273,25	0,00	-402.273,25
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-152.189,24	0,00	-152.189,24	-156.501,00	0,00	-156.501,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-58.432,43	0,00	-58.432,43	-97.640,00	0,00	-97.640,00
III.3	Komandiruočių	-115,00	0,00	-115,00	-2.145,00	0,00	-2.145,00
III.4	Transporto	-897,42	0,00	-897,42	-960,00	0,00	-960,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo	-572,43	0,00	-572,43	-1.396,00	0,00	-1.396,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-144.316,48	0,00	-144.316,48	-3.824,23	0,00	-3.824,23
III.7	Atsargų įsigijimo	-99.886,98	0,00	-99.886,98			
III.8	Socialinių išmokų						
III.9	Nuomos	-314,84	0,00	-314,84	-1.838,79	0,00	-1.838,79
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-48,00	0,00	-48,00	-135.750,23	0,00	-135.750,23
III.11	Sumokėtos palūkanos						
III.12	Kitos išmokos	-852,74	0,00	-852,74	-2.218,00	0,00	-2.218,00
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	-7.270,00	0,00	-7.270,00			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	-7.270,00	0,00	-7.270,00			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas						
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas						
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas						

Pinigų srautų ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2020-01-01 - 2020-12-31
 122240248 - Viešoji įstaiga "Skalvijos" kino centras
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VI	Gauti dividendai						
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai						
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	7.265,23	0,00	7.265,23	6,95	0,00	6,95
I	Įplaukos iš gautų paskolų						
II	Gautų paskolų grąžinimas						
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas						
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti	7.270,00	0,00	7.270,00			
IV.1	Iš valstybės biudžeto	7.270,00	0,00	7.270,00			
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	-4,77	0,00	-4,77	6,95	0,00	6,95
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI						
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	53.105,07	0,00	53.105,07	3.665,86	0,00	3.665,86
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	28.118,33		28.118,33	24.452,47		24.452,47
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	81.223,40		81.223,40	28.118,33		28.118,33

X pažymėti ataskaitos laukai neįildomi.

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

1

Pateikiau

Grynojo turto pokyčių ataskaita

Ataskaitinis laikotarpis 2020-01-01 - 2020-12-31
 122240248 - Viešoji įstaiga "Skalvijos" kino centras
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso
		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
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną	40.914,33		430,00		49.086,76	90.431,09
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 grynasis perviršis ar deficitas	X	X	X		29.505,79	29.505,79
9	Kiti pokyčiai (jungimai)						
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną	40.914,33		430,00		78.592,55	119.936,88
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 grynasis perviršis ar deficitas	X	X	X		41.342,27	41.342,27
18	Kiti pokyčiai (jungimai)						
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną	40.914,33		430,00		119.934,82	161.279,15

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

1

Pateikiau

VšĮ „Skalvijos“ kino centras

Įmonės kodas 122240248

A. Goštauto g. 2/15, Vilnius

2020 M. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI DALIS

Bendra informacija

VšĮ „Skalvijos“ kino centras (toliau – „Įstaiga“) įmonių registre įregistruota 1993 m. birželio 15 d. Įmonės kodas – 122240248, PVM mokėtojo kodas – LT222402412.

Įstaiga registruota adresu:

A. Goštauto g. 2/15, Vilnius, Lietuvos Respublika.

Įmonės buveinė ir veiklos vykdymo vieta:

A. Goštauto g. 2/15, Vilnius, Lietuvos Respublika.

2020 metų pabaigoje Įstaigoje dirbo 15 darbuotojų (2019 metų pabaigoje – 16).

2020 m. „Skalvijos“ kino centro veiklos tikslai ir uždaviniai buvo šie:

- rodyti kino filmus, didžiausią dėmesį skiriant nekomerciniam, išliekamąją vertę turinčiam kinui;
- rengti kino festivalius, retrospektyvas ir kitus kino renginius, padedančius pristatyti svarbius kino reiškinius bei asmenybes;
- rengti kino istorijai ir sklaidai skirtus renginius;
- plėtoti edukacinę veiklą, supažindinant jaunimą ir įvairaus amžiaus auditoriją su Europos kinu, autoriniu kinu, pasaulio kino istorija, teorija, filmų kūrimo specifika, ugdyti dalyvių kūrybiškumą;
- vykdyti Europos ir pasaulio nepriklausomų filmų platinimą;
- vykdyti socialines akcijas (specialūs seansai senjorams, šeimoms su mažais vaikais, t.t.).

„Skalvijos“ kino centras 2020 m. surengė daug renginių, reikšmingų ne tik Vilniaus miestui, bet ir visos Lietuvos mastu. Ypatingas dėmesys buvo skiriamas moksleivių edukacijai, kino švietimui. Nuolat buvo rengiamos kino stovyklos, kūrybinės dirbtuvės, didelis dėmesys buvo skiriamas „Skalvijos“ kino akademijos plėtrai. 2020-aisiais buvo tęsiamas filmų ciklas šeimoms „Karlsono kinas“. Savaitgalinius seansus papildė animacijos dirbtuvėlės, kurias vedė profesionalūs animatoriai.

2020 m. „Skalvijos“ kino centras tęsė kino edukacijos projektą „Mokausi iš kino“, skirtą bendrojo lavinimo mokykloms. Projekto esmė – kino filmų programa ir kūrybinės kino dirbtuvės moksleiviams. Projektas 2011 – 2013 m. buvo finansuojamas iš Europos socialinio fondo, 2014-2020 m. – iš Lietuvos kultūros tarybos ir Lietuvos kino centro.

„Skalvijos“ kino centro programa buvo planuojama taip, kad 5-6 kartus metuose vyktų dideli kino festivaliai, kiekvieną mėnesį vyktų vienas didesnis renginys – kino savaitė arba retrospektyva, filmų ciklas, specialioji peržiūra, susitikimas su kūrėju, kino kritiku, lietuviško filmo premjera.

Įstaiga yra tarptautinio kino rodytojų tinklo „Europa Cinemas“ narys bei tarptautinės nepriklausomo kino konfederacijos CICEA narys, Lietuvių kino akademijos narys.

APSKAITOS POLITIKOS IR AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Įmonė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- LR Viešųjų įstaigų įstatymą;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;
- LR Finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu „Dėl Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atskaitomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklių patvirtinimo“.
- Kitais Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Ilgalaikis nematerialus turtas

Nematerialus turtas pripažįstamas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos kriterijus:

1. Pagrįstai tikėtina, kad Įstaiga ateityje iš turto gaus ekonominę naudą.
2. Turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina gali būti pakankamai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės.
3. VŠĮ „Skalvijos“ kino centras gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Įsigijus nematerialųjį turtą, jis registruojamas apskaitoje įsigijimo savikaina. Balanse parodoma materialiojo turto likutinė vertė, t.y. įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimą ir pridėjus vertės sumažėjimo atstatymą.

Nematerialiojo turto amortizacijos suma pripažįstama amortizacijos sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį, išskyrus atvejus, kai amortizacijos sąnaudos įtraukiamos į kito turto pasigaminimo savikainą.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

VšĮ „Skalvijos“ kino centro nematerialiojo turto vertė turi būti mažinama tada, kai balansinė turto vertė tampa gerokai didesnė už jo atsiperkamąją vertę. Šiuo atveju turto apskaitos vertė turi būti sumažinta iki jo atsiperkamosios vertės. Nuostolis dėl turto vertės sumažėjimo pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis.

Per 2020 m. VšĮ „Skalvijos“ kino centras naujo nematerialaus ilgalaikio turto įsigijo už 2150,00 Eur. Ilgalaikio nematerialaus turto nusidėvėjimas per 2020 m. sudarė 1842,37 Eur, o likutinė vertė balanse 2020

metų pabaigai ilgalaikio nematerialaus turto sudaro 10609,87 Eur.

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis materialus turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka šiuos kriterijus:

1. Įstaiga ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus.
2. Įstaiga pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimais laikotarpiais.
3. Įstaiga gali patikimai nustatyti turto įsigijimo savikainą.
4. Turto įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto savikainą, įmonės nustatytą ilgalaikio materialiojo turto vienetai.

VšĮ „Skalvijos“ kino centre išskirtos šios ilgalaikio turto grupės:

1. Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai.
2. Kitas materialus turtas.

Įsigytas ilgalaikis materialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, vėliau gali būti apskaitomas vienu iš šių būdų:

1. Įsigijimo savikaina.
2. Perkainota verte.

2020 m. VšĮ „Skalvijos“ kino centras ilgalaikio materialiojo turto perkainojimų nevykdė. Visas ilgalaikis materialus turtas buvo apskaitomas įsigijimo savikaina. Į ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainą VšĮ „Skalvijos“ kino centras įtraukia šias išlaidas:

1. įsigyjant šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma;
2. atvežimo išlaidos;
3. muitai, akcizai ir kiti negražinami mokesčiai;
4. projektavimo, montavimo ir instaliavimo darbų išlaidos;
5. parengimo naudoti, remonto, atlikto iki turto naudojimo pradžios, išbandymo išlaidos;
6. kitos tiesiogiai su turto įsigijimu susijusios išlaidos.

Ilgalaikis materialus turtas, kuris įsigijamas už valiutą, įkainojamas oficialiu įsigijimo dieną galiojusi euro ir užsienio valiutos santykiu.

Ilgalaikis materialus turtas, kurį valdo VšĮ „Skalvijos“ kino centras yra riboto naudojimo laiko, todėl jam skaičiuojamas nusidėvėjimas. Įmonė taiko tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Naudingo tarnavimo laikas ir likvidacinės vertės nurodomos kiekvieno turto vieneto individualiai analitinėse ilgalaikio turto apskaitos kortelėse. Pradėjus naudoti ilgalaikį materialųjį turtą, nusidėvėjimas skaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 d. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 d., kai jis nurašomas, perleidžiamas ar kitaip perduodamas, kai nustoja būti naudojamas ir pan. Nenaudojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Nusidėvėjimo suma yra pripažįstama sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį. VšĮ „Skalvijos“ kino centre yra naudojamas jau nudėvėtas turtas.

2020 metų pradžiai VŠĮ „Skalvijos“ kino centras ilgalaikio materialaus turto vertė – 49347,71 Eur. Per 2020 metus ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 1242,87 eur, o nusidėvėjimas per 2020 metus sudarė 3452,84 Eur, likutinė turto vertė – 47137,74 Eur.

Gautinos sumos

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš kitos įmonės, t.y. gautini pinigai už tretiesiems asmenims parduotą produkciją, suteiktas paslaugas ar paskolas, išankstiniai mokėjimai už gautiną finansinį turtą ir kitos pagal sutartį užregistruotos skolos įmonei. Gautinomis sumomis įmonėje laikomas šis trumpalaikis turtas:

1. Pirkėjų įsiskolinimas.
2. Kitos gautinos sumos.

Gautinos sumos kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įvertinamas jų tikraja verte. Tikroji gautinų sumų vertė nustatoma, koreguojant gautinas sumas abejotinomis skolomis. 2020 m. gruodžio 31 d. „Pirkėjų skolas“ sudarė 9483,00 Eur.

Piniginis turtas

Įstaiga gali laisvai disponuoti pinigineis lėšomis, esančiomis kasoje ir LR bankuose. Užsienio bankuose įmonė neturi atsiskaitomųjų ir kitokių sąskaitų.

VŠĮ „Skalvijos“ kino centras finansinių metų pabaigoje turimas piniginis likutis užsienio valiutomis balanse yra perskaičiuojamas į eurus paskutinę metų dieną galiojančiu užsienio valiutos ir euro santykiu.

Įstaiga pinigineis lėšomis disponuoja naudodamasi AB „Swedbank“ paslaugomis. 2020 m. gruodžio 31 d. duomenimis VŠĮ „Skalvijos“ kino centras banke ir savo įstaigos kasose turėjo 81223,40 Eur.

Nuosavas kapitalas

VŠĮ „Skalvijos“ kino centro kapitalui priskiriama:

1. apmokėta dalininkų kapitalo dalis;
2. nepaskirstytas pelnas (nuostoliai);
3. kiti rezervai.

Per 2020 m. įmonėje jokių dalininkų kapitalo pokyčių nebuvo. 2020 m. gruodžio 31 d. duomenimis VŠĮ „Skalvijos“ kino centro dalininkų kapitalas – 40914,33 Eur.

Dotacijos ir subsidijos

VŠĮ „Skalvijos“ kino centro veikla yra dalinai finansuojama Vilniaus miesto savivaldybės.

2020 metais VŠĮ „Skalvijos“ kino centras iš savivaldybės veiklos plėtrai ir jos vaidmens bendruomenės gyvenime stiprinti gavo 80000,00 Eur. Dar papildomai skirta 5000,00 Eur nuostoliams, patirtiems dėl COVID-19 pandemijos, kompensuoti.

Įmonė vykdo įvairius edukacinius projektus ir rengia kino festivalius. 2020 m. Vilniaus miesto savivaldybė skyrė dalinį finansavimą dviems „Skalvijos“ kino centro rengiamiems projektams, tai tęstinis filmų ciklas „Mažasis studentų 5 dienis“. Šiam projektui skirta 2000,00 Eur ir 3000,00 Eur skirta „Virtualios salės“ komunikacijos/reklaminės kampanijos sukūrimo ir įgyvendinimo darbams.

Vilniaus miesto savivaldybė panaudos būdu VšĮ „Skalvijos“ kino centrui yra perdavusi patalpas adresu A. Goštauto g. 2, kuriose ir vykdoma visa kino teatro veikla. Kino centras valdo 486,65 kv.m. patalpas, kuriose yra viena 121 vietos kino teatro salė su papildomomis patalpomis ir 272,82 kv.m. patalpas, kuriose yra įsikūręs kino ir media edukacijos centras (kartu su „Meno aviliu“ ir „Vaikų žeme“).

Dar VšĮ „Skalvijos“ kino centras projektų ir festivalių vykdymui rėmimą gavo iš Lietuvos kultūros tarybos – 68400,00 Eur,

Iš jų:

4400,00 Eur projektui „Virtuali salė: užsakomosios vaizdo paslaugos svetainėje skalvija.lt“;

7000,00 Eur projektui „Europietišku filmų vaikams ir jaunimui platinimas“;

57000,00 Eur projektui „Organizacijos 2020 m. veiklos programa“;

Taip pat VšĮ „Skalvijos“ kino centro rengiamus projektus ir festivalius finansuoja ir Lietuvos kino centras, iš jų gauta 93917,00 Eur.

Iš jų:

a) Elia Suleimano filmų retrospektyvai rengti – 6000,00 Eur;

b) 17-ajam Tarptautiniam Vilniaus dokumentinių filmų festivaliui organizuoti – 39650,00 Eur;

c) Projektui „Kino klasikos vakarai“ – 12800,00 Eur;

d) Dotacija nuostoliams, patirtiems dėl Covid-19 dengti – 35467,00 Eur.

Dar 2017 metais iš Lietuvos Respublikos kultūros ministerijos buvo skirtas finansavimas „Skalvijos“ kino akademijos filmų sklaidai Lietuvos ir tarptautiniuose kino renginiuose“ – 10000,00 Eur. Šiam projektui 2018 m. pervesta dalis lėšų – 1000,00 eurų. Šis projektas yra tęstinis, todėl jo finansavimas persikėlė į 2019 ir 2020 metus. 2019 metais projektui išleista 5133,10 Eur, kitos lėšos buvo gautos ir panaudotos 2020 metais – 3866,90 Eur.

Kitų finansavimo šaltinių sumos sudaro 69555,74 Eur.

Jų sudėtis tokia:

a) Dėl Covid-19 pandemijos iš Užimtumo tarnybos per 2020 metus darbuotojų darbo užmokesčio kompensavimui prastovų metu buvo gauta 43613,54 Eur;

b) Pagal kino filmų rodymo ataskaitas už 2019 m. gauta parama iš „Europa Cinemas“ – 11818,00 Eur;

c) Iš Europos Sąjungos programos „Kūrybiška Europa“ filmų platinimui gauta – 13306,00 Eur;

d) Iš Valstybinės mokesčių inspekcijos gauta 2 proc. GPM paramos – 818,20 Eur.

Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis.

Įsipareigojimai

Įstaigos įsipareigojimais laikomos prievolės, atsirandančios dėl atliktų ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių, kurios turės būti įvykdytos ir kurių dydį galima objektyviai nustatyti. Įsipareigojimas yra pripažįstamas apskaitoje ir atspindėtas balanse tik tada, kai Įstaiga įgyja prievoles, kurios turi būti įvykdomos. Įmonės įsipareigojimai laikomi finansiniais, jei mokėti pinigų ar perduoti kitokį finansinį turtą kitai įmonei ar pasikeisti finansiniu turtu arba finansiniais įsipareigojimais reikia vykdant sutartį.

VšĮ „Skalvijos“ kino centro įsipareigojimai skirstomi į:

1. Ilgalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įmonė turės įvykdyti vėliau nei per ateinančius vienerius metus nuo balanso sudarymo dienos.
2. Trumpalaikiai įsipareigojimai tokie, kurie turi būti įvykdyti per vieną įmonės įprastinės veiklos ciklą arba per vienerius metus nuo balanso sudarymo datos.

VšĮ „Skalvijos“ kino centras 2020 m. ilgalaikių įsipareigojimų neturėjo. Trumpalaikiai įsipareigojimai (skolos tiekėjams) sudarė 5000,03 Eur.

Pajamos

Pajamas VšĮ „Skalvijos“ kino centras pripažįsta vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos yra įvertinamos tikrąja jų verte.

2020 m. VšĮ „Skalvijos“ kino centro pajamos yra 100315,20 Eur. Iš jų: iš kino filmų rodymo – 58844,00 Eur, edukacinio kino rodymo pajamos – 11092,00 Eur, kino klubo nario kortelių pajamos – 97,00 Eur, dovanų kortelių pajamos – 894,00 Eur, pajamos iš edukacinės veiklos – 17375,00 Eur, animacijos dirbtuvėlių ir filmų aptarimų pajamos – 385,00 Eur, kitų kino renginių pajamos – 9137,00 Eur, kino filmų platinimo ir rodymo kitur pajamos – 2491,20 Eur,

Sąnaudos

Sąnaudos VšĮ „Skalvijos“ kino centras apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, kurios nesusijusios su ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, bet skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir balanse pateikiamos kaip turtas.

Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį turėtų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir tos išlaidos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais neduos pajamų, tos išlaidos įmonėje pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kurį buvo patirtos.

Sąnaudos įmonėje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudų dydis paprastai įvertinamas mokėtina arba sumokėta pinigų verte, neįskaitant į ją atgautino pridėtinės vertės mokesčio.

Tipines veiklos sąnaudas VšĮ „Skalvijos“ kino centras sudaro ataskaitinio laikotarpio pardavimų savikaina ir veiklos sąnaudos.

Veiklos sąnaudos atspindi per ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su tipine veikla. Veiklos sąnaudos yra skirstomos į pardavimo, bendrąsias ir administracines. Veiklos sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje per tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai jos buvo patirtos. „Skalvijos“ kino centro suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina – 96148,32 Eur; darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos – 152189,24 Eur; paslaugų sąnaudos pagal verslo liudijimus ir individualią veiklą – 58485,87 Eur; komandiruočių sąnaudos – 115,00 Eur, ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos – 5295,21 Eur, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 14316,48 Eur; kitos veiklos ir administracinės išlaidos – 88387,26 Eur, patalpų išlaikymui ir ryšio – 58432,43 Eur; kitos, įvairios veiklos išlaidos – 248,32 Eur. Iš viso išlaidų projektų vykdymams ir įstaigos veiklai vystyti buvo patirta už 473618,13 Eur. Dalis išlaidų buvo kompensuota, panaudojus skirtą finansavimą bei dotacijas. Bendra ataskaitiniais metais kompensuotų išlaidų suma – 305397,44 Eur.

Įstaigos 2020 metų finansinis rezultatas yra 41342,27 Eur pelnas.

Direktorė

Vilma Levickaitė

Vyr. Finansininkė

Marytė Žalneriūnienė

Vilniaus miesto savivaldybės
Kultūros skyriui

VMS skirta ir „Skalvijos“ kino centro panaudota dotacija per 2020 metus

1. Direktorės atlyginimui	18000,00 Eur
2. Buhalterės atlyginimui	12600,00 Eur
3. Programų sudarytos atlyginimui	10350,00 Eur
4. Kino inžinieriaus atlyginimui	5820,00 Eur
5. Kino mechanikų atlyginimui	3360,00 Eur
6. Komunikacijos koordinatorės atlyginimui	5820,00 Eur
7. Edukacinių programų koordinatoriaus atlyginimui	15930,00 Eur
8. Kasininkų atlyginimui	3360,00 Eur
9. Administratorių atlyginimui	3360,00 Eur
10. SODROS mokesčiams nuo atlyginimo	1400,00 Eur

Viso: 80000,00 Eur

Direktorė

Vilma Levickaitė

Buhalterė

Marytė Žalneriūnienė