(Pavyzdinė balanso forma)

Viešoji įstaiga „Lazdijų turizmo informacinis centras"
(ūkio subjekto pavadinimas)

165232531, Vilniaus g. 1, Lazdijai
(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

BALANSAS

PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2014-02-17 Nr. 13B-1
(data)

(Litais)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**1043041**	**1236739**
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		1731	2405
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga		100	100
3.	Kitas nematerialusis turtas		1631	2305
II.	MATERIALUSIS TURTAS		1041310	1234334
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		936365	1034930
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		104945	199404
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**119627**	**100161**
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		58721	68996
1.	Atsargos		55729	57170
2.	Išankstiniai apmokėjimai		2992	11826
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		44163	7428
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		44163	7428
2.	Kitos gautinos sumos			
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		16743	23737
	TURTAS, IŠ VISO		**1162668**	**1336900**

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Arūnas Bacevičius

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	**NUOSAVAS KAPITALAS**		**208096**	**222210**
I.	KAPITALAS		250344	250344
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		(42248)	(28134)
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		(14114)	12226
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		(28134)	(40360)
D.	**FINANSAVIMAS**		**923645**	**1090323**
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai		923645	1090323
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		923645	1090323
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	**MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI**		**30927**	**24367**
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		30927	24367
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		22130	16670
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		360	
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8437	7697
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		**1162668**	**1336900**

Direktorė _____ Roma Stulgienė
(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Buhalterė _____ Rima Petrauskienė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Arūnas Bacevičius

Viešoji įstaiga „Lazdijų turizmo informacinis centras"
(ūkio subjekto pavadinimas)

165232531, Vilniaus g. 1, Lazdijai
(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2014-02-17 Nr. 13B-1
(data)

(Litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	**PAJAMOS**		**485811**	**504260**
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		94191	80581
2.	Finansavimo pajamos		391620	423679
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		391620	423679
2.2.	Kitos finansavimo pajamos			
3.	Kitos pajamos			
II.	**SĄNAUDOS**		**499925**	**492034**
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		89667	43359
2.	Kitos sąnaudos		1480	3519
3.	Veiklos sąnaudos		408778	445156
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		165803	175916
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		197951	198295
3.4.	Patalpų išlaikymo		21246	23989
3.5.	Ryšių		8722	5382
3.6.	Transporto išlaikymo		1760	1918
3.7.	Turto vertės sumažėjimo		2039	11962
3.8.	Kitos veiklos		11257	27694
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	**VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ**		**(14114)**	**12226**
IV.	**PELNO MOKESTIS**			
V.	**GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS**		**(14114)**	**12226**

Direktorė _____ Roma Stulgienė
(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Buhalterė _____ Rima Petrauskienė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Arūnas Bacevičius

VIEŠOJI ĮSTAIGA „LAZDIJŲ TURIZMO INFORMACINIS CENTRAS"

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
prie 2013 m. balanso
I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga „Lazdijų turizmo informacinis centras" įsteigta 1999 m. balandžio 1 d., adresu Vilniaus g.1, Lazdijai. Nuo 2008 m. liepos 1 d. įstaiga įsikūrusi ir Janaslavo kaime esančiame turizmo informaciniame centre.

Įstaigos steigėjas ir dalininkas – Lazdijų rajono savivaldybės taryba.

Įmonės rūšis – viešoji įstaiga.

Įstaigos kodas – 165232531

Įstaiga ne PVM mokėtoja.

Pagrindinis viešosios įstaigos „Lazdijų turizmo informacinis centras" veiklos tikslas – teikti ir platinti informaciją apie turizmo paslaugas ir išteklius, reklamuoti miestą, rajoną, apskritį, respubliką, skatinti turizmo plėtrą rajone.

2013 m. kovo 1 d. įstaiga pradėjo įgyvendinti projektą „Nuo artimo iki tolimo" Nr. LEADER-11-DZŪKIJA-038. Projekto dėka atnaujintas internetinis puslapis, bus išleisti Lazdijų rajono plėšomi žemėlapiai, segtos turistinės brošiūros bei penki turistiniai maršrutai moksleiviams.

2013 metais įstaigoje dirbo šeši darbuotojai - direktorė, buhalterė ir keturi vadybininkai. Nuo gegužės iki lapkričio mėn. pagal viešųjų darbų įgyvendinimo ir finansavimo sutartį įstaigoje dirbo penki darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Viešojoje įstaigoje „Lazdijų turizmo informacinis centras" tvarkant apskaitą ir rengiant finansinę atskaitomybę vadovaujamasi bendraisiais apskaitos principais, tai įmonės veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Viešoji įstaiga „Lazdijų turizmo informacinis centras" rengia finansines ataskaitas: balansą, veiklos rezultatų ataskaitą, aiškinamąjį raštą.

Viešosios įstaigos apskaita tvarkoma vadovaujantis šiais teisės aktais:

1. 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu Nr. IX-574.
2. 2004 m. lapkričio 22 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr. 1K-372 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklių parvirtinimo".
3. 2009 m. gruodžio 31 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr. 1K-494 „Dėl finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymo Nr. 1K-372 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių atskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklių patvirtinimo" pakeitimo".
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.
5. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr.179 patvirtintomis ir 2004 m. spalio 27 d. nutarimu Nr.1341 pakeistomis „Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis".

Viešosios įstaigos „Lazdijų turizmo informacinis centras" finansavimo būdai yra: dotacijos ir tiksliniai įnašai. Dotacija įtraukiama į apskaitą gavus neatlygintinai ilgalaikio turto arba įsigijus jo iš programai skirtų pinigų. Dotacija pripažįstama ir rodoma balanse, kai ji atitinka šiuos požymius:

Gauto turto naudojimo tikslas atitinka įstaigos nustatytus tikslus ir įstaiga neatlygintinai gauna ilgalaikio turto arba įsigyja jo iš programai (paramai) skirtų pinigų. Dotacijos apskaita tvarkoma

kaupimo principu. Dotacija pripažįstama panaudota, kai netlygintinai gautas ir įsigytas iš tikslinio finansavimo lėšų turtas nudėvimas. Balanse parodoma nepanaudota dotacijos dalis.

Tiksliniams įnašams priskiriama iš valstybės arba savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų teikiama parama griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti. Tiksliniai įnašai pripažystami ir rodomi apskaitoje, jeigu jie atitinka šiuos požymius: įnašų gavėjas pagal savo įstatuose numatytą veiklos pobūdį atitinka teikiamos paramos sąlygas ir yra dokumentais patvirtintų sprendimų ir kitų įrodymų, kad įnašai bus gauti. Tiksliniai įnašai, esant abejonei dėl jų gavimo ar sumos dydžio, apskaitoje registruojami po jų faktiško gavimo kaip gauti tiksliniai įnašai. Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis. Panaudojus tikslinių įnašų lėšas ilgalaikiam turtui įsigyti, keičiasi finansavimo straipsnis: didėja dotacija, mažėja tikslinis finansavimas. Parama, gauta nurodžius arba nenurodžius jos tikslo, apskaitoma ir pripažįstama panaudota tokia pat tvarka kaip ir tiksliniai įnašai.

Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos įstaigos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik ūkio subjekto ekonominės naudos padidėjimas. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, nelaikomos sąnaudomis, rodomos balanse kaip turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos padarytos išlaidos pripažįstamos to ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, jeigu jų neįmanoma susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir nenumatoma, kad per būsimuosius ataskaitinius laikotarpius iš šių išlaidų bus galima gauti pajamų.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. PANAUDA

Viešoji įstaiga „Lazdijų turizmo informacinis centras" pagal panaudos sutartį su Lazdijų rajono savivaldybės administracija disponuoja ilgalaikiu turtu, t.y. turizmo centro patalpomis, esančiomis Vilniaus g. 1 102 kab., Lazdijuose, taip pat naudoja gautą, skenerį, spausdintuvą, kopijavimo aparatą, fotoaparatą, GPS gavėją, žemę, baldus.

Panaudos būdu gauto ilgalaikio turto vertė 10790,25 Lt.

2.TURTAS

ILGALAIKIS TURTAS	2013-12-31 Likutine verte	2012-12-31 Likutine verte
ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS	**1 731**	**2 405**
Programinė įranga	100	100
Kitas nematerialusis turtas	1 631	2 305
ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS	**1 041 310**	**1 234 334**
Pastatai ir statiniai	936 365	1 034 930
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	104 945	199 404
IŠ VISO ILGALAIKIO TURTO:	***1 043 041***	***1 236 739***

Viešoji įstaiga per 2013 metus ilgalaikio nematerialiojo turto neįsigijo, ilgalaikio materialiojo turto įsigijo už 4 252,54 Lt. Nusidėvėjimas buvo skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu.

TRUMPALAIKIS TURTAS	2013-12-31	2012-12-31
ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	**58 721**	**68 996**
Medžiagos ir žaliavos	0	9
Prekės skirtos parduoti	55 729	57 170
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2 992	11 826
PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	**44 163**	**7 428**
Pirkėjų įsiskolinimas	44 163	7428
Kitos gautinos sumos	0	0
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	**16 743**	**23 737**
Einamoji sąskaita	8 627	23 131
Vykdomo projekto sąskaita	7 954	
Kasa	162	606
IŠ VISO TRUMPALAIKIO TURTO:	***119 627***	***100161***

Įstaigoje trumpalaikis turtas į sąnaudas įskaitomas, jo įsigijimo kaina, tą mokestinį laikotarpį, kurį tas turtas pradėtas naudoti.

Turtas iš viso 2012 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 336 900 Lt. Per 2013 metus turtas sumažėjo 174 232 Lt. ir 2013 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 162 668 Lt.

3. PAJAMOS

PAJAMOS	2013-12-31	2012-12-31
PAJAMOS UŽ SUTEIKTAS PASLAUGAS	**18 501**	**10 389**
Kopijavimo paslaugų pajamos	2 540	2 878
Laminavimo paslaugų pajamos	919	870
Įrišimo paslaugų pajamos	438	597
Reklama lauko ekrane	4293	0
Renginių organizavimo	1100	2 829
Spausdinimo iš magnetinių laikmenų, teksto rinkimo pajamos	210	283
Fakso išsiuntimo paslaugų pajamos	17	64
Kitos paslaugos	8 984	2 868
PAJAMOS UŽ PARDUOTAS PREKES	**75 690**	**70 192**
Prekių pardavimo pajamos	74 946	70 185
Spaudos platinimo pajamos	10	7
Kitos pajamos	734	0
IŠ VISO PAJAMŲ:	***94 191***	***80 581***

4. SĄNAUDOS

Įstaigos sąnaudas sudaro suteiktų paslaugų ir parduotų prekių savikaina, kitos sąnaudos, veiklos sąnaudos.

VEIKLOS SĄNAUDOS	2013-12-31	2012-12-31
Darbuotojų išlaikymo	165 803	175 916
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos)	197 951	198 295
Patalpų išlaikymo	21 246	23 989
Ryšių	8 722	5 382
Transporto	1 760	1 918
Turto vertės sumažėjimo	2 039	11 962
Kitos veiklos	11 257	29 145
IŠ VISO VEIKLOS SĄNAUDŲ:	***408 778***	***446 607***

Per 2013 metus vadovui buvo išmokėtos sumos tik susijusios su darbo santykiais. Įstaigos išlaidos vadovo darbo užmokesčiui sudarė 35 162,58 Lt.

5. NUOSAVAS KAPITALAS

Lazdijų rajono savivaldybės tarybos įnašas per 2013 metus nepasikeitė ir liko 250 344,- Lt.

Rodikliai	**2013-12-31**	**2012-12-31**
Kapitalas	250 344	250 344
Ataskaitinių metų veiklos rezultatas	(14114)	12 226
Ankstesniųjų metų veiklos rezultatas	(28 134)	(40 360)
NUOSAVAS KAPITALAS:	***208 096***	***222 210***

6. DOTACIJOS IR TIKSLINIAI ĮNAŠAI

Pagal vykdytų programų sąmatas per 2013 metus viešajai įstaigai iš Lazdijų rajono savivaldybės biudžeto buvo skirta 208 160,- Lt.

Iš Nacionalinės mokėjimo agentūros prie Žemės ūkio ministerijos vykdomam projektui finansuoti buvo skirta 16 782,16 Lt.

7. ĮSIPAREIGOJIMAI

TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	**2013-12-31**	**2012-12-31**
Skolos tiekėjams	22 130	16 670
Gauti išankstiniai apmokėjimai	360	0
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8 437	7 697
IŠ VISO ĮSIPAREIGOJIMŲ:	***30 927***	***24 367***

Direktorė Roma Stulgienė

Buhalterė Rima Petrauskienė

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Arūnas Bacevičius