

(Pavyzdinė balanso forma)

Viešoji įstaiga „Lazdijų turizmo informacinis centras“

(ūkio subjekto pavadinimas)

165232531, Vilniaus g. 1, Lazdijai

(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

BALANSAS

PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2015-02-17 Nr. 13B-1

(data)

(Litais)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		850360	1043041
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		1057	1731
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga		100	100
3.	Kitas nematerialusis turtas		957	1631
II.	MATERIALUSIS TURTAS		849303	1041310
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		837800	936365
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		11503	104945
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		102351	119627
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		53065	58721
1.	Atsargos		51490	55729
2.	Išankstiniai apmokėjimai		1575	2992
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		46597	44163
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		46597	44163
2.	Kitos gautinos sumos			
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		2689	16743
	TURTAS, IŠ VISO		952711	1162668

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		163304	208096
I.	KAPITALAS		250344	250344
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		(87040)	(42248)
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		(44792)	(14114)
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		(42248)	(28134)
D.	FINANSAVIMAS		749339	923645
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai		749339	923645
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		749339	923645
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		40068	30927
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		40068	30927
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		28061	22130
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		360	360
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11647	8437
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		952711	1162668

Direktorė

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Roma Stulgienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba
galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rima Petrauskienė

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga „Lazdijų turizmo informacinis centras“

(ūkio subjekto pavadinimas)

165232531, Vilniaus g. 1, Lazdijai

(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2015-02-17 Nr. 13B-1

(data)

(Litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS		491194	485811
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		141561	94191
2.	Finansavimo pajamos		349193	391620
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		349193	391620
2.2.	Kitos finansavimo pajamos			
3.	Kitos pajamos		440	
II.	SĄNAUDOS		535986	499925
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		97673	89667
2.	Kitos sąnaudos		2102	1480
3.	Veiklos sąnaudos		436211	408778
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		172235	165803
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		194879	197951
3.4.	Patalpų išlaikymo		23960	21246
3.5.	Ryšių		7111	8722
3.6.	Transporto išlaikymo		1893	1760
3.7.	Turto vertės sumažėjimo		3330	2039
3.8.	Kitos veiklos		32803	11257
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(44792)	(14114)
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		(44792)	(14114)

Direktorė

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

Buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (bhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Roma Stulgienė

(vardas ir pavardė)

Rima Petrauskienė

(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA „LAZDIJŲ TURIZMO INFORMACINIS CENTRAS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2014 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.

2014 m. birželio 30 d. įstaiga baigė projekto „Nuo artimo iki tolimo“ Nr. LEADER-11-DZŪKIJA-038 įgyvendinimą. Projekto dėka atnaujintas internetinis puslapis, išleisti Lazdijų rajono plėšomi žemėlapiai, segtos turistinės brošiūros bei penki turistiniai maršrutai moksleiviams.

2014 metais įstaigoje dirbo septyni darbuotojai - direktorė, buhalterė, keturi vadybininkai. Nuo balandžio iki lapkričio mėn. pagal viešųjų darbų įgyvendinimo ir finansavimo sutartį įstaigoje dirbo šeši 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, piniginių 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	2014-12-31 Likutine verte	2013-12-31 Likutine verte
ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS	1 057	1 731
Programinė įranga	100	100
Kitas nematerialusis turtas	957	1 631
ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS	849 303	1 041 310
Pastatai ir statiniai	837 800	936 365
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	11 503	104 945
IŠ VISO ILGALAIKIO TURTO:	850 360	1 043 041

Viešoji įstaiga per 2014 metus ilgalaikio nematerialiojo turto neįsigijo, ilgalaikio materialiojo turto įsigijo už 2 199,- Lt. Nusidėvėjimas buvo skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu.

TRUMPALAIKIS TURTAS	2014-12-31	2013-12-31
ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	53 065	58 721
Medžiagos ir žaliavos	0	0
Prekės skirtos parduoti	51 490	55 729
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1 575	2 992
PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	46 597	44 163
Pirkėjų įsiskolinimas	46 597	44 163
Kitos gautinos sumos	0	0
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	2 689	16 743
Einamoji sąskaita	2 596	8 627
Vykdomo projekto sąskaita	0	7 954
Kasa	93	162
IŠ VISO TRUMPALAIKIO TURTO:	102 351	119 627

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

Turtas iš viso 2013 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 162 668 Lt. Per 2014 metus turtas sumažėjo 209 957 Lt. ir 2014 m. gruodžio 31 d. sudarė 952 711 Lt.

3. PAJAMOS

PAJAMOS	2014-12-31	2013-12-31
PAJAMOS UŽ SUTEIKTAS PASLAUGAS	52 198	18 501
Kopijavimo paslaugų pajamos	2 941	2 540
Laminavimo paslaugų pajamos	589	919
Irišimo paslaugų pajamos	605	438
Reklama lauko ekrane	4 075	4293
Renginių organizavimo	19 445	1100
Spausdinimo iš magnetinių laikmenų, teksto rinkimo pajamos	468	210
Fakso išsiuntimo paslaugų pajamos	2	17
Kitos paslaugos	24 073	8 984
PAJAMOS UŽ PARDUOTAS PREKES	89 818	75 690
Prekių pardavimo pajamos	89 373	74 946
Spaudos platinimo pajamos	5	10
Kitos pajamos	440	734
IŠ VISO PAJAMŲ:	142 016	94 191

4. SĄNAUDOS

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

VEIKLOS SĄNAUDOS	2014-12-31	2013-12-31
Darbuotojų išlaikymo	172 235	165 803
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos)	194 879	197 951
Patalpų išlaikymo	23 960	21 246
Ryšių	7 111	8 722
Transporto	1 893	1 760
Turto vertės sumažėjimo	3 330	2 039
Kitos veiklos	32 803	11 257
IŠ VISO VEIKLOS SĄNAUDŲ:	436 211	408 778

Per 2014 metus vadovui buvo išmokėtos sumos tik susijusios su darbo santykiais. Įstaigos išlaidos vadovo darbo užmokesčiui sudarė 29 481,70 Lt.

5. NUOSAVAS KAPITALAS

Lazdijų rajono savivaldybės tarybos įnašas per 2014 metus nepasikeitė ir liko 250 344,- Lt.

Rodikliai	2014-12-31	2013-12-31
Kapitalas	250 344	250 344
Ataskaitinių metų veiklos rezultatas	(44 792)	(14 114)
Ankstesniųjų metų veiklos rezultatas	(42 248)	(28 134)
NUOSAVAS KAPITALAS:	163 304	208 096

6. DOTACIJOS IR TIKSLINIAI ĮNAŠAI

Pagal vykdytų programų sąmatas per 2014 metus viešajai įstaigai iš Lazdijų rajono savivaldybės biudžeto buvo skirta 169 900,- Lt.

Iš Nacionalinės mokėjimo agentūros prie Žemės ūkio ministerijos vykdomam projektui finansuoti buvo skirta 1 435,06 Lt.

7. ĮSIPAREIGOJIMAI

TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	2014-12-31	2013-12-31
Skolos tiekėjams	28 061	22 130
Gauti išankstiniai apmokėjimai	360	360
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	11 647	8 437
IŠ VISO ĮSIPAREIGOJIMŲ:	40 068	30 927

Direktorė

Roma Stulgienė

Buhalterė

Rima Petrauskienė