

Viešoji įstaiga „Lazdijų turizmo informacinis centras“

(ūkio subjekto pavadinimas)

165232531, Vilniaus g. 1, Lazdijai

(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

BALANSAS**PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2016-02-02 Nr. 13B-1

(data)

(Eurais)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		216154	246281
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		111	306
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga		29	29
3.	Kitas nematerialusis turtas		82	277
II.	MATERIALUSIS TURTAS		216043	245975
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		214097	242644
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		1946	3331
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		25301	29643
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		20094	15369
1.	Atsargos		19523	14913
2.	Išankstiniai apmokėjimai		571	456
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		806	13495
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		806	13495
2.	Kitos gautinos sumos			
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		4401	779
	TURTAS, IŠ VISO		241455	275924

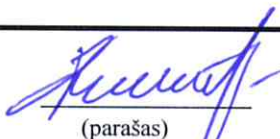
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		36652	47296
I.	KAPITALAS		72505	72505
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		(35853)	(25209)
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		(10651)	(12973)
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		(25202)	(12236)
D.	FINANSAVIMAS		193506	217024
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai		193506	217024
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		193286	217024
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai		220	
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		11297	11604
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		11297	11604
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		8736	8127
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		112	104
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2449	3373
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		241455	275924

L.e.p. direktorius

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

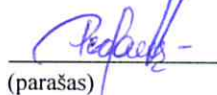
Buhalterė

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


(parašas)

Žydrūnas Vasiliauskas

(vardas ir pavardė)


(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 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-02-02 Nr. 13B-1

(data)

(Euraiš)

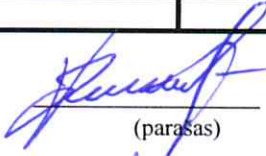
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2015-12-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2014-12-31
I.	PAJAMOS		109899	142259
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		26768	40999
2.	Finansavimo pajamos		82955	101133
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		82735	101133
2.2.	Kitos finansavimo pajamos		220	
3.	Kitos pajamos		176	127
II.	SĄNAUDOS		120550	155232
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		16688	28288
2.	Kitos sąnaudos		15361	609
3.	Veiklos sąnaudos		88501	126335
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		46411	49883
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		30124	56441
3.4.	Patalpų išlaikymo		5113	6939
3.5.	Ryšių		1949	2059
3.6.	Transporto išlaikymo		584	548
3.7.	Turto vertės sumažėjimo		512	964
3.8.	Kitos veiklos		3808	9500
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(10651)	(12973)
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		(10651)	(12973)

L.e.p. direktorius

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

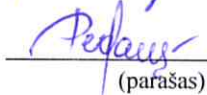
Buhalterė

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


(parašas)

Žydrūnas Vasiliauskas

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Rima Petrauskienė

(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA „LAZDIJŲ TURIZMO INFORMACINIS CENTRAS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2015 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.

2015 metų pradžioje įstaigoje dirbo septyni darbuotojai - direktorė, buhalterė, penki vadybininkai, metų pabaigoje dirbo penki darbuotojai – keturi vadybininkai, vienas iš jų laikinai einantis direktoriaus pareigas ir buhalterė. Nuo gegužės iki lapkričio mėn. pagal viešųjų darbų įgyvendinimo ir finansavimo sutartį įstaigoje dirbo keturi darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Viešojoje įstaigoje „Lazdijų turizmo informacinis centras“ tvarkant apskaitą ir rengiant finansinę atskaitomybę vadovujamasi 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 neatlygintinai 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, fotoaparata, GPS gavėją, žemę, baldus.

Panaudos būdu gauto ilgalaikio turto vertė 3125,08 Eur.

2. TURTAS

ILGALAIKIS TURTAS	2015-12-31 Likutine verte	2014-12-31 Likutine verte
ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS	111	306
Programinė įranga	29	29
Kitas nematerialusis turtas	82	277
ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS	216 043	245 975
Pastatai ir statiniai	214 097	242 644
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	1946	3 331
IŠ VISO ILGALAIKIO TURTO:	216 154	246 281

Viešoji įstaiga per 2015 metus ilgalaikio nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo. Nusidėvėjusio ir netinkamo naudoti ilgalaikio materialiojo turto buvo nurašyta už 5289,21 Eur. Nusidėvėjimas buvo skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu.

TRUMPALAIKIS TURTAS	2015-12-31	2014-12-31
ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	20 094	15 369
Medžiagos ir žaliavos	0	0
Prekės skirtos parduoti	19 523	14 913
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	571	456

PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	806	13 495
Pirkėjų įsiskolinimas	806	13 495
Kitos gautinos sumos	0	0
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	4401	779
Einamoji sąskaita	4301	752
Kasa	100	27
IŠ VISO TRUMPALAIKIO TURTO:	25 301	29 643

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

Turtas iš viso 2014 m. gruodžio 31 d. sudarė 275 924 Eur. Per 2015 metus turtas sumažėjo 34 469 Eur ir 2015 m. gruodžio 31 d. sudarė 241 455 Eur.

3. PAJAMOS

PAJAMOS	2015-12-31	2014-12-31
PAJAMOS UŽ SUTEIKTAS PASLAUGAS	2 074	15 118
Kopijavimo paslaugų pajamos	937	852
Laminavimo paslaugų pajamos	225	171
Įrišimo paslaugų pajamos	121	175
Reklama lauko ekrane	396	1 180
Renginių organizavimo	167	5 631
Spausdinimo iš magnetinių laikmenų, teksto rinkimo pajamos	28	136
Fakso išsiuntimo paslaugų pajamos	0	1
Pajamos už ekskursijas	161	0
Kitos paslaugos	39	6 972
PAJAMOS UŽ PARDUOTAS PREKES	24 694	26 013
Prekių pardavimo pajamos	24 691	25 884
Spaudos platinimo pajamos	3	1
IŠ VISO PAJAMŲ:	26 768	41 131

4. SĄNAUDOS

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

VEIKLOS SĄNAUDOS	2015-12-31	2014-12-31
Darbuotojų išlaikymo	46 411	49 883
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos)	30 124	56 441
Patalpų išlaikymo	5 113	6 939
Ryšių	1 949	2 059
Transporto	584	548
Turto vertės sumažėjimo	512	964
Kitos veiklos	3808	9 501
IŠ VISO VEIKLOS SĄNAUDŲ:	88 501	126 335

Per 2015 metus vadovui buvo išmokėtos sumos tik susijusios su darbo santykiais. Įstaigos išlaidos vadovo darbo užmokesčiui sudarė 7 619,56 Eur.

5. NUOSAVAS KAPITALAS

Lazdijų rajono savivaldybės tarybos įnašas per 2015 metus nepasikeitė ir yra 72 505,- Eur.

Rodikliai	2015-12-31	2014-12-31
Kapitalas	72 505	72 505
Ataskaitinių metų veiklos rezultatas	(10 651)	(12 973)
Ankstesniųjų metų veiklos rezultatas	(25 202)	(12 236)
<i>NUOSAVAS KAPITALAS:</i>	<i>36 652</i>	<i>4 7296</i>

6. DOTACIJOS IR TIKSLINIAI ĮNAŠAI

Pagal vykdytų programų sąmatas per 2015 metus viešajai įstaigai iš Lazdijų rajono savivaldybės biudžeto buvo skirta 59 216 Eur.

7. ĮSIPAREIGOJIMAI

TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	2015-12-31	2014-12-31
Skolos tiekėjams	8 736	8 127
Gauti išankstiniai apmokėjimai	112	104
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2 449	3 373
<i>IŠ VISO ĮSIPAREIGOJIMŲ:</i>	<i>11 297</i>	<i>11 604</i>

L.e.p. direktorius



Žydrūnas Vasiliauskas

Buhalterė



Rima Petrauskienė