

(Pavyzdinė balanso forma)

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

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

(Tvirtinimo žyma)

BALANSAS

PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-01-17 Nr. 13B-1

(data)

		(Euraiš)		
	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		164690	187526
1.	Patentai, licencijos		30	30
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nematerialusis turtas		29	29
II.	MATERIALUSIS TURTAS		1	1
1.	Žemė		164660	187496
2.	Pastatai ir statiniai			
3.	Mašinos ir įrenginiai		157005	185551
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			
6.	Nebaigta statyba		7655	1945
7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS			
1.	Po vienerių metų gautinos sumos		-	-
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		35992	32376
1.	Atsargos		27480	22833
2.	Išankstiniai apmokėjimai		26523	17421
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys		957	5412
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SŪMOS			
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		435	319
2.	Kitos gautinos sumos		435	319
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
1.	Trumpalaikės investicijos		-	-
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI			
	TURTAS, IS VISO		8077	9224
			200682	219902

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS			
I.	KAPITALAS			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS		35713	40101
III.	KITI REZERVAI		77645	72505
IV.	VEIKLOS REZULTATAS			
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		(41932)	(32404)
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		(9528)	3449
D.	FINANSAVIMAS		(32404)	(35853)
1.	Dotacija		155054	171644
2.	Tiksliniai įnašai			
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		155054	171644
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai		155054	171644
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		9915	8157
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		9915	8157
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams			
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		6240	4726
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		104	104
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3571	3327
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		200682	219902

L.e.p. direktorius

(ukio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

Buhalterė

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

(parašas)

(parašas)

Žydrūnas Vasiliauskas

(vardas ir pavardė)

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 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-01-17 Nr. 13B-1

(data)

(Eurai)

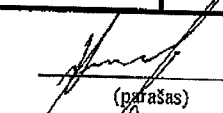
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2017-12-31	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-12-31
I.	PAJAMOS		120121	120346
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		41822	36023
2.	Finansavimo pajamos		78172	84261
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		78172	84261
2.2.	Kitos finansavimo pajamos			
3.	Kitos pajamos		127	62
II.	SANAUDOS		129649	116897
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		32419	28628
2.	Kitos sąnaudos		777	893
3.	Veiklos sąnaudos		96453	87376
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		46421	42228
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		29670	30163
3.4.	Patalpų išlaikymo		4799	5106
3.5.	Ryšių		1820	1771
3.6.	Transporto išlaikymo		156	170
3.7.	Turto vertės sumažėjimo		3040	650
3.8.	Kitos veiklos		10547	7288
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(9528)	3449
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		(9528)	3449


L.e.p. direktorius

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

Buhalterė

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


(parašas)


(parašas)

Žydrūnas Vasiliauskas
(vardas ir pavardė)

Rima Petrauskienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA „LAZDIJŲ TURIZMO INFORMACINIS CENTRAS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2017 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.

2017 metų pradžioje ir pabaigoje įstaigoje dirbo penki darbuotojai – keturi vadybininkai, vienas iš jų laikinai einantis direktoriaus pareigas ir buhalterė. Nuo balandžio 21 d. iki birželio 15 d. pagal viešųjų darbų įgyvendinimo ir finansavimo sutartį įstaigoje dirbo vienas darbuotojas. Pagal laikinųjų darbų įgyvendinimo ir finansavimo iš Lazdijų rajono savivaldybės užimtumo didinimo programos suartį nuo rugpjūčio 1 d. iki gruodžio 15 d. įstaigoje dirbo dar du darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Viešojoje įstaigoje „Lazdijų turizmo informacinis centras“ tvarkant apskaitą ir rengiant finansinę atskaitomybę vadovaujamosi 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 abejei 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, baldus. Panaudos būdu gauto ilgalaikio turto vertė iš Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 11295,69 Eur.

Taip pat Viešoji įstaiga „Lazdijų turizmo informacinis centras“ pagal Valstybinės žemės panaudos sutartį neatlygintinai naudojasi 0,5 ha valstybine žeme, kurios vertė 1847,77 Eur.

2. TURTAS

ILGALAIKIS TURTAS	2017-12-31 Likutine verte	2016-12-31 Likutine verte
ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS	30	30
Programinė įranga	29	29
Kitas nematerialusis turtas	1	1
ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS	164 660	187 496
Pastatai ir statiniai	157 005	185 551
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	7 655	1 945
IŠ VISO ILGALAIKIO TURTO:	164 690	187 526

Viešoji įstaiga per 2017 metus ilgalaikio nematerialiojo turto neįsigijo. Ilgalaikio materialiojo turto įsigijo už 5140 Eur. Nusidėvėjimas buvo skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu.

TRUMPALAIKIS TURTAS	2017-12-31	2016-12-31
ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	27 480	22 833
Medžiagos ir žaliavos	0	0
Prekės skirtos parduoti	26 523	17 421
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	957	5 412
PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	435	319
Pirkėjų įsiskolinimas	435	319
Kitos gautinos sumos	0	0
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	8 077	9 224
Einamoji sąskaita	7 261	9 110
Kasa	816	114
IŠ VISO TRUMPALAIKIO TURTO:	35 992	32 376

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

Per 2017 metus turtas sumažėjo 19 220 Eur ir 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 219 902 Eur.

3. PAJAMOS

PAJAMOS	2017-12-31	2016-12-31
PAJAMOS UŽ SUTEIKTAS PASLAUGAS	3 099	2 669
Kopijavimo paslaugų pajamos	957	1 131
Laminavimo paslaugų pajamos	254	259
Irišimo paslaugų pajamos	43	54
Reklama lauko ekrane	711	360
Salės nuoma	20	0
Spausdinimo iš magnetinių laikmenų, teksto rinkimo pajamos	67	120
Pajamos už ekskursijas	192	179
Kitos paslaugos	855	566
PAJAMOS UŽ PARDUOTAS PREKES	38 723	33 354
Prekių pardavimo pajamos	38 723	33 354
IŠ VISO PAJAMŲ:	41 822	36 023

4. SĄNAUDOS

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

VEIKLOS ŠAŅAUDOS	2017-12-31	2016-12-31
Darbuotojų išlaikymo	46 421	42 228
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos)	29 670	30 163
Patalpų išlaikymo	4 799	5 106
Ryšių	1 820	1 771
Transporto	156	170
Turto vertės sumažėjimo	3 040	650
Kitos veiklos	10 547	7 288
IŠ VISO VEIKLOS ŠAŅAUDŲ:	96 453	87 376

Per 2017 metus l.e.p. direktoriui buvo išmokėtos sumos tik susijusios su darbo santykiais. Įstaigos išlaidos l.e.p. direktoriaus darbo užmokesčiui sudarė 9 474,71 Eur.

5. NUOSAVAS KAPITALAS

Lazdijų rajono savivaldybės tarybos įnašas per 2017 metus padidėjo 5 140 Eur ir 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 77 645,- Eur.

Rodikliai	2017-12-31	2016-12-31
Kapitalas	77 645	72 505
Ataskaitinių metų veiklos rezultatas	(9 528)	3 449
Ankstesniųjų metų veiklos rezultatas	(32 404)	(35 853)
NUOSAVAS KAPITALAS:	35 713	40 101

6. DOTACIJOS IR TIKSLINIAI ĮNAŠAI

Pagal vykdytų programų sąmatas per 2017 metus viešoji įstaiga iš Lazdijų rajono savivaldybės biudžeto gavo 66 721,81 Eur.

7. ĮSIPAREIGOJIMAI

TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	2017-12-31	2016-12-31
Skolos tiekėjams	6 240	4 726
Gauti išankstiniai apmokėjimai	104	104
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3 571	3 327
IŠ VISO ĮSIPAREIGOJIMŲ:	9 915	8 157

L.e.p. direktorius

Žydrūnas Vasiliauskas

Buhalterė

Rima Petrauskienė