

(Pavyzdinė balanso forma)

Viešoji įstaiga „Lazdijų turizmo informacinis centras“

(ūkio subjekto pavadinimas)

165232531, Vilniaus g. 1, Lazdijai

(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

BALANSAS

PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-02-05 Nr. 13B-1

(data)

(Euris)				
	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		136074	164690
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		2046	30
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga		2045	29
3.	Kitas nematerialusis turtas		1	1
II.	MATERIALUSIS TURTAS		134028	164660
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		128458	157005
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		5569	7655
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		47469	35992
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		38721	27480
1.	Atsargos			
2.	Išankstiniai apmokėjimai		36059	26523
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys		2662	957
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		1528	435
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		1528	435
2.	Kitos gautinos sumos			
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		7220	8077
	TURTAS, IŠ VISO		183543	200682

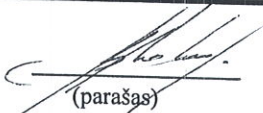
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		38829	35713
I.	KAPITALAS		80065	77645
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS			
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		(41236)	(41932)
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		696	(9528)
			(41932)	(32404)
D.	FINANSAVIMAS		134378	155054
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai			
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		134378	155054
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai		134378	155054
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		10336	9915
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
1.	Finansinės skolos		-	-
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		10336	9915
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams			
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		5985	6240
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			104
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3286	3571
			1065	
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		183543	200682

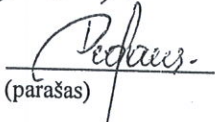
Direktorius

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

Buhalterė

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


(parašas)


(parašas)

Mantas Sabaliauskas

(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 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-02-05 Nr. 13B-1

(data)

(Eurais)

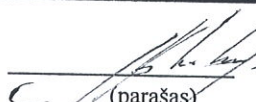
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2018-12-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-12-31
I.	PAJAMOS		177340	120121
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		54839	41822
2.	Finansavimo pajamos		121101	78172
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		121101	78172
2.2.	Kitos finansavimo pajamos			
3.	Kitos pajamos		1400	127
II.	SĄNAUDOS		176644	129649
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		33337	32419
2.	Kitos sąnaudos		20900	777
3.	Veiklos sąnaudos		122408	96453
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		64348	46421
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		31036	29670
3.4.	Patalpų išlaikymo		6292	4799
3.5.	Ryšių		1930	1820
3.6.	Transporto išlaikymo		145	156
3.7.	Turto vertės sumažėjimo		648	3040
3.8.	Kitos veiklos		18009	10547
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		696	(9528)
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		696	(9528)

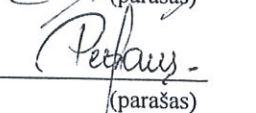
Direktorius

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

Buhalterė

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


(parašas)


(parašas)

Mantas Sabaliauskas

(vardas ir pavardė)

Rima Petrauskienė

(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA „LAZDIJŲ TURIZMO INFORMACINIS CENTRAS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS prie 2018 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 – turizmo informacinių ir rinkodaros paslaugų plėtra, turizmo Lazdijų rajono savivaldybėje skatinimas ir populiarinimas.

2018 metų pradžioje įstaigoje dirbo penki darbuotojai – keturi vadybininkai, vienas iš jų laikinai einantis direktoriaus pareigas ir buhalterė. Du etatai – direktoriaus ir vadybininko laikinai buvo laisvi. 2018 m. lapkričio mėn. 16 d. Lazdijų rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 5TS-1495 patvirtintas dar vienas vadybininko etatas ir metų pabaigoje įstaigoje dirbo aštuoni darbuotojai. Nuo gegužės 2 d. iki gruodžio 12 d. pagal laikinųjų darbų įgyvendinimo ir finansavimo iš Lazdijų rajono savivaldybės laikinųjų darbų įgyvendinimo sutartį 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. Balamse 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 abeijonei 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, 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	2018-12-31 Likutine verte	2017-12-31 Likutine verte
ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS	2 046	30
Programinė įranga	2 045	29
Kitas nematerialusis turtas	1	1
ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS	134 028	164 660
Pastatai ir statiniai	128 458	157 005
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	5 569	7 655
IŠ VISO ILGALAIKIO TURTO:	136 074	164 690

Viešojo įstaiga per 2018 metus ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijo už 2 420 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo. Nusidėvėjimas buvo skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu.

TRUMPALAIKIS TURTAS	2018-12-31	2017-12-31
ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	38 721	27 480
Medžiagos ir žaliavos	0	0
Prekės skirtos parduoti	36 059	26 523
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2 662	957
PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	1 528	435
Pirkėjų įsiskolinimas	1 528	435
Kitos gautinos sumos	0	0
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	7 220	8 077
Einamoji sąskaita	6 852	7 261
Kasa	368	816
IŠ VISO TRUMPALAIKIO TURTO:	47 469	35 992

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

Per 2018 metus turtas sumažėjo 17 139 Eur ir 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 183 543 Eur.

3. PAJAMOS

PAJAMOS	2018-12-31	2017-12-31
PAJAMOS UŽ SUTEIKTAS PASLAUGAS	5 763	3 099
Kopijavimo paslaugų pajamos	763	957
Laminavimo paslaugų pajamos	210	254
Įrišimo paslaugų pajamos	30	43
Reklama lauko ekrane	516	711
Salės nuoma	150	20
Spausdinimo iš magnetinių laikmenų, teksto rinkimo pajamos	2	67
Pajamos už ekskursijų, konferencijų organizavimą	3248	192
Kitos paslaugos	844	855
PAJAMOS UŽ PARDUOTAS PREKES	49 076	38 723
Prekių pardavimo pajamos	49 076	38 723
IŠ VISO PAJAMŲ:	54 839	41 822

4. SĄNAUDOS

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

VEIKLOS SĄNAUDOS	2018-12-31	2017-12-31
Darbuotojų išlaikymo	64 348	46 421
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos)	31 036	29 670
Patalpų išlaikymo	6292	4 799
Ryšių	1930	1 820
Transporto	145	156
Turto vertės sumažėjimo	648	3 040
Kitos veiklos	18 008	10 547
IŠ VISO VEIKLOS SĄNAUDŲ:	122 407	96 453

Per 2018 metus direktoriui buvo išmokėtos sumos tik susijusios su darbo santykiais. Įstaigos išlaidos direktoriaus darbo užmokesčiui sudarė 13 039,30 Eur.

5. NUOSAVAS KAPITALAS

Lazdijų rajono savivaldybės tarybos įnašas per 2018 metus padidėjo 2 420 Eur ir 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 80 065,- Eur.

Rodikliai	2018-12-31	2017-12-31
Kapitalas	80 065	77 645
Ataskaitinių metų veiklos rezultatas	696	(9 528)
Ankstesniųjų metų veiklos rezultatas	(41 932)	(32 404)
NUOSAVAS KAPITALAS:	38 829	35 713

6. DOTACIJOS IR TIKSLINIAI ĮNAŠAI

Pagal vykdytų programų sąmatas per 2018 metus viešoji įstaiga iš Lazdijų rajono savivaldybės biudžeto gavo 101 864,77 Eur.

7. ĮSIPAREIGOJIMAI

TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	2018-12-31	2017-12-31
Skolos tiekėjams	5 985	6 240
Gauti išankstiniai apmokėjimai	0	104
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3 286	3 571
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1 065	
IŠ VISO ĮSIPAREIGOJIMŲ:	10 336	9 915

Direktorius

Buhalterė

Mantas Sabaliauskas

Rima Petrauskienė