

VSJ ARTKOMAS
(ūkio subjekto pavadinimas)

300567434, Kaunas Šiaurės pr. 5-15
(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

BALANSAS

PAGAL 2016 M._RUGSEJO 30 D. DUOMENIS
2016-09-30 Nr.249
(data)

(Eur)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS	6	2015418	2163656
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		2015418	2163656
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		1837335	1946505
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			69
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas		178083	217082
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		60664	56930
I.	ATSARGOS, ISANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		12698	13349
1.	Atsargos	7	11733	11733
2.	Išankstiniai apmokėjimai	8	67	718
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys		898	898
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	9	17617	33119
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		17354	10872
2.	Kitos gautinos sumos		263	22247
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		30349	10462
	TURTAS, IŠ VISO		2076082	2220586

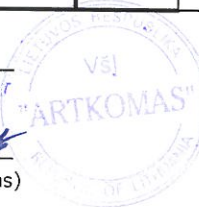
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		20525	23640
I.	KAPITALAS		275	275
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS			
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		(3115)	(1012)
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		23365	24377
D.	FINANSAVIMAS	10	1911364	2001194
1.	Dotacija (meno albumamas)		8254	8254
2.	Tiksliniai įnašai		1903110	1992940
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir ES		1903110	1992940
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai		-	-
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		144193	195752
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		117655	148792
1.	Finansinės skolos	11	117655	148792
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		26538	46960
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos	12	13167	12721
3.	Skolos tiekėjams	13	3439	26935
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		18	
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3631	2695
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	6283	4609
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		2076082	2220586

____direktorius____
jėkto vadovo pareigų pavadinimas)

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

(parašas)

(parašas)



Olegas Darčanovas
(vardas ir pavardė)

Živilė Ostreikienė
(vardas ir pavardė)

(Pavyzdinė veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VSĮ Artkomas

(ūkio subjekto pavadinimas)

300567434, Kaunas Siaurės pr. 5-15

(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016_M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

____ 2016-09-30 ____ Nr. 249 ____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-12-31
I.	PAJAMOS		329016	154479
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes	1	58753	62300
2.	Finansavimo pajamos	2	270263	92179
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		270263	74910
2.2.	Kitos finansavimo pajamos			17269
3.	Kitos pajamos			
II.	SĄNAUDOS		332131	155491
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina	3	15358	48277
2.	Kitos sąnaudos		7	
3.	Veiklos sąnaudos		316766	107214
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		29628	22258

(Eurai)

3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		4	148346	4901
3.4.	Patalpų išlaikymo		5	3316	
3.5.	Ryšių			1170	1795
3.6.	Transporto išlaikymo			6166	9310
3.7.	Turto vertės sumažėjimo				
3.8.	Kitos veiklos			128140	68950
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos				
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo				
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ			(3115)	(1012)
IV.	PELNO MOKESTIS				
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS			(3115)	(1012)

direktorius

(ukio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

buhalterė

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


(parašas)

Olegas Darčanovas
(vardas ir pavardė)




(parašas)

Živilė Ostreikienė
(vardas ir pavardė)

Patvirtinta eiliniame dalininkų susirinkime
Patvirtinimo data

VŠĮ Artkomas
kodas 300567434
Šiaurės pr. 5-15, Kaunas Tel. 861643643
Įregistruota Juridinių asmenų registre

Aiškinamasis raštas
2016-09-30

VŠĮ „Artkomas“ įregistruota 2006 m. gegužės 11 d., registro tvarkytoja: Valstybės įmonė Registrų centras. Paramos gavėjo statuso suteikimo data 2006 m gegužės 11 d. Buveinės adresas Kaunas Šiaurės r. 5-15, telefono nr. 861643643.

Steigėjas Olegas Darčanas. Įstaigos dalininkai: Olegas Darčanas įnašo dydis 159,29 Eur, Ieva Bakaitienė įnašo dydis 86,89 Eur, Kauno m. savivaldybė įnašo dydis 28,96 Eur.

Struktūriniai padaliniai: darbo vieta (direktorius) adresu P. Širvio g. 14-7, Vilnius (patalpų panaudos sutartis). 2015 m gruodžio mėn. baigtas rekonstruoti nekilnojamas turtas adresu Kaunas, A. Mapu g. 20 ir Kaunas, Radvilėnų pl. 1B, perimtas pagal panaudos sutartis. Sudarytos darbo vietų nuomos sutartys ir vykdoma „Menų inkubatoriaus“ veikla. Pastatų rekonstravimo išlaidos atvaizduotos ilgalaikiam turtui ir bus nusidėvimos per panaudos laikotarpį, proporcingai pripažįstant finansavimo panaudojimo pajamas.

2015 m. pabaigoje darbuotojų skaičius penki, trys iš jų dirbo pagal dvi darbo sutartis. 2016 III ket. pabaigoje darbuotojų skaičius 5, trys iš jų dirba pagal 2 darbo sutartis. Įstaigos direktorius Olegas Darčanas. Nuo 2014 m. sausio 06 d. įstaiga įregistruota PVM mokėtoja.

2016 m III ket. vykdė įstatuose suformuluotus pagrindinius tikslus kultūros srityje: buvo įgyvendinamas kultūrinis projektas „CreArt“, ir „Menų inkubatoriaus“ veikla.

Veiklos pobūdis: Parodų ir renginių organizavimas Lietuvoje ir užsienyje, meno albumų leidyba.

2016 m III ket. finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: balansas, veiklos rezultatų ataskaita ir aiškinamasis raštas. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal LR buhalterinės apskaitos įstatymą, LR finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymą Nr. 1K-372, LR viešųjų įstaigų įstatymą, LR Vyriausybės 2000 m vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintas kasos darbo taisyklės, LR Vyriausybės nutarimu Nr. 876 patvirtintas Inventorizavimo taisyklės.

Apskaitos politika. Finansavimo apskaitos politika: Pajamos ir sąnaudos pripažįstamos pagal kaupimo ir palyginimo principų reikalavimus, registruojamas tik faktiškai gautas finansavimas, vėluojant finansavimui per praėjusius ataskaitinius laikotarpius, pajamos iš panaudoto finansavimo gali būti rodomos ataskaitinį laikotarpį, patiriant pelną. Ilgalaikiam turtui priskiriamas toks turtas, kuris tarnauja ilgiau kaip vienerius metus ir įsigijimo savikaina visoms turto grupėms ne mažesnė kaip 435 Eur (t. sk. PVM). Mažavertis inventorių, kuris nepriskiriamas ilgalaikiam turtui, nurašomas į veiklos sąnaudas pradėjus jį naudoti. Įsigijus ilgalaikį turtą, kuriam įsigyti buvo gautas finansavimas, finansavimo panaudojimas pripažįstamas priskaičiavus nusidėvėjimą. Pagal kaupimo principą, apskaitoje dotacijos pripažįstamos panaudotomis tada, kai jos faktiškai panaudojamos (ne tada, kai yra gaunami pinigai), t.y. tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirta dotacija/finansavimas. Įstaiga išleido meno albumus, kuriems išleisti buvo gautas dalinis finansavimas iš privačių asmenų ir valstybės biudžetų. Išleidus albumus finansavimas faktiškai tampa panaudotu, bet pagal visuotinai pripažintus apskaitos principus tai pačiai sumai pripažįstama dotacija, kuri nurašoma į finansavimo pajamas, meno albumus pardavus ar kitais numatytais tikslais perdavus tretiesiems asmenims ir nurašius iš VŠĮ „Artkomas“ atsargų straipsnio. Nepanaudota dotacija albumų leidybai yra proporcinga albumų

likučiui ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Kiekvieną ataskaitinį laikotarpį įstaiga paskirsto bendrąsias išlaidas (transporto, patalpų išlaikymo, kanceliariškos darbo užmokesčio ir kitas), proporcingai pagal tuo metu vykdomų projektų apimtį.

Viešosios įstaigos finansavimas, gauta parama ir dalyvavimas programose atvaizduota lenelėje:

Lėšų šaltiniai	Nepanaudotas likutis, finansinių metų pradžioje, Eur	Gauta suma per 2016 m I-III ket , Eur	Panaudota per 2016 m I-III ket Eur	Nenurašytas finansavimo likutis, 2016 III ket. m.pabaigoje, Eur	Pastaba
Gauta dotacija albumams išleisti	8254			8254	Nepanaudotas likutis yra proporcingas albumų likučiui atsargose
Iš ES fondų	13200	67201	67401	13000	Projektas „CreArt“
Kauno sav. administracija		31750	31750	0	Viešąsias paslaugas teikiančių viešųjų įstaigų veiklos dalinis finansavimas savivaldybės biudžeto lėšomis
Kauno sav. Administracija, gauta 2016-07-20		11375	9375	2000	Viešąsias paslaugas teikiančių viešųjų įstaigų veiklos dalinis finansavimas savivaldybės biudžeto lėšomis
Lietuvos kultūros taryba		25000	23000	2000	Projektas „CreArt“
Finansų ministerija	1950948	45107	137297	1858758	„Menų inkubatoriaus“ sukūrimas

Kauno sav. administracija	28792		1440	27352	„Menų inkubatoriaus sukūrimas
Iš viso:	2001194	180433	270263	1911364	

Pastabos:

Veiklos rezultatų ataskaitos paaiškinimai:

1. Pajamos už suteiktas paslaugas ir prekes sudaro darbo vietų, įrangos nuomos ir komunalinių paslaugų perpardavimo pajamos.
2. Finansavimo pajamoms priskiriama panaudoto finansavimo dalis, tenkanti proporcingai nudėvėtai pastatų rekonstravimo ir įrangos daliai, taip pat vykdomiems projektams panaudotas finansavimas. Detalizuota aukščiau pateiktoje lentelėje.
3. Suteiktų paslaugų savikainai priskiriama perparduotų komunalinių paslaugų įsigijimo kaina ir kt.
4. Nusidėvėjimo sąnaudas sudaro įrangos ir pastatų rekonstrukcijos nusidėvėjimas.
5. Patalpų išlaikymo sąnaudoms priskirtos kitos su patalpų naudojimu susijusios išlaidos, kurių neapmoka darbo vietų nuomotojai, bet dengiamos iš VŠĮ Artkomas gauto finansavimo arba uždirbtų pajamų.

Balanso paaiškinimai:

6. Sukauptos rekonstravimo darbų išlaidos „Nebaigtoje statyboje“, baigus darbus pripažintos ilgalaikiu turtu ir iškeltos į ilgalaikio turto grupę „Pastatai“, bus nudėvimas per panaudos laikotarpį, numatytą sutartyse. Kitas materialus turtas: kompiuterinė technika, baldai, kita įranga naudojama įkuriant darbo vietas „Menų inkubatoriuje“. Nudėvėtai pastatų rekonstravimo ir kito ilgalaikio turto daliai tenkantis finansavimas pripažįstamas finansavimo pajamomis. Ilgalaikio turto visoms grupėms taikomas tiesinis nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.
7. Atsargas sudaro: menų albumų likutis. Nebaigtos vykdyti sutartys- sukaupti J. Mykolaitytės tapybos albumo išleidimo darbai.
8. Išankstiniai apmokėjimai: apmokėtas automobilių draudimas už būsimus laikotarpius, apmokėta avansai tiekėjams.
9. Per vienerius metus gautinos sumos: pirkėjų skolos, avaniniai apmokėjimai tiekėjams.
10. Finansavimas detalizuotas aukščiau pateiktoje lentelėje.
11. Ilgalaikės finansinės skolos: įstaigos dalininiko suteikta paskola „Menų inkubatoriaus sukūrimui“.
12. Trumpalaikės finansinės skolos: įstaigos dalininkų suteikta paskola projektų vykdymui.
13. Skolos tiekėjams sudaro skolos įprastinės įstaigos skolos už įsigytas paslaugas ir prekes.
14. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai: mokėtinas PVM, terminas spalio 25 d., skolos atskaitingiems asmenims.

Kita informacija:

15. Įstaiga turi išsinuomavusi dvi transporto priemones. Pagal panaudos sutartis perėmusi nekilnojamojo turto objektus: sudarytos nekilnojamojo turto panaudos sutartys su Kauno m. sav. Administracija (nekilnojamas turtas yra adresu Mapų g.20, Kaunas) ir fiziniu asmeniu (nekilnojamas turtas yra adresu Radvilėnų pl. 1B, Kaunas), taip pat pagal panaudos sutartį perimtos patalpos darbo vietai įkurti, adresu: P. Širvio g. 14-7, Vilnius, ir vieną transporto priemonę.
16. Įstaigos vadovui Olegui Darčanovui, priskaičiuotas darbo užmokestis per 2016 m I-III ket neatskaičius mokesčių 8864,42 Eur, pagal dvi darbo sutartis.

17. Įstaigos vadovas nuomoja įstaigai savo asmenines transporto priemones, kurios naudojamos VŠĮ „Artkomas“ veikloje, per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nuomos pajamų 2280,78 Eur t.sk. GPM.

18. VŠĮ yra ne pelno siekiantis juridinis asmuo, 2016 m. III ket patyrė nuostolį iš veiklos, dėl sąnaudų susijusių su projektu „Menų inkubatorius“ (advokato, administravimo), kurios dengiamos iš įstaigos lėšų.

19. 2016 m įstaigoje nedirbo savanoriai, pagal savanoriško darbo sutartis.

20. Įstaigos turtas nėra įkeistas.

21. Visiškai nudėvėtas, bet dar naudojamas ilgalaikis turtas 2016 m III ket pabaigoje 3 vienetai.

Direktorius
Buhalterė



Olegas Darčanas
Živilė Ostreikienė

A small, stylized handwritten signature in blue ink, located to the right of the printed name Živilė Ostreikienė.