

(Pavyzdinė balanso forma)

VSJ ARIKOMAS
(ūkio subjekto pavadinimas)

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

(Tvirtinimo žyma)

BALANSAS

PAGAL 2016 M._BIRZELIO 30 D. DUOMENIS
2016-06-30 Nr.238
(data)

(Eur)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS	4	2073005	2163656
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		2073005	2163656
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		1881621	1946505
3.	Mašinos ir įrenginiai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			69
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas		191384	217082
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		86162	56930
I.	ATSARGOS, ĮSANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		20147	13349
1.	Atsargos	5	11733	11733
2.	Įsankstiniai apmokėjimai	6	7516	718
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys	5	898	898
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	7	16453	33119
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		16453	10872
2.	Kitos gautinos sumos			22247
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		49562	10462
	TURTAS, IŠ VISO		2159167	2220586

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		11817	23640
I.	KAPITALAS		275	275
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS			
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		(11823)	(1012)
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		23365	24377
D.	FINANSAVIMAS		1998601	2001194
1.	Dotacija (meno albumamas)	8	8254	8254
2.	Tiksliniai įnašai		1990347	1992940
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir ES		1990347	1992940
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai		-	-
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		148749	195752
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		117655	148792
1.	Finansinės skolos	9	117655	148792
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		31094	46960
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos	10	13167	12721
3.	Skolos tiekėjams	11	4883	26935
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3899	2695
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12	9145	4609
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		2159167	2220586

 direktorius
 jekto 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

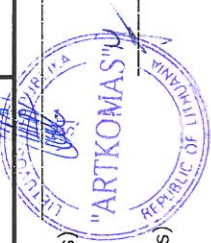
PAGAL 2016 M. birželio 30 D. DUOMENIS
-----2016-06-30 Nr. 238-----
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-12-31
I.	PAJAMOS		208006	154479
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		36355	62300
2.	Finansavimo pajamos		171651	91846
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ir ES panaudojimo pajamos		171651	74910
2.2.	Kitos finansavimo pajamos			16936
3.	Panaudota dotacija albumams			333
II.	SĄNAUDOS		219829	155491
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		8785	48277
2.	Kitos sąnaudos		7	
3.	Veiklos sąnaudos		211037	107214
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		18171	22258
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		91485	4901
3.4.	Patalpų išlaikymo		2047	
3.5.	Ryšių		863	1795
3.6.	Transporto išlaikymo		4129	9310
3.7.	Turto vertės sumažėjimo			

3.8.	Kitos veiklos		94342	68950
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		-11823	-1012
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		-11823	-1012

 direktorius _____ Olegas Darčanovas _____
 (akio subjekto vadovo pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

 buhalterė _____ Živilė Ostreukienė
 (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba (parašas) (vardas ir pavardė)
 galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens
 pareigų pavadinimas)



Patvirtinta eiliniame dalininkų susirinkime
Patvirtinimo data

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

Aiškinamasis raštas
2016-06-30

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

Struktūriniai padaliniai: darbo vieta (direktoriaus) 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 ilgalaikiame turte 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 II ket. pabaigoje darbuotojų skaičius 6, trys iš jų dirba pagal 2 darbo sutartis. Įstaigos direktorius Olegas Darčanovas. Nuo 2014 m. sausio 06 d. įstaiga įregistruota PVM mokėtoja.

2016 m II 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 II 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 inventorius, 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, kanceliarines darbo užmokesčio ir kitas), proporcingai pagal tuo metu vykdomų projektų apimtį.

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

Lėšų šaltiniai	Nepanaudotas likutis, finansinių metų pradžioje, Eur	Gauta suma per 2016 m II ket, Eur	Panaudota per 2016 m II ket, Eur	Nenurašytas finansavimo likutis, 2016 II ket. m.pabaigoje, Eur	Pastaba
Gauta dotacija albumams išleisti	8254			8254	Nepanaudotas likutis yra proporcingas albumų likučiui atsargose
Iš ES fondų	13200	67201	43000	37401	Projektas „CreArt“
Kauno sav. administracija		31750	21500	10250	Projektas „CreArt“
Lietuvos kultūros taryba		25000	21500	3500	Projektas „CreArt“
Finansų ministerija	1950948	45107	84691	1911364	„Menų inkubatoriaus“ sukūrimas
Kauno sav. administracija	28792		960	27832	„Menų inkubatoriaus“ sukūrimas
Iš viso:	2001194	169058	171651	1998601	

Pastabos:

1. 2016 m įstaigoje nedirbo savanoriai, pagal savanoriško darbo sutartis.

2. Įstaigos turtas nėra įkeistas.

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

4. Sukauptos rekonstravimo darbų išlaidos "Nebaigtoje statyboje", baigus darbus pripažintos ilgalaikiu turtu ir iškeltos į ilgalaikio turto grupę "Pastatai", kuris bus nudėvimas per panaudos laikotarpį, numatyta 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.

5. Atsargas sudaro: menų albumų likutis. Nebaigtos vykdyti sutartys- sukaupti J. Mykoliaitytės tapybos albumo išleidimo darbai.

6. Išankstiniai apmokėjimai: apmokėtas automobilių draudimas už būsimus laikotarpius, apmokėta avansai tiekėjams.

7. Per vienerius metus gautinos sumos: pirkėjų skolos.

8. Nepanaudota dotacija - meno albumams, esantiems atsargose.

9. Ilgalaikės finansinės skolos: įstaigos dalininiko suteikta paskola „Menų inkubatoriaus sukūrimui“.

10. Trumpalaikės finansinės skolos: įstaigos dalininkų suteikta paskola projektų vykdymui.

11. Skolos tiekėjams sudaro skolos įprastinės įstaigos skolos už suteiktas paslaugas ir prekes.

12. 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.

13. Įstaigos vadovui Olegui Darčanovui, priskaičiuotas darbo užmokestis per 2016 m I-II ket neatskaičius mokesčių 5454,05 Eur, pagal dvi darbo sutartis.

14. Įstaigos vadovas nuomoja įstaigai savo asmenines transporto priemones, kurios naudojamos VŠĮ „Artkomas“ veikloje, per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nuomos pajamų 1520,52 Eur t.sk. GPM.

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

Direktorius

Buhalterė



Olegas Darčanovas

Živilė Ostreikienė