

Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo ir politinių kampanijų dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklių
3 priedas

VšĮ Kauno įvairių tautų kultūrų centras
(ūkio subjekto pavadinimas)

300022409, Šv. Gertrūdos g.58, Kaunas
(kodas, buveinės adresas)

(Tyrtinimo žyma)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2016-02-12 Nr. 4
(data)

*Patvirtinta
Dalyvių susirinkime
2016-04-14 Nr. 20
Rosa Palietienė
L. Pek*

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS	I.	64142	59477
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		33650	34534
2.	Finansavimo pajamos		30492	24943
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos			
2.2.	Kitos finansavimo pajamos		30492	24943
3.	Kitos pajamos			
II.	SĄNAUDOS	II.	61046	57249
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina			
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Veiklos sąnaudos		61046	57249
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		37869	35300
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		1170	1170
3.4.	Patalpų išlaikymo		4093	3078
3.5.	Ryšių		1361	1399
3.6.	Transporto išlaikymo			
3.7.	Turto vertės sumažėjimo			
3.8.	Kitos veiklos		16553	16302

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		3096	2228
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		3096	2228

Direktorius
(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Dainius Babilas
(vardas, pavardė)

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


(parašas)

Vida Bendoraitienė
(vardas, pavardė)



VšĮ Kauno įvairių tautų kultūrų centras
(ūkio subjekto pavadinimas)

300022409, Šv. Gertrūdės g. 58, Kaunas
(kodas, buveinės adresas)

BALANSAS

(Tvirtinimo žyma)

PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-02-12 Nr. 4

(data)

*Pabrėžti
Daburky suvartoti
2016 04 14 Nr. 2x
Rasa Paliekyje
P. Paliekyje*

(Eurais)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3569	2286
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS			
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nemat.			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	A.II	3569	2286
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai			
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas		3569	2286
III.	FINANSINIS TURTAS			
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		14219	6949
I.	NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS			
1.	Atsargos			
2.	Išankstiniai apmokėjimai		166	
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS			
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		0	
2.	Kitos gautinos sumos			
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS	C.III		
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		14053	6949
	TURTAS, IŠ VISO		17788	9235

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		10768	7672
I.	KAPITALAS	C.1	58	58
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		10710	7614
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		3096	2228
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		7614	5386
D.	FINANSAVIMAS	D	6586	1066
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai			
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas		6586	1066
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		434	497
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		315	402
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		119	95
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		17788	9235

Direktorius
(ūkio subjekto vadovo pareigų
pavadinimas)


(parašas)

Dainius Babilas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(pareigų pavadinimas)




(parašas)

Vida Bendoraitienė
(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2015 M.
VŠĮ KAUNO ĮVAIRIŲ TAUTŲ KULTŪRŲ CENTRO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2016-02-12

I. BENDROJI DALIS

VŠĮ Kauno įvairių tautų kultūrų centras yra pelno nesiekiantis, ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, kurio tikslas – tenkinti viešuosius interesus vykdant visuomenei naudingą veiklą, veikiant kultūros, mokslo ir švietimo srityse, bei teikiant šių sričių paslaugas visuomenės nariams. Įstaiga turi ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, įstatymų numatytą veikimo iniciatyvos bei sprendimų priėmimo laisvę.

VŠĮ Kauno įvairių tautų kultūrų centras įregistruotas Juridinių asmenų registre 2004-04-30. Įstaigos dalininkai – Tautinių mažumų departamentas prie LRV (nuo 2015 m. liepos 1 d.) ir Kauno miesto savivaldybė. Steigėjų įneštas įstatinis kapitalas yra 58,92 Eur (po 28,96 Eur. kiekvienas steigėjas). Įstaigos kodas 300022409.

2015 m. sausio 1 d. įstaigoje dirbo 4 darbuotojai (iš jų nepilnu krūviu dirbo 2 darbuotojai): direktorius (1 etatas), vyr. buhalterė (0,5 etato), darbininkas (0,2 etato), valytoja (1 etatas). 2015 m. gruodžio 31 d. įstaigoje dirbo 5 darbuotojai (iš jų ne pilnu krūviu 3 darbuotojai): direktorius (1 etatas), projektų vadybininkė (0,5 etato), vyr. buhalterė (0,5 etato), darbininkas (0,2 etato), valytoja (1 etatas).

II. APSKAITOS POLITIKA

VŠĮ Kauno įvairių tautų kultūrų centras savo veikloje vadovaujasi Darbo ir Civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos Viešųjų įstaigų, Buhalterinės apskaitos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2004 m. lapkričio 22 d. nutarimu Nr. 1K-372 patvirtintomis Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklėmis.

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Ilgalaikiu materialiuoju ir nematerialiuoju turtu pripažįstamas turtas, kuris numatomas įstaigos veikloje naudoti ilgiau negu vienus metus ir jo vieneto įsigijimo kaina yra nemažesnė negu 289,62 Eur.

Viešojoje įstaigoje gaunamas finansavimas apskaitomas buhalterinėse sąskaitose ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sulyginamas su konkrečiam tikslui įgyvendinti patirtomis sąnaudomis.

Viešojoje įstaigoje pajamos ir sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Vadovaujantis šiuo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai uždirbamos. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos vykdant veiklą ir suteikiant paslaugas.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastaba Nr. 1. Ilgalaikis turtas (A. II)

Ilgalaikį materialųjį turtą įstaigoje sudaro šilumos mazgo įrenginys, muzikos instrumentas (kabinetinis rojalis) ir garso aparatūros komplektas. Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas fotoaparatas, kompiuteris ir multimedijos projektorius.

Įstaigoje ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu, pagal patvirtintus normatyvus. Per 2015 metus. ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas sudarė 1170 Eur.

Aiškinamojo rašto pastaba Nr. 2. Kitas trumpalaikis turtas (C. III)

Trumpalaikis turtas tai priemonės ir įranga reikalinga įstaigos veiklai. Šių priemonių vieneto įsigijimo kaina neviršija 289,62 Eur. Trumpalaikio turto vertė į išlaidas įskaičiuojama tą laikotarpį, kada jis buvo įsigytas.

Aiškinamojo rašto pastaba Nr. 3. Kapitalas (C.I)

Įstaigos kapitalą sudaro steigėjų įnašai: po 28,96 Eur.

Aiškinamojo rašto pastaba Nr. 4. Finansavimas (D)

Per 2015 metus gauta 36011,59 Eur. finansavimo:

1. Kauno miesto savivaldybė 22000 Eur;
2. Europos Sąjungos programos Erasmus+ ir ewoca³ 12618,97 Eur;
3. Kiti šaltiniai 1392,62 Eur.

Aiškinamojo rašto pastaba Nr. 5. Pajamos (I)

Per 2015 metus suteikta mokamų paslaugų už 33650 Eur .

Aiškinamojo rašto pastaba Nr. 5. Sąnaudos (II)

Per 2015 metus. VŠĮ Kauno įvairių tautų kultūrų centro veiklos sąnaudos sudarė 61046,15 Eur.

Jos paskirstytos sekančiai:

1. Darbuotojų išlaikymas (įskaitant soc. draudimo mokesčius ir įmokas į garantinį fondą) 35817,82 Eur (vadovo atlyginimas su priskaičiuotais mokesčiais 15626,89 Eur);
2. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas 1170 Eur;
3. Patalpų išlaikymas 4092,85 Eur;
4. Ryšių išlaidos (įskaitant interneto ryšį) 1360,78 Eur;
5. Kitos sąnaudos 16553,13 Eur;

- a. ES projektų įgyvendinimo išlaidos (įskaitant kelionių išlaidas) – 7136,22 Eur;
- b. Autorinės sutartys – 982,19 Eur;
- c. Kanceliarinės prekės, biuro įranga, jos priežiūra ir remontas – 1730,84 Eur;
- d. Vertimai – 267,89 Eur;
- e. Interneto svetainės programavimo darbai – 300 Eur;
- f. Baldai – 528 Eur;
- g. Komandiruotės – 1176 Eur;
- h. Narystės organizacijoje „Roots&Routes International“ mokestis – 600 Eur;
- i. Kitos išlaidos – 3831,99 Eur.

Direktorius



Dainius Babilas

Vyr. buhalterė



V.Bendoraitienė
Tel.8-37-426680



Vida Bendoraitienė