

VŠĮ KAUNO TURIZMO INFORMACIJOS CENTRAS IR KONFERENCIJŲ BIURAS

(ūkio subjekto pavadinimas)

135491916, KAUNAS LAISVĖS ALĖJA 36

(kodas, buveinės adresas)

PATVIRTINTA

20__m.____d.

protokolo Nr._____

BALANSAS**PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016.07.15

(data)

EURAIS

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS	11	8655	11650
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	11	3667	5369
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga	114	3667	5369
3.	Kitas nematerialus turtas	115		
II.	MATERIALUSIS TURTAS	12	4988	6281
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai			
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės	122	2474	3181
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	123	826	1139
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas	126	1688	1961
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	20,24,27	83379	47091
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	20	13136	18772
1.	Atsargos	201	4792	3710
2.	Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos	2021,2024	8344	15062
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	24	9677	15287
1.	Pirkėjų įsiskolinimas	2411	7497	14007
2.	Kitos gautinos sumos	243	2180	1280
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	27	60566	13032
	TURTAS, IŠ VISO		92034	58741

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	30	72730	39270
I.	KAPITALAS	30	23170	23170
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS	34	49560	16100
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas	340	33460	89
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas	341	16100	16011
D.	FINANSAVIMAS	35	-	-
1.	Dotacija	351		
2.	Dotacija	3511		
3.	Tiksliniai įnašai			
3.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
3.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
4.	Nario mokesčiai			
5.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	4	19304	19471
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	40	-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	401		
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	44	19304	19471
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	4421		
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams	443	6275	10237
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	444	80	49
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai(atostog.atidėj.)	446,449	8713	8627
6.	Pelno mokestis			
7.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	448	4236	558
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		92034	58741

Direktorius

Vyr.buhalterė



Mindaugas Žiedelis

Jurgita Keblienė

VŠĮ KAUNO TURIZMO INFORMACIJOS CENTRAS IR KONFERENCIJŲ BIURAS

(ūkio subjekto pavadinimas)

135491916, KAUNAS, LAISVĖS AL. 36

(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016.07.15

(data)

EURAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2016-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-06-30
I.	PAJAMOS		151488	128254
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes	50,52,53	15268	29946
2.	Finansavimo pajamos	35	136220	98308
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos			
2.2.	Kitos finansavimo pajamos	35		98308
3.	Kitos pajamos			
II.	SĄNAUDOS		118028	120576
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina	600	6323	17168
2.	Kitos sąnaudos	63,64	2665	1525
3.	Veiklos sąnaudos	61	109040	101883
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo	6114	59139	44773
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)	6115	2995	3095
3.4.	Patalpų išlaikymo	6116	2647	2373
3.5.	Ryšių	6117	1887	2093
3.6.	Transporto išlaikymo	6118	2323	2850
3.7.	Turto vertės sumažėjimo	6115		
3.8.	Kitos veiklos	6118	40049	46699
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		33460	7678
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		33460	7678

Direktorius

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

(parašas)

Mindaugas Žiedelis

(vardas ir pavardė)

Jurgita Keblienė

(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA KAUNO TURIZMO INFORMACIJOS CENTRAS IR KONFERENCIJŲ BIURAS

Įmonės kodas 135491915, Kaunas, Laisvės alėja 36

2016 m. birželio 30 dienos finansinių ataskaitų

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1.BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kauno turizmo informacijos centras ir konferencijų biuras (toliau – TICKB) įsteigtas 1999 m. birželio 30 d., įmonės kodas - 135491916, PVM mokėtojo kodas - LT100000924215. TICKB savo veiklą vykdo patalpose, esančiose Laisvės al. 36, Kaunas. Minėtas patalpas perdavė Kauno miesto savivaldybė, pagal negyvenamųjų pastatų ir patalpų panaudos sutartį Nr. 59, 2001 m. gruodžio 14 d. Panaudos terminas nustatytas nuo 2001 m. gruodžio 6 d. iki 2021 m. gruodžio 01 d.

TICKB veiklos sritis – turizmo informacijos paslaugų teikimas. Kita veikla yra ekskursijų Lietuvoje organizavimas, gido paslaugos, autobusų nuomos paslaugos, prekyba suvenyrais, dovanų kuponų pardavimo, bilietų į renginius pardavimo tarpininkavimas, vandens transporto paslaugų organizavimas.

TICKB-ą kontroliuoja Kauno miesto taryba, kodas 188764867, Laisvės al. 96, Kaunas.

TICKB finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

2016-06-30 TICKB dirbo 10 etatinių darbuotojų.

2. APSKAITOS POLITIKA

TICKB buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkiniai sudaromi vadovaujantis šiais principais: įmonės veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

TICKB apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkiniai sudaromi vadovaujantis šiais teisės aktais:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu Nr. IX-574;
2. Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr. 1K-372 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklių patvirtinimo“;
3. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu Nr. IX-1977;
4. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 „Dėl inventorizacijos tvarkos“.
5. Verslo apskaitos standartais.

TICKB apskaita tvarkoma dvejetainiu įrašu, naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą eurą.

Buhalterinė apskaita tvarkoma, naudojant programą „Debetas“. Finansinės veiklos kontrolę vykdo dalininkų parinkta audito įmonė. 2015 metais auditą atliko audito įmonė UAB „Audija“.

Ilgalaikio turto apskaita.

Ilgalaikis turtas apskaitoje įkainojamas ir rodomas įsigijimo verte, balanse likutine verte. Apskaitoje ilgalaikiam turtui priskiriama kiekviena turtinė vertybė, kurios įsigijimo vertė yra ne mažesnė kaip 116 (vienas šimtas šešiolika) eurų ir turto eksploatacijos laikas yra ilgesnis negu kalendoriniai metai. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodas yra tiesinis. TICKB nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, duomenų bazė, licenzija ir kodas, mobilioji internetinė svetainė. Nustatytas nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas programinei įrangai 3 metai, kitam nematerialiajam turtui – 4 metai.

Nustatytas toks ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas:

Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės 3 metai.

Baldai 6 metai.

Kitas ilgalaikis turtas 4 metai.

Lengvasis automobilis 10 metų.

Trumpalaikis turtas.

Atsargoms priskiriamas turtas, skirtas sunaudoti pajamoms uždirbti per vienerius metus. Įsigijimo metu atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinius, atsargos parodomos įsigijimo savikaina arba grynąja galima realizavimo verte, ta, kuri iš jų yra mažesnė. Atsargų įsigijimo savikaina laikoma už tas atsargas sumokėta (mokėtina) suma. Kitos su atsargų įsigijimu susijusios išlaidos, kaip transporto, negrąžintini mokesčiai priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kurį jos buvo patirtos, sąnaudoms. Inventoriaus, kuris įsigijus perduodamas naudoti, vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Atsargos nurašomos pirmiausia nurašant anksčiau įsigytas atsargas (t.y. „FIFO“ metodu).

Per vienerius metus gautinos sumos.

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos jų atsiradimo dienos verte. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įvertinta reali jų atgavimo tikimybė.

Pajamos ir sąnaudos.

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamas pridėtinės vertės mokestis.

Sąnaudos, patirtos vykdant programas ir uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, apskaitoje registruojamos ir finansinių ataskaitų rinkiniuose parodomos taikant kaupimo, pajamų ir sąnaudų palyginimo principus, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ataskaitinio ar ankstesnių laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtomis pajamoms. Išlaidos, nesusijusios su per ataskaitinį laikotarpį uždirbtomis pajamomis, bet skirtos būsimų laikotarpių pajamoms uždirbti, apskaitoje registruojamos ir finansinių ataskaitų rinkiniuose pateikiamos kaip turtas. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį turėtų išlaidų neišmanoma susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir ateinančiais laikotarpiais jos neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos įstaigos sąnaudomis tą laikotarpį, kurį buvo patirtos.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. TICKB atsako už trečiųjų asmenų turtą, esantį įstaigoje.

TICKB yra gavęs panaudos pagrindu ilgalaikio ir trumpalaikio turto.

Ilgalaikis turtas, kurio įsigijimo vertė yra 10879 EUR:

1. Spausdintuvas – 455 EUR
2. Elektroninių bilietų pardavimo terminalo (kasos) įranga – 4270 EUR Lt.
3. Akvariumas.
4. Skaneris .
5. Negyvenamos patalpos – 6154 EUR.

3.2. Ilgalaikis nematerialus turtas.

Finansinių metų pradžioje ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė - 5369 EUR.

2016-06-30 dienai ilgalaikio nematerialaus turto amortizacija 1702 EUR. Likutinė nematerialaus turto vertė 2016 m. antro ketvirčio pabaigoje - 3667 EUR.

Įkeisto ilgalaikio nematerialiojo turto TICKB neturi.

Naudojamas įstaigos veikloje amortizuotas ilgalaikis nematerialusis turtas:

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (EUR)	
	Amortizuota 2015 m.	Amortizuota 2016-06-30
Programinė įranga	122	122
Buhalterinės apskaitos programa	1014	1014
Programinė įranga	289	289
Duomenų bazė	121	121
Licencija ir kodas	156	156
Mobilioji internetinė svetainė	917	917
Iš viso	2619	2619

3.3. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinių metų pradžioje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė - 6281 EUR.

2016-06-30 dienai ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 1292 EUR. Nurašyta ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1 EUR. Likutinė ilgalaikio materialaus turto vertė 2016 m. antro ketvirčio pabaigoje – 4988 EUR.

Naudojamas įstaigos veikloje nudėvėtas ilgalaikis materialusis turtas:

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (EUR)	
	Nudėvėtas IMT 2015 m.	Nudėvėtas IMT 2016-06-30
Brūkšninis kodų skaneris	159	159
Kasos aparatas	1028	1028
Kompiuteris	245	245
Kompiuteris	245	nurašytas
Kompiuteris	307	307
Kopijavimo aparatas	2056	2056
Monitorius	299	299
Monitorius Samsung 17 740 N	196	196
Muzikinis centras	78	78
Spausdintuvas	145	145
Telefonas	198	198
Baldų komplektas	2918	2918
Baldų komplektas	10241	10241
Baldų komplektas	836	836
Dokumentų lentynos	70	70
Informacinis kubas	182	182
Kompiuterio spintelė	110	110
Reklaminė iškaba Turizmo informacija	1211	1211
Stalo konteineris	104	104
Stiklinis stovas	226	226
Biuro baldai	275	275
Kasos aparatas	144	144
Nešiojamas kompiuteris Dell	517	517
Šviesdėžė	753	753
Iš viso	22543	22298

3.11. Sąnaudos.

Per 2016 m. pirmą pusmį TICKB patyrė – 118028 EUR sąnaudų.

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Kitos sąnaudos“ sumą – 2665 EUR sudaro šios sąnaudos:

1. Neleidžiami atskaitymai – 1765 EUR, tai nurašytos prekės reprezentacijai, neatskaitoma PVM dalis, netesybos.

2. Banko mokesčiai – 900 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Kitos veiklos“ sąnaudų sumą – 40049 EUR sudaro šios sąnaudos:

1. Reklamos paslaugų – 2494 EUR.
2. Prenumeratos – 32 EUR.
3. Transporto priemonių, pastatų draudimo – 152 EUR.
4. Ūkio ir kanceliarinių prekių ir ūkio išlaidos – 4014 EUR.
5. Komandiruotės – 3360 EUR.
6. Parodos dalyvavimo – 5444 EUR.
7. Europe Direct informacijos centro veiklos – 5054 EUR.
8. Audito – 250 EUR.
9. Reprezentacinės – 3043 EUR.
10. Biuro administracinės – 875 EUR, tai mokesčiai už : kasos aparatų, buhalterinės programos aptarnavimo, , registrų skyriui už dokumentų paruošimą, nario mokestis, internetinės svetainės dizainas.
11. Leidinių – 11697 EUR.
12. Projekto įgyvendinimo – 570 EUR.
13. Renginio išlaidos – 94 EUR.
14. Patalpų išlaikymo išlaidos – 2970 EUR.

Direktorius

Mindaugas Žiedelis

Vyr.buhalterė

Jurgita Keblienė