

Viešoji įstaiga "TEATRO PROJEKTAI"

(ūkio subjekto pavadinimas)

Kodas 135890769, Laisvės al. 97, LT-3000 Kaunas

(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

BALANSAS**PAGAL 2017 M. kovo 31 D. DUOMENIS**2017 04 16 Nr.1

(data)

(eurais)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis Eur	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		-	-
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nemateriali			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		-	-
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			
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		10325	8359
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		1	15
1.	Atsargos			
2.	Išankstiniai apmokėjimai		1	15
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		16	16
1.	Pirkėjų įsiskolinimas			
2.	Kitos gautinos sumos		16	16
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		10308	8328
	TURTAS, IŠ VISO		10325	8359

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		(897)	7
I.	KAPITALAS		58	58
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		(955)	(51)
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		(904)	(88)
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		(51)	37
D.	FINANSAVIMAS		11204	8328
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai		3849	-
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai		3849	
3.	Nario mokesčiai		7272	5461
4.	Kitas finansavimas		83	2867
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		18	24
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		18	24
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		18	20
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			4
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		10325	8359

Direktorius

Petras Venslovas

Vyr buhalterė

Vigilija Šimkuviene

Viešoji įstaiga "TEATRO PROJEKTAI"

(ūkio subjekto pavadinimas)

Kodas 135890769, Laisvės al. 97, LT-3000 Kaunas

(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. kovo 31 D. DUOMENIS

2017 04 16 Nr.1

(data)

(eurais)

Eil.nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinio laikotarpio Eur	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio Eur
I.	PAJAMOS			
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		6728	19477
2.	Finansavimo pajamos		2192	12401
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		1751	5000
2.2.	Kitos finansavimo pajamos			
3.	Kitos pajamos		2785	2076
II.	SĄNAUDOS		7632	19565
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina			
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Veiklos sąnaudos		7632	19565
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		748	2799
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)			
3.4.	Patalpų išlaikymo		21	285
3.5.	Ryšių		38	156
3.6.	Transporto išlaikymo		667	2134
3.7.	Turto vertės sumažėjimo			
3.8.	Kitos veiklos		6158	14191
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(904)	(88)
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		(904)	(88)

Direktorius

Petras Venslovas

Vyr buhalterė

Vigilija Šimkuvienė

Viešoji įstaiga "TEATRO PROJEKTAI"

Kodas 135890769, Laisvės al. 97, LT-3000 Kaunas
Tel: mob. 8 687 29628; 8 689 89938, El.p.vpetras@xxx.lt
NORD LB KAUNO SKYRIUS b/k40100 a/s LT064010042500090496

2017 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2017 m. balandžio 18 d.

BENDROJI DALIS

Adresas: - Laisvės al.97, LT-3000 Kaunas
Įmonės rūšis - Viešoji įstaiga
Įmonės kodas - 135890769
Įregistravimo data - 2002 m. gegužės 13 d.

Įstaiga turi atsiskaitomąją sąskaitą NORD LB Lietuva.

Darbuotojų skaičius ataskaitinių metų pradžioje - 3.

Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 3.

Direktorius priskaičiuotas darbo užmokestis 95.00 Eur / mėn

Dalininkų skaičius ataskaitinių metų pradžioje - 2.

Dalininkų skaičius ataskaitinių metų pabaigoje - 2.

Patalpas panaudos pagrindais suteikė Kauno miesto savivaldybė

Pagrindiniai veiklos tikslai ir uždaviniai yra meninė ir literatūrinė kūryba ir interpretacija bei kita niekur kitur nepriskirta pramoginė veikla.

1. APSKAITOS POLITIKA

1.1 Viešosios įstaigos "TEATRO PROJEKTAI" (toliau – įstaiga) buhalterinės apskaitos organizavimas

1.1.1 Įstaiga, tvarkydama finansinę apskaitą ir atskaitomybę vadovaujasi:

1.1.2 LR buhalterinės apskaitos įstatymu,

1.1.3 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“

1.1.4 Kitais teisinais aktais ir norminiais dokumentais bei tvarkomis.

1.1.5 Finansinė atskaitomybė rengiama einamųjų 2017 m. kovo 31 d. duomenimis.

1.1.6 Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

1.1.7 Už buhalterinės apskaitos organizavimą, atskaitomybės pateikimą laiku, apskaitos dokumentų išsaugojimą atsako Įstaigos vadovas. Finansininko atsakomybės ribos organizuojant apskaitos tvarkymą bei teikiant finansinę atskaitomybę nurodytos atitinkamose apskaitos politikos tvarkose bei pareiginiuose nuostatuose.

1.1.8 Už apskaitos dokumentų išrašymą laiku ir teisingai, už juose esančių duomenų teisingumą ir ūkinės operacijos teisėtumą atsako asmenys, surašiusieji ir pasirašiusieji apskaitos dokumentus.

1.1.9 Įvykiai, įvykę pasibaigus finansiniams metams, tačiau dar nepatvirtinus finansinės atskaitomybės, tikslinami, atliekant koreguojančius įrašus (surašoma buhalterinė pažyma).

1.1.9.1 turto ir nuosavybės sąskaitose per ataskaitinį laikotarpį išaiškintos klaidos taisomos, datuojant klaidos išaiškinimo dieną, atvirkštiniais įrašais naikinant klaidingus ir atliekant teisingus įrašus;

1.1.9.2 pajamų ir sąnaudų sąskaitose aptiktos klaidos iki metinės finansinės atskaitomybės patvirtinimo taisomos darant atvirkštinį klaidingajam įrašą.

1.1.10 Įstaiga turi pasitvirtinusi savo apskaitos politiką.

1.2 Apskaitos informacijos formavimas (metodiniai principai).

1.2.1 Ilgalaikis materialusis turtas (IMT). Tai Įstaigai nuosavybės teise priklausantis turtas, kuris daugelį kartų dalyvauja veiklos procese, teikdamas Įstaigai ekonominę naudą, ir išsaugodamas savo natūrinę formą nusidėvi naudojamas ne trumpiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) vertė yra didesnė nei 1000 Lt. (Šiai dienai ilgalaikio turto dar neįsigijome).

1.2.2 Trumpalaikis turtas – per vieną ataskaitinį laikotarpį pajamoms uždirbti sunaudojamas turtas ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) vertė neviršija 500 Eur

1.2.2.1 Įstaigoje naudojamas nuolat apskaitomų atsargų būdas.

1.2.2.2 Atsargos nurašomos į sąnaudas tą mėnesį, kai jos perduodamos naudoti.

1.2.2.3 Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina.

1.2.2.4 Finansavimo apskaita. Gautas finansavimas apskaitoje registruojamas pagal finansavimo straipsnius (dotacija, tiksliniai įnašai, kitas finansavimas) tada, kai yra faktiškai gaunamas.

1.2.2.5 Dotacija įtraukiama į apskaitą gavus neatlygintinai ilgalaikio turto arba įsigijus jo iš programai skirtų pinigų.

1.2.2.6 Tiksliniams įnašams priskiriama iš savivaldybės biudžetų teikiama parama griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti.

1.2.2.7 Finansavimą gaunant iš kelių šaltinių, jie apskaitomi atskirai.

1.2.2.8 Panaudotos dotacijos dalis lygi ilgalaikio turto nudėvimo sumai.

1.2.3 Pajamos. Įstaigos pajamos sudaro – pajamos už suteiktas paslaugas.

1.2.3.1 Pajamos įvertinamos tikrąja verte.

1.2.4 *Sąnaudos* pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas. Sąnaudos, tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams, paskirstomos tiems laikotarpiams, kuriais jos teiks įstaigai ekonominės naudos.

1.2.4.1 Sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos. Skirto tikslinio finansavimo dalis, susijusi su programos tikslų įgyvendinimu per ataskaitinį laikotarpį, registruojama atskiroje sąskaitose 3422, 3424

1.2.4.2 Prie veiklos sąnaudų priskiriamos darbuotojų darbo apmokėjimo, patalpų išlaikymo, draudimo, mokesčių (neatskaitomo PVM ir kt., išskyrus pelno mokestį), transporto ir ryšių ir kitos veiklos sąnaudos.

1.2.5 Įsipareigojimai įstaigoje grupuojami pagal jų privalomumą vykdyti:

2.2.7.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai – tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per ilgesnį nei vieneri metai laikotarpį nuo balanso sudarymo datos.

2.2.7.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo balanso sudarymo datos. Vienas iš trumpalaikio įsipareigojimo pavyzdys yra įstaigoje sudaromi atostoginių kaupimas darbuotojams.

1.3 *Apskaitos informacijos formavimas (techniniai principai)*

1.3.1 Priemonių, naudojamų tvarkant apskaitą visuma:

1.3.1.1 Sąskaitų planas parengtas remiantis pavyzdiniu sąskaitų planu ir tvirtinamas įstaigos vadovo.

1.3.1.2 Inventorizacija atliekama vadovaujantis LR Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintoje Inventorizacijos tvarkoje išdėstytais reikalavimais.

2. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Įstaigos dalininkų kapitalą sudaro 57.92 Eur 28.96 Eur – fizinio asmens ir 28.96 Eur - Kauno miesto savivaldybės.

Įstaigos pajamas per ataskaitinį laikotarpį sudarė lėšos už parduotus bilietus į spektaklius, meninius renginius – 2192 Eur, finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 1751 Eur ir kitos pajamos 2785 Eur

Iš viso per 2017 metų I ketv. įstaigos veiklos sąnaudos – 7632 Eur
darbuotojų išlaikymo sąnaudos – 748 Eur; ryšių sąnaudos 38 Eur; patalpų išlaikymo sąnaudos 21 Eur;
transporto išlaikymo sąnaudos – 667 Eur; kitos veiklos sąnaudos – 6158 Eur, .

Kitų veiklos sąnaudų IŠŠIFRAVIMAS		EUR
Prekės		500
Banko mokesčiai		25
Paslaugos (scenos, salės nuoma, reklama, afišos, draudimo mokesčiai, paslaugo pagal indiv. veiklą bei verslo liudijimus, LATGAA ir kt. paslaugos)		4003
Autoriniai atlyginimai		1630
Iš viso:		6158

Viešoji įstaiga per ataskaitinį laikotarpį dirbo nuostolingai Nuostolis – 904 Eur. Tai paaiškinama tuo, kad buvo organizuota mažiau renginių, spektaklių.

GAUTINOS SUMOS: 16 Eur - tai garantinio fondo mokestis

MOKĖTINOS SUMOS : 18 Eur- tai skola Tele-2 ir UAB Kauno būstas

Įstaiga nėra PVM mokėtoja, todėl visas pirkimo PVM buvo priskiriamas sąnaudoms.

Rengiant finansinę atskaitomybę, buvo atsižvelgiama į veiklos tęstinumo principą, t.y. numanoma, kad VšĮ ir artimiausioje ateityje tęs savo veiklą.

Direktorius

Petras Venslovas

Vyr. buhalterė

Vigilija Šimkuvienė