

Viešoji įstaiga "TEATRO PROJEKTAI"

(ūkio subjekto pavadinimas)

Kodas 135890769, Laisvės al. 97, LT-3000 Kaunas
(kodas, buveinės adresas)

BALANSAS

PAGAL 2016 M. gruodžio 31 D. DUOMENIS

2017 01 12 Nr.4

(data)

(Tvirtinimo žyma)

Raiščių lentelė
dokumentų *numeris*
2017 03 10. Nr. 221
Terei Valdo
je
(eurais)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis Eur
A.	ILGALAIKIS TURTAS		-	-
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nematerialusis turtas			
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		8359	9299
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTĮ SUTARTYS		15	2
1.	Atsargos			
2.	Išankstiniai apmokėjimai		15	2
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		16	73
1.	Pirkėjų išskolinimas			
2.	Kitos gautinės sumos		16	73
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		8328	9224
	TURTAS, IŠ VISO		8359	9299

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejes ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		7	95
I.	KAPITALAS		58	58
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		(51)	37
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		(88)	41
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		37	(4)
D.	FINANSAVIMAS		8328	9204
1.	Dotacija			-
2.	Tiksliniai jnašai		-	-
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai jnašai			
3.	Nario mokesčiai		5461	6751
4.	Kitas finansavimas		2867	2453
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		24	-
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		24	-
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		20	
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4	
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		8359	9299

Direktorius

Petras Venslovas

Vyr buhalterė

Vigilija Šimkuviénė

Viešoji įstaiga "TEATRO PROJEKTAI"

(ūkio subjekto pavadinimas)

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

(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

VEIKLOS REZULTATU ATASKAITA

PAGAL 2016 M. gruodžio 31 D. DUOMENIS

2017 01 12 Nr.4

(data)

*Dabartiniai
darbuotojų suvenčiai
2017 03 10. Nr. 22.
Terei Valdžios
Ataskaitos
laikeivius*

(eurais)

Eil.nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinio laikotarpio Eur	Praejudis ataskaitinio laikotarpio Eur
I.	PAJAMOS		19477	22334
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		12401	4488
2.	Finansavimo pajamos		5000	13000
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos			5000
2.2.	Kitos finansavimo pajamos			8000
3.	Kitos pajamos		2076	4846
II.	SĄNAUDOS		19565	22293
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina			
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Veiklos sąnaudos		19565	22293
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		2799	2408
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)			
3.4.	Patalpų išlaikymo		285	78
3.5.	Ryšių		156	216
3.6.	Transporto išlaikymo		2134	2528
3.7.	Turto vertės sumažėjimo			
3.8.	Kitos veiklos		14191	17063
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(88)	41
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		(88)	41

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

2016 METŪ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. sausio 12 d.

BENDROJI DALIS

Adresas:

- Laisvės al.97, LT-3000 Kaunas

Įmonės rūšis

- Viešoji įstaiga

Įmonės kodas

- 135890769

Įregistruavimo data

- 2002 m. gegužės 13 d.

Įstaiga turi atskaitomąją 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 savivaldybę

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, tvarkydamas finansinę apskaitą ir atskaitomybę vadovaujasi:

1.1.2 LR buhalterinės apskaitos įstatymu,

1.1.3 Finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. jsakymu Nr. 1K-372 „Dėl Peleno nesiekiančių ribotos civilinės atskaitomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklų patvirtinimo“

1.1.4 Kitais teisiniais aktais ir norminiais dokumentais bei tvarkomis.

1.1.5 Finansinė atskaitomybė rengiama einamujų **2016 m. gruodžio 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 atskaitomybės 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 metais, 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, atvirkštinius įrašais naikinant klaidingus ir atliekant teisingus įrašus;

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

1.1.10 Įstaiga turi pasižiūriniusi 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. (Šai dienai ilgalaikio turto dar neįsigijome).

1.2.2 Trumpalaikis turtas – per vieną ataskaitinį laikotarpį pajamoms uždirbtį 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 nurašomas į sąnaudas tą mėnesį, kai jos perduodamos naudoti.

1.2.2.3 Registruijant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina.

1.2.2.4 Finansavimo apskaita. Gautas finansavimas apskaitoje registruijamas 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 pajamas sudaro – pajamos už suteiktas paslaugas.

1.2.3.1 Pajamos įvertinamos tikraja verte.

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

1.2.4.1 Sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažystamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos. Skrito 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 mokesčių), transporto ir ryšių ir kitos veiklos sąnaudos.

1.2.5 Įsipareigojimai įstaigoje grupuojamai 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 miestų savivaldybės.

Įstaigos pajamas per ataskaitinį laikotarpį sudarė lėšos už parduotus bilietus į spektaklius, meninius renginius – 12401 Eur, Kauno miesto savivaldybė skyrė 5000 Eur VšĮ "Teatro projektai" 2016 metų veiklos programai vykdyti, VMI pravedė 2 % - 2076 Eur, Finansų ministerija kompensavo už salių nuomą 540,58 Eur

Iš viso per 2016 metų I-IV ketv. įstaigos veiklos sąnaudos – 19565 Eur
darbuotojų išlaikymo sąnaudos – 2799 Eur; ryšių sąnaudos 156 Eur; patalpų išlaikymo sąnaudos 285 Eur;
transporto išlaikymo sąnaudos – 2134 Eur; kitos veiklos sąnaudos – 14191 Eur,

Kitų veiklos sąnaudų IŠŠIFRAVIMAS		EUR
Prekės		1946
Banko mokesčiai		499
Paslaugos (scenos, salės nuoma, reklama, afišos, draudimo mokesčiai, paslaugo pagal indiv. veiklą bei verslo liudijimus, LATGAA ir kt. paslaugos)		5052
Autoriniai atlyginimai		6694
Iš viso:		14191

Viešoji įstaiga per ataskaitinį laikotarpį dirbo nuostolingai. Nuostolis – 88.14 Eur. Tai paaiškinama tuo, kad buvo organizuota mažiau renginių, spektaklių, kurių metu parduota maž. bilietų.

GAUTINOS SUMOS: 16 Eur - tai garantinio fondo mokesčis 16 Eur

IŠANKSTINIŲ APMOKĘJIMAI: 15 Eur - tai UAB Kauno vandenys 4 Eur ,

UAB Kauno būstas 11 Eur ,

MOKĖTINOS SUMOS : 24 Eur- tai Nacionalinis bilietu plaintojas 20 Eur ,

Mokėtinės pajamų mokesčis 4 Eur

2016 10 31 dienai atlikta turto metinė inventorizacija, kurios metu nei trūkumų, nei pertekliaus nerasta.

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

Rengiant finansinę atskaitomybę, buvo atsižvelgiama į veiklos testinumo principą, t.y. numanoma, kad VšĮ ir arčiausioje ateityje tės savo veiklą.

Direktorius

Petras Venslovas

Vyr. buhalterė

Vigilija Šimkuvienė