

VSJ ARTKOMAS
(ūkio subjekto pavadinimas)

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

(Tvirtinimo žyma)

BALANSAS**PAGAL 2016 M._KOV 31 D. DUOMENIS**

2016-03-31 Nr.229
(data)

(Eur)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS	4	2117895	2163656
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		2117895	2163656
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		1914063	1946505
3.	Mašinos ir įrenginiai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			69
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas		203832	217082
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		68750	56930
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKEJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		16813	13349
1.	Atsargos	5	11733	11733
2.	Išankstiniai apmokėjimai	6	4182	718
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys	5	898	898
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	7	10905	33119
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		8352	10872
2.	Kitos gautinos sumos		2553	22247
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		41032	10462
	TURTAS, IŠ VISO		2186645	2220586

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		5080	23640
I.	KAPITALAS		275	275
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS			
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		(18560)	(1012)
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		23365	24377
D.	FINANSAVIMAS		2033111	2001194
1.	Dotacija (meno albumamas)	8	8254	8254
2.	Tiksliniai įnašai		2024857	1992940
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir ES		2024857	1992940
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai		-	-
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		148454	195752
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		101685	148792
1.	Finansinės skolos	9	101685	148792
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		46769	46960
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos	10	12721	12721
3.	Skolos tiekėjams	11	27399	26935
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2696	2695
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12	3953	4609
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		2186645	2220586

 direktorius
 įketo vadovo pareigų pavadinimas)

 (parašas)



Olegas Darčanovas
 (vardas ir pavardė)

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

 (parašas)

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. KOVOI 31 D. DUOMENIS

-----2016-03-31 Nr. 229-----
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-12-31
I.	PAJAMOS			
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		71583	154479
2.	Finansavimo pajamos		14166	62300
			57417	91846
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ir ES panaudojimo pajamos			
2.2.	Kitos finansavimo pajamos		57417	74910
3.	Panaudota dotacija albumams			16936
II.	SĄNAUDOS			333
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		90143	155491
2.	Kitos sąnaudos		4535	48277
3.	Veiklos sąnaudos			
3.1.	Pardavimo		85608	107214
3.2.	Darbuotojų išlaikymo			
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		7809	22258
3.4.	Patalpų išlaikymo		45760	4901
3.5.	Ryšių		1521	
			389	1795

3.6.	Transporto išlaikymo				
3.7.	Turto vertės sumažėjimo				
3.8.	Kitos veiklos			2276	9310
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos				
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			27853	68950
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ				
IV.	PELNO MOKESTIS			-18560	-1012
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS			-18560	-1012

—direktorius—

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

—Olegas Darčanovas—

(vardas ir pavardė)

— buhalterė

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



—

Živilė Ostreukienė

(vardas ir pavardė)

Patvirtinta eiliniame dalininkų susirinkime
Patvirtinimo data

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

Aiškinamasis raštas
2016-03-31

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

Struktūriniai padaliniai: darbo vieta (direktoriatas) 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 ilgalaikiam turtui ir bus nusėdėmos per panaudos laikotarpį, proporcingai pripažįstant finansavimo panaudojimo pajamas.

2015 m. pabaigoje/2016 I ket. pabaigoje daruotojų skaičius penki, trys iš jų dirbo pagal dvi darbo sutartis. Įstaigos direktorius Olegas Darčanas. Nuo 2014 m. sausio 06 d. įstaiga įregistruota PVM mokėtoja.

2016 m. I 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. I 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 inventorių, 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, kanceliariškos darbo užmokesčio ir kitas), proporcingai pagal tuo metu vykdomų projektų apimtį.

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

Lėšų šaltiniai	Nepanaudotas likutis, finansinių metų pradžioje, Eur	Gauta suma per 2016 m I ket, Eur	Panaudota per 2016 m I ket Eur	Nenurašytas finansavimo likutis, 2016 I ket. m.pabaigoje, Eur	Pastaba
Gauta dotacija albumams išleisti	8254			8254	Nepanaudotas likutis yra proporcingas albumų likučiui atsargose
Iš ES fondų	13200	19227	7296	25131	Projektas „CreArt“
Finansų ministerija	1950948	45107	42346	1953709	„Menų inkubatoriaus“ sukūrimas
Kauno sav. administracija	28792		480	28312	„Menų inkubatoriaus“ sukūrimas
Lietuvos kultūros taryba		25000	7295	17705	Projektas „CreArt“
Iš viso:	2001194	89334	57417	2033111	

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 I ket pabaigoje 3 vienetai.

4. Sukauptos rekonstravimo darbų išlaidos "Nebaigtoje statyboje", baigus darbus pripažintos ilgalaikiu turtu ir įskeltos į ilgalaikio turto grupę "Pastatai", kuris bus nušėvėmas per panaudos laikotarpį, numatyta sutartyse. Kitas materialus turtas: kompiuterinė technika, baldai, kita įranga naudojama įkuriant darbo vietas "Menų inkubatorijje". Nušėvėtai pastatų rekonstravimo ir kito ilgalaikio turto daliai tenkantis finansavimas pripažįstamas finansavimo pajamomis. Ilgalaikio turto visoms grupėms taikomas tiesinis nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.
5. Atsargos sudaro: menų albumų likutis. Nebaigtos vykdyti sutartys- sukaupti J. Mykolaitytės tapybos albumo išleidimo darbai.
6. Išankstiniai apmokėjimai: apmokėtas automobilių draudimas už būsimus laikotarpius, apmokėta renginių dalyvių kelionės išlaidos, renginiai vyks 2016 m II ket.
7. Per vienerius metus gautinos sumos: gautinas PVM iš biudžeto, 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 tris transporto priemones, pagal panaudos sutartis perėmusi nekilnojamojo turto objektus, kurie rekonstruojami: 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.
13. Įstaigos vadovui Olegui Darčanovui, priskaičiuotas darbo užmokestis per 2016 m I ket neatskaičius mokesčių 2448,06 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 760,26 Eur t.sk. GPM.
15. VŠĮ yra ne pelno siekiantis juridinis asmuo, 2016 m. I ket patyrė nuostolį iš veiklos, dėl sąnaudų susijusių su projektu „Menų inkubatorius“ (advokato, administravimo), kurios dengiamos iš įstaigos lėšų.

Direktorius



Olegas Darčanovas

Buhalterė

Živilė Ostreikienė