

Viešoji įstaiga PAŽAISLIO KULTŪROS IR TURIZMO CENTRAS
(ūkio subjekto pavadinimas)

Įm.kodas 300710505 T.Masiulio g. 31, Kaunas
(kodas, buveinės adresas)

PATVIRTINTA
2017-03-22 Prot.Nr. PA-01
(Tvirtinimo žyma)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. DUOMENIS

2017 01 02 01 Nr. 1.4k
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS			
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes	11.	62708	319653
2.	Finansavimo pajamos	12.	44173	44058
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		18535	275595
2.2.	Kitos finansavimo pajamos		18535	275595
3.	Kitos pajamos			
II.	SĄNAUDOS	13.	68019	316530
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina			
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Veiklos sąnaudos		101	210
3.1.	Pardavimo		67918	316320
3.2.	Darbuotojų išlaikymo			
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		40965	36252
3.4.	Patalpų išlaikymo		5105	268303
3.5.	Ryšių		6979	5501
3.6.	Transporto išlaikymo		1297	1274
3.7.	Turto vertės sumažėjimo		531	454
3.8.	Kitos veiklos			
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos		13041	4536
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(5311)	3123
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		(5311)	3123

Direktorė

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

s.Juta Edita Kunickaitė

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

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

(parašas)

Nijolė Gervienė

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga PAŽAISLIO KULTŪROS IR TURIZMO CENTRAS

(tūcio subjekto pavadinimas)

300710505 T.Masiulio g. 31, Kaunas

(kodas, buveinės adresas)

PATVIRTINTA

2017-03-22 Prot.Nr. PA-01
(Tvirtinimo žyma)**BALANSAS****PAGAL 2016 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. DUOMENIS**2017-02-01 Nr. 2.4k
(data)

(Eurai)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		9658	14105
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nematerialusis turtas		-	
II.	MATERIALUSIS TURTAS	3.	9658	14105
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai			
3.	Mašinos ir įrenginiai			
4.	Transporto priemonės	3.1.	8650	11063
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas	3.2.	1008	3042
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		16451	21907
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	5.	45	6
1.	Atsargos	5.1.	42	4
2.	Išankstiniai apmokėjimai	5.2.	3	2
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		356	192
1.	Pirkėjų įsiskolinimas	6.	356	192
2.	Kitos gautinos sumos			
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	7.	16050	21709
	TURTAS, IŠ VISO		26109	36012

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS			
I.	KAPITALAS	8.	6144	11455
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS	8.1.	1158	1158
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS			
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas	8.2.	4986	10297
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		(5311)	3123
			10297	7174
D.	FINANSAVIMAS	9.	7104	9515
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai	9.1.	326	2861
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		326	2861
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas	9.2.	6778	6654
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		12861	15042
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	2949
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			2949
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	10.2.	12861	12093
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	10.2.1.	2949	4958
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams	10.2.2.	9912	6981
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			154
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		26109	36012

Direktorė

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

(parašas)

s. Jūta Edita Kunickaitė

(vardas ir pavardė)

Nijolė Gervienė

(vardas ir pavardė)

VŠĮ PAŽAISLIO KULTŪROS IR TURIZMO CENTRAS

Įm.kodas 300710505, T.Masiulio g. 31, Kaunas

Patvirtinta: 2014-03-22

Protokolo Nr. PA-01

(Tvirtinimo žyma)

I. AIŠKINAMOJO RAŠTO BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

Viešoji įstaiga PAŽAISLIO KULTŪROS IR TURIZMO CENTRAS (toliau Įstaiga) buvo įregistruota 2007m. balandžio 24 d., įmonės kodas 300710505, registro Nr. 106265.

Įstaigos buveinė: T.Masiulio g. 31, Kaunas, Lietuvos Respublika.

Steigėja - Lietuvos šv. Kazimiero seserų kongregacija. Dalininkas - Kauno miesto savivaldybės administracija.

2. Informacija apie Įstaigos filialus ir atstovybes

Įstaiga filialų ir atstovybių neturi.

3. Informacija apie Įstaigos dukterines, asocijuotas ir pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartis kontroliuojamas įmones

Įstaiga dukterinių, asocijuotų ir pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartis kontroliuojamų įmonių neturi.

4. Įstaigos veikla

Pagrindinė Įstaigos veikla - istorinių vietų ir pastatų bei panašių turistų lankomų vietų eksploatavimas, veiklos kodas 9103.

Kita Įstaigos veikla - organizuoti ir įgyvendinti Pažaislio kamaldulių vienuolyno atkūrimą bei renovavimą, pritaikant šį objektą viešiesiems turizmo poreikiams, teikti viešąsias paslaugas prie vienuolyno, skatinti ir remti įvairias kultūrines programas.

5. Darbuotojų skaičius

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirba 6 darbuotojai.

6. Finansiniai metai

Ataskaitiniai finansiniai metai yra kalendoriniai metai: prasideda sausio 1d. ir baigiasi gruodžio 31 d..

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004m.lapkričio 22d. įsakymu Nr 1K-372 patvirtintomis „Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklėmis“

2. Įstaigos apskaitos politika

2.1. Nematerialiojo turto apskaitos politika

Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo ūkio subjektas disponuoja ir kurį naudodamas tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

Nematerialiojo turto naudojimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kurį jos buvo patirtos, sąnaudoms. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Perleidus nematerialųjį turtą, veiklos rezultatų ataskaitoje parodomas jo perleidimo rezultatas. Pelnas arba nuostoliai, susidarę perleidus nematerialųjį turtą, apskaičiuojami iš gautų pajamų atimant perleisto turto likutinę vertę ir visas su perleidimu susijusias išlaidas. Praradus ar nurašius neviseškai amortizuotą nematerialųjį turtą, pripažįstami turto nurašymo nuostoliai, kurie veiklos rezultatų ataskaitoje parodomi kaip veiklos sąnaudos.

2.2. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika

Įstaigoje ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kuris teikia ekonominės naudos ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už 300Eur nusistatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o balanse rodomas balansine verte – lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro suma, gauta iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukauptą per visą jo naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai parenkami vadovaujantis 2001 12 20 LR pelno mokesčio įstatymo Nr IX-675 1 priedėliu.

Įstaigoje taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį, išskyrus atvejus, kai nusidėvėjimo sąnaudos įtraukiamas į kito turto pasigaminimo savikainą.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato:

- jeigu ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ir (arba) remontas pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina jo naudingąsias savybes, šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikas;

- jeigu ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ir (arba) remontas tik pagerina naudingąsias turto savybes, bet nepailgina šio turto naudingo tarnavimo laiko, šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir netikslinamas jo naudingo tarnavimo laikas;

- jeigu ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ir (arba) remontas nepagerina naudingųjų turto savybių, bet pailgina jo naudingo tarnavimo laiką, šių darbų verte padidinama turto įsigijimo savikaina ir tikslinamas turto naudingo tarnavimo laikas;

- jeigu ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ir (arba) remontas nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

2.3. Finansinio turto apskaitos politika

Finansinis turtas į buhalterinę apskaitą įtraukiamas jo įsigijimo savikaina, t. y. investuota pinigų arba turtinio įnašo suma.

Išgyti vertybiniai popieriai į apskaitą įtraukiami jų įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už vertybinius popierius suma ir kitos vertybinių popierių įsigijimo išlaidos.

Investicijų perleidimo rezultatas į apskaitą įtraukiamas tą ataskaitinį laikotarpį, kurį tas turtas buvo perleistas. Veiklos rezultatų ataskaitoje investicijų perleidimo rezultatas priskiriamas kitoms pajamoms, jeigu investicijos perleistos pelningai, arba kitoms sąnaudoms, jeigu investicijos perleistos nuostolingai.

2.4. Atsargų apskaitos politika

Atsargos – trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti ar įstaigos veiklos tikslams įgyvendinti per vienerius metus. Atsargos apskaitoje įvertinamos bei registruojamos įsigijimo savikaina, sudarant finansinę atskaitomybę balanse jos rodomos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Nustatant atsargų įsigijimo savikainą, prie pirkimo kainos pridedami visi su pirkimu susiję mokesčiai bei rinkliavos (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos tiesiogiai su atsargų įsigijimu susijusios išlaidos. Atsargų gabenimo, sandėliavimo ir kitos išlaidos gali būti pripažintos sąnaudomis (pardavimo savikaina) tą patį laikotarpį, kai buvo patirtos, jei sumos yra nereikšmingos. Į atsargų įsigijimo savikainą neįskaitomas sumokėtas pridėtinės vertės mokestis, išskyrus tuos atvejus, kai šis mokestis negrąžinamas (neatskaitomas). Jeigu pridėtinės vertės mokestis negrąžinamas (neatskaitomas), ūkio subjektas gali jį įskaityti į atsargų įsigijimo savikainą arba iš karto pripažinti mokesčių sąnaudomis. Atsargos, įsigytos užsienio valiuta, apskaitoje registruojamos litais pagal pirkimo dieną galiojantį valiutos kursą.

Neatlygintinai gautų atsargų įsigijimo savikainą sudaro paramos, dovanojimo sutartyje arba kitame perdavimo dokumente nurodyta jų vertė. Jeigu atsargų vertė dokumente

nenurodyta, gautų atsargų įsigijimo savikainą nustato įstaiga, atsižvelgdama į šių atsargų tikrąją vertę. Įstaigoje, apskaičiuojant veikloje sunaudotų ar parduotų atsargų savikainą, taikomas FIFO arba konkrečių kainų atsargų įkainojimo būdai. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas registruojamas taikant nuolat apskaitomų arba periodiškai apskaitomų atsargų apskaitos būdus.

2.5. Finansavimo apskaitos politika

Įstaigos finansavimo būdai gali būti: dotacijos; tiksliniai įnašai; nario mokesčiai; kiti būdai;

Dotacija įtraukiama į apskaitą gavus neatlygintinai ilgalaikio turto arba įsigijus jo iš programai skirtų pinigų. Dotacija pripažįstama ir rodoma balanse, kai ji atitinka šiuos požymius:

- gauto turto naudojimo tikslas atitinka ūkio subjekto įstatuose nustatytus tikslus;
- ūkio subjektas neatlygintinai gauna ilgalaikio turto arba įsigyja jo iš programai (paramai) skirtų pinigų.

Dotacijos apskaita tvarkoma kaupimo principu. Dotacija pripažįstama panaudota, kai neatlygintinai gautas ir įsigytas iš tikslinio finansavimo lėšų turtas nudėvimas. Balamse rodoma nepanaudota dotacijos dalis. Ūkio subjektas kaupia informaciją pagal dotacijos davėjus, gauto turto grupes.

Tiksliniams įnašams priskiriama iš valstybės arba savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų teikiama parama griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti. Tiksliniai įnašai apskaitoje registruojami po jų faktiško gavimo kaip gauti tiksliniai įnašai. Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis. Panaudojus tikslinių įnašų lėšas ilgalaikiam turtui įsigyti, keičiasi tik finansavimo straipsnis: didėja dotacija, mažėja tikslinis finansavimas. Parama, gauta nurodžius arba nenurodžius jos tikslo, pripažįstama panaudota (sąnaudos pripažįstamos kompensuotomis) tą ataskaitinį laikotarpį, kurį sunaudojama. Paslaugomis arba savanorių darbu gauta parama finansavimu nepripažįstama. Sumos, kurias ūkio subjektas turėtų sumokėti, jei tas paslaugas pirktų, parodomos aiškinamajame rašte.

2.6. Finansinių įsipareigojimų apskaitos politika

Įsipareigojimai gali atsirasti dėl sutarčių sąlygų arba kaip įstatymų nustatyti reikalavimai. Apskaitoje įsipareigojimai registruojami jų atsiradimo data ir įvertinami savikaina.

Finansinėje atskaitomybėje įsipareigojimai skirstomi į dvi grupes:

- po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai;
- per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos ūkio subjektas turės įvykdyti per ilgesnį nei vieneri metai laikotarpį nuo balanso sudarymo datos. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos ūkio subjektas turės įvykdyti per vienerius metus nuo balanso sudarymo datos.

Trumpalaikiams įsipareigojimams taip pat priskiriama ilgalaikių įsiskolinimų ir įsipareigojimų dalis, kuri turės būti apmokėta (įvykdyta) per vienerius metus.

2.7. Pajamų apskaitos politika

2.7.1. Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos už suteiktas paslaugas apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikoma ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis. Į uždirbtas pajamas neįskaitomos pardavimo nuolaidos, kuriomis pirkėjai pasinaudojo arba pasinaudos vėliau. Jeigu per ataskaitinį laikotarpį prekės gražinamos arba nukainojamos, turi būti gražintų prekių suma bei nukainotu rezultatu sumažintos tiekėjo ataskaitinio laikotarpio pajamos.

Pajamos už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes laikomos uždirbtomis ir rodomos finansinėje atskaitomybėje, jeigu pardavėjas perdavė pirkėjui visą su šiomis prekėmis susijusią riziką, esamą bei būsimą naudą ir jau nebetvaldo šią prekių. Pinigai, gauti iš anksto apmokėjus už prekes (paslaugas), apskaitoje rodomi kaip ūkio subjekto įsipareigojimų pirkėjams didėjimas. Pajamos šiuo atveju pripažįstamos tik pardavus prekes (suteikus paslaugas). Baudos ir delspinigiai už mokėjimo termino nesilaikymą (jų dydis ir gavimo tvarka turi būti numatyti pirkimo-pardavimo sutartyje) apskaitoje pripažįstami tuo metu, kai gaunamas apskaitos dokumentas arba kai jie sumokami. Pajamos iš mokymo veiklos, kultūrinių bei įvairių kitų panašaus pobūdžio renginių pripažįstamos suteikus šias paslaugas. Į kitas pajamas įskaitomas ilgalaikio turto ir investicijų perleidimo pelnas, gauti ir gautini dividendai, ataskaitiniam laikotarpiui tenkančios gauti palūkanos už kredito įstaigose laikomus pinigus, valiutos kurso teigiama įtaka, baudos, delspinigiai, susiję su pirkėjų ir kitomis skolomis.

2.7.2. Finansavimo pajamos apskaitoje parodomos pagal gavimo šaltinius.

2.8. Sąnaudų apskaitos politika

Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Sąnaudos apskaitoje turi būti pripažintos įvykdžius šias sąlygas:

- sąnaudomis gali būti pripažinta išlaidų dalis, susijusi su parduotų prekių (produkcijos) pagaminimu arba paslaugų suteikimu;
- sąnaudos turi būti susijusios su ūkio subjekto turto arba kitų juridinių asmenų jam teikiamų paslaugų naudojimu arba ūkio subjekto įsipareigojimų kitiems juridiniams asmenims didėjimu, ir šie įsipareigojimai turi būti patikimai įvertinti;
- jeigu pajamos, susijusios su tam tikrų išteklių naudojimu, bus uždirbamos per keletą būsimųjų ataskaitinių laikotarpių ir dėl to pajamų ir sąnaudų ryšys gali būti nustatytas tik apytiksliai, apskaitoje naudojami netiesioginiai sąnaudų pripažinimo ir įtraukimo į apskaitą būdai (ilgalaikio turto nusidėvėjimas, amortizacija);

- per ataskaitinį laikotarpį ūkio subjekto padarytos išlaidos nedelsiant pripažįstamos to ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, jeigu jų neįmanoma susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir nenumatoma, kad per būsimuosius ataskaitinius laikotarpius iš šių išlaidų bus galima gauti pajamų.

- sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos. Skirto tikslinio finansavimo dalis, susijusi su programos (paramos) tikslų įgyvendinimu per ataskaitinį laikotarpį, registruojama atskiroje sąskaitoje „Kompensuotos sąnaudos“. Veiklos rezultatų ataskaitoje kompensuotos sąnaudos rodomas su minuso ženklu. Finansavimo panaudojimas pagal atskiras programas atskleidžiamas aiškinamajame rašte.

Prie kitų sąnaudų priskiriami: ilgalaikio turto ir investicijų perleidimo nuostoliai, valiutos kurso neigiama įtaka, ataskaitiniam laikotarpiui tenkančios mokėti palūkanos, baudos, delspinigiai ir sąnaudos, nesusijusios su tipine ūkio subjekto veikla.

Prie veiklos sąnaudų priskiriamos pardavimo, darbuotojų darbo apmokėjimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos), patalpų išlaikymo, patalpų nuomos, draudimo, mokesčių (neatskaitomo PVM ir kt., išskyrus pelno mokestį), transporto ir ryšių, turto nurašymo, abejotinų skolų, žalos atlyginimo ir kitos veiklos sąnaudos. Prie veiklos sąnaudų priskiriami ir praėjusių ataskaitinių laikotarpių klaidų taisymo rezultatai, turėję įtakos sąnaudų dydžiui, kurie parodomi atskirame Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje. Jeigu taisomos ataskaitinių metų klaidos arba praėjusių ataskaitinių laikotarpių nebaigtų programų klaidos, klaidos taisymas įtraukiamas į tą Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnį, kuriame buvo padaryta klaida. Įstaigos pinigais, prekėmis ar paslaugomis suteikta labdara ir parama priskiriama ūkio subjekto veiklos sąnaudoms ir rodoma Veiklos rezultatų ataskaitos atskirame straipsnyje. Prekėmis ir paslaugomis suteikta labdara ir parama rodoma jų savikaina.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. APSKAITOS POLITIKOS KEITIMAS

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika keičiama nebuvo.

2. NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialaus turto Įstaiga neturi.

3. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikis materialusis turtas

9658 Eur, iš jų :

3.1 Transporto priemonės

8650 Eur

3.2 Kitas materialusis turtas

1008 Eur

3.2.1. Muziejaus ekspozicija

320 Eur

3.2.2. Kompiuteriai ir elektroninis kasos aparatas

683 Eur.

3.2.3. Konferencinė įranga

5 Eur.

4. FINANSINIS TURTAS

Finansinio turto įstaiga neturi.

5. ATSARGOS

5.1. Atsargas įstaigoje sudaro kuras automobiliui, likučio suma 42 Eur .

5.2. Išankstiniai apmokėjimai - 3 Eur, gyventojų pajamų mokesčio permoka.

6. GAUTINOS SUMOS

Gautinos sumos- tai pirkėjų skolos už ekskursijas ir edukacines programas.

Eil. Nr	Skolingos įmonės pavadinimas	Suma, Eur	Pastabos
1	UAB „Eura travel“	150	
2	UAB „Mineraliniai vandenys“	54	
3	Nac.interv.kardiologų asociacija	48	
4	Kiti paslaugų gavėjai	104	
	Viso:	356	

7. PINIGAI

1. KASA ir EKA kasa	67
2. Atsiskaitomoji s-ta (Eur) (bendroji)	15983
VISO:	16050

8. NUOSAVAS KAPITALAS

8.1. 2007 -12 -31 VŠĮ Pažaislio KTC įstatinis kapitalas sudarė 868,86 Eur.. 2008 m. įstatinis kapitalas padidėjo 289,62 Eur , kuriuos įnešė Kauno miesto Savivaldybės administracija , tapdama Pažaislio kultūros ir turizmo centro dalininke. Nuo 2008m. įstatinis kapitalas nesikeitė ir sudaro 1158,48 Eur.

8.2. Ankstesniųjų laikotarpių pelnas, gautas iš ūkinės-komercinės veiklos, panaudotas tenkinant viešuosius interesus vykdomai veiklai finansuoti (muziejaus apsaugai, patalpų išlaikymui ir edukacinėms programoms bei ekskursijoms po vienuolyną organizuoti.) Nepanaudoto ankstesniųjų metų pelno dalis 10297 Eur. 2016 m. nuostolis 5311 Eur dengiamas iš praėjusių metų veiklos pelno, likusi nepanaudoto pelno dalis 4986 Eur.

9.DOTACIJOS, SUBSIDIJOS, FINANSAVIMAS

9.1. Finansavimas iš struktūrinių ir kitų paramos fondų bei valstybės biudžeto (Eur)

Finansavimo rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos paramos sumos	Panaudotos paramos sumos	Grąžintos nepanaudotos sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje
Svečių namo projektas	756		751		5
Muziejaus projektas	2105		1784		321
Kauno m. savivaldybės finansuojamas projektas		16000	16000		
	2861	16000	18535		326

9.2. Finansavimas iš kitų šaltinių (Eur)

Finansavimo rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos paramos sumos	Panaudotos paramos sumos	Grąžintos nepanaudotos sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje
Gyventojų paj. mokestis 2%	1048	124			1172
Pažaislio paramos fondas	4317				4317
Kita parama	1289				1289
	6654	124			6778

10. ĮSIPAREIGOJIMAI

10.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

10.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai

10.2.1. Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis 2949 Eur

10.2.2. Skolos tiekėjams

Eil.Nr	Tiekėjo pavadinimas	Suma, Lt	Pastabos
1	TEO LT AB	101	
2	UAB GELSVA	66	
3	Lietuvos šv.Kazimiero seserų kongregacija	9745	
4	Kiti tiekėjai	0	
	VISO :	9912	

Pradelstų įsiskolinimų įstaiga neturi.

10.3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų įstaiga neturi.

11. PAJAMOS

2016 m. pajamos už suteiktas paslaugas – ekskursijas po vienuolyną ir edukacines programas 44173 Eur.

12. FINANSAVIMO PAJAMOS

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo pajamos pagal vykdomas programas

12.1. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos 18535 Eur

12.1.1. Muziejus (Pr 2)

12.1.2. Svečių namas (Pr 1)

1784 Eur

12.1.3. Vienuolyno istorija – savivaldybės (Pr 3)

751 Eur

12.2. Kitos finansavimo pajamos

16000 Eur

0 Eur

13. SĄNAUDOS

Sąnaudos įstaigoje apskaitomos kaupimo principu. Sąnaudų paskirstymas atskleidžiamas lentelėje:

Eil.Nr	Sąnaudų straipsniai	Suma (Eur)
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina	0
2.	Kitos sąnaudos (palūkanos)	101
3.	Veiklos sąnaudos	67918
3.1.	Darbuotojų išlaikymo, t.sk.	40965
3.1.1.	Direktoriaus darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	8417
3.1.2.	Projektų vadovo darbo užmokestis ir su juo susijusios sąn.	1574
3.1.3.	Vyr.buhalterės darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	7699
3.1.4.	Edukatorės -gidės darbo užmokestis ir su tuo susijusios sąnaudos	9487
3.1.5.	Edukatorės darbo užmokestis ir su tuo susijusios sąnaudos	4264
3.1.6.	Administratore-educatore darbo užmokestis ir su tuo susijusios sąnaudos	9524
3.2.	Nusidėjimo (amortizacijos)	5105
3.3.	Patalpų išlaikymo	6979
3.4.	Ryšių paslaugos (telefonas, faksas, internetas ir kitų paslaugos)	1297
3.5.	Transporto išlaikymo	591
3.6.	Kitos veiklos sąnaudos, t.sk.	13041
3.6.1.	Kanc. prekių, kopijavimo, biuro inventoriaus ir jo remonto ir kt.	786
3.6.2.	Geriamas vanduo ir aparatų nuoma	364
3.6.3.	Šiukšlių išvežimas	608
3.6.4.	Muziejaus ir a/m draudimas	1604
3.6.5.	Higienos prekės ir inventorių muziejaus patalpoms	1241
3.6.6.	Banko paslaugos ir komisiniai	142
3.6.7.	EKA aptarnavimas ir eksploatacija	136
3.6.8.	Reklamos sąnaudos	3268
3.6.9.	Tėsinės, mokymų ir kitos paslaugos	186
3.7.0.	Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	2197
3.7.1.	Internetinio puslapio kūrimas ir aptarnavimas	2509

14. SANDORIAI SU SUSIJUSIAIS ASMENIMIS

14.1. Ataskaitiniais metais sandorių su susijusiais asmenimis nebuvo.

14.2. Sandoriai su įstaigos vadovais

Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pagrindinis darbo užmokestis	12285	10980
Išeitinės kompensacijos	0	0
Premijos	0	0
Kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	0	0
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2

Direktorė



s. Jutta Edita Kunickaitė

Vyr. buhalterė



Nijolė Gervienė