KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS DIREKTORIUS

ĮSAKYMAS DĖL VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KLAIPĖDOS TURIZMO IR KULTŪROS INFORMACIJOS CENTRO 2019 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO

2020-04-29 Nr. AD1-578
Klaipėda

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 29 straipsnio 8 dalies 2 punktu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymo 10 straipsnio 1 dalies 6 punktu, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos 2008 m. balandžio 3 d. sprendimo Nr. T2-106 „Dėl savivaldybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo viešosiose įstaigose“ 1.1 papunkčiu, Atstovavimo savivaldybei viešosiose įstaigose taisyklėmis, patvirtintomis Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2008 m. balandžio 22 d. įsakymu Nr. AD1-708 „Dėl Atstovavimo savivaldybei viešosiose įstaigose taisyklių patvirtinimo“, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos 2012 m. gegužės 24 d. sprendimo Nr. 153 „Dėl pavedimo Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriui įgyvendinti turtines ir neturtines teises“ 1 punktu ir atsižvelgdamas į nepriklausomo auditoriaus 2020 m. balandžio 14 d. išvadą bei viešosios įstaigos Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centro valdybos 2020 m. balandžio 23 d. protokolą Nr. 2020/V/2,

t v i r t i n u viešosios įstaigos Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centro 2019 m. finansinių ataskaitų rinkinį (finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, pinigų srautų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita ir aiškinamasis raštas (pridedama).

Savivaldybės administracijos direktorius Gintaras Neniškis

PATVIRTINTA
Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos
direktoriaus 2020-04-29
įsakymu Nr. AD1-578

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KLAIPĖDOS TURIZMO IR KULTŪROS INFORMACIJOS CENTRO 2019 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

VIEŠOJI ĮSTAIGA KLAIPĖDOS TURIZMO IR KULTŪROS INFORMACIJOS CENTRAS
ĮST. K. 142110116, TURGAUS G. 7, KLAIPĖDA

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. vasario 28 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centras, Turgaus g. 7, LT 91247 Klaipėda, reg. Nr. VŠ02-15, įmonės kodas 142110116, PVM mokėtojo kodas LT100000952417, telefonas (46) 412186, el. paštas : tic@klaipedainfo.lt, www.klaipedainfo.lt.

VšĮ Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centras (sutrumpintai VšĮ KTKIC) – ne pelno siekianti organizacija, veikianti turizmo, švietimo, mokslo, kultūros srityse ir viešai teikianti šių sričių informaciją ir paslaugas. Savo veikloje įstaiga vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu, Civiliniu Kodeksu, Lietuvos Respublikos Turizmo įstatymu ir kitais Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais bei norminiais aktais, o taip pat įstaigos įstatais. Viešosios įstaigos steigėjas - Klaipėdos miesto savivaldybės taryba (2002 m. lapkričio 8 d. , patvirtinta Klaipėdos m. savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 239).

Pagrindinės įstaigos veiklos kryptys: aprūpinti Lietuvos ir užsienio turistus informacija apie turizmo paslaugų pasiūlą Klaipėdos mieste ir Lietuvos pajūrio regione, kurti miesto įvaizdį turizmo rinkoje, formuoti turizmo informacinę sistemą, atstovauti Klaipėdą turizmo ir reprezentaciniuose renginiuose.

Pagrindiniai VŠĮ KTKIC veiklos tikslai :

1. Stiprinti Klaipėdos miesto bei regiono ekonominę ir aplinkos gerovę per turizmo informacijos skleidimą (skatinimą) ir vietos marketingą;
2. Kurti šiuolaikinę turizmo informacinę sistemą, kuri aprūpintų Lietuvos ir užsienio turistus visapusiška informacija apie turizmo paslaugų pasiūlą Klaipėdos mieste bei visame Lietuvos pajūrio regione;
3. Prisidėti prie Klaipėdos miesto plėtros strateginio plano uždavinių realizavimo, kuriant miesto įvaizdį turizmo rinkoje.

Šiems tikslams įgyvendinti VšĮ KTKIC vykdo šią veiklą :

- nemokamai teikia informaciją apie turizmo infrastruktūrą, kelionių agentūras ir jų veiklą, lankytinus Klaipėdos miesto bei visos Lietuvos objektus, šventes, parodas, koncertus ir kt. renginius;
- organizuoja keliones grupėms ir individualiems turistams po Lietuvą;
- tarpininkauja nuomojant autobusus, automobilius, pramoginius laivus, dviračius, baidares ir kt.;
- teikia gidų paslaugas (lietuvių, rusų, anglų, vokiečių, italų, švedų ir kt.) kalbomis;
- organizuoja Vakarų Lietuvos gidų kursus;
- leidžia informacinius leidinius apie turistines paslaugas Klaipėdos mieste bei regione;
- parduoda turistinius- informacinius leidinius, žemėlapius, suvenyrus;
- tarpininkauja užsakant apgyvendinimo, maitinimo paslaugas turistinėms grupėms bei individualiems asmenims;
- teikia informaciją Nacionalinei Turizmo informacijos sistemai;
- atstovauja Klaipėdos miestą tarptautinėse parodose, konferencijose, verslo misijose bei kituose renginiuose;

- kuria Klaipėdos bei regiono turizmo įvaizdį Lietuvos ir pasaulio rinkose;
- formuoja turizmo informacinę sistemą Klaipėdos regione;
- teikia paslaugas, gerinančias regiono lankytojų aptarnavimo kokybę;
- bendradarbiauja su miesto švietimo įstaigomis, ruošiančiomis turizmo specialistus.

VšĮ KTKIC pagal Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 4 straipsnio nuostatas priskiriama prie labai mažų įmonių grupės.

VšĮ KTKIC nefinansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto.

VšĮ KTKIC yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą ir atsiskaitomąsias sąskaitas AB SEB banke bei AB LUMINOR banke. Sudaro ir teikia atskirą žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį. Už VšĮ KTKIC veiklą atsakingas VšĮ KTKIC direktorius.

Finansinių ataskaitų rinkinys yra sudarytas pagal 2019 m. gtuodžio 31 dienos duomenis.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 6. Įstaigos darbuotojų skaičius 2019 m. sausio 1 d. - 7 darbuotojai, 2019 m. gruodžio 31 d. - 6 darbuotojai. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 108.528,62 Eur.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ KTKIC tarpinė finansinė atskaitomybė parengta pagal apskaitos politiką, kuri buvo parengta perkeliant likučius pagal VSAFAS. Parengta finansinė atskaitomybė visais atžvilgiais atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

VšĮ KTKIC finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos politika patvirtinta VšĮ KTKIC direktoriaus 2019 m. kovo 27 d. įsakymu Nr. BUH/A/2019/01. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Ši patvirtinta apskaitos politika taikoma nuo 2019 m. sausio 1 d.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Tarpinė finansinė atskaitomybė parengta pagal žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, atitinkamas ataskaitų priedų formas.

VšĮ KTKIC tapo viešojo sektoriaus subjektu nuo 2019 metų sausio 1 dienos.

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

VšĮ KTKIC finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis šiais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais:

1) viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
2) Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
3) Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
4) kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

VšĮ KTKIC rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinį, remiantis keliamais šio lygio ataskaitų reikalavimais. Finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis. Siekiant, kad finansinėse ataskaitose būtų teisingai rodomas turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos VšĮ KTKIC pasirinko apskaitos politiką, kuri atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

VšĮ KTKIC apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

VšĮ KTKIC, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas":

1. Subjekto
2. Veiklos tęstinumo
3. Periodiškumo
4. Pastovumo
5. Piniginio mato
6. Kaupimo
7. Palyginimo
8. Atsargumo
9. Neutralumo
10. Turinio viršenybės prie formą

VšĮ KTKIC apskaitoje operacijos registruojamos taikant dvejybinį įrašą.

Finansinių ataskaitų valiuta

VšĮ KTKIC apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose visos sumos pateikiamos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurais.

Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

Pajamos VšĮ KTKIC pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos.

Nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas". Nematerialusis turtas: licencijos, programinė įranga, kitas nematerialus turtas VšĮ KTKIC apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitos pateikiamas likutine verte. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiuoju turtu laikomas turtas, kuris neturi materialios formos, nuo kitų nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kurį naudojant numatoma gauti tiesioginės ar netiesioginės naudos.

VšĮ KTKIC nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

Eilės Nr.	Nematerialiojo ilgalaikio turto grupės	Turto naudingo tarnavimo laikas, metais
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3

2.	Kitas nematerialusis turtas	4

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas". Ilgalaikis materialusis turtas – materialusis turtas, skirtas tam tikroms savarankiškoms funkcijoms atlikti, prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams; numatomas naudoti ilgiau nei vienerius metus, daugiau nei vieną veiklos ciklą ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę (500,00 EUR be PVM). VšĮ KTKIC apskaitoje ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina be PVM, o finansinėse ataskaitose rodomas likutine verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

VšĮ KTKIC ilgalaikis materialusis turtas skirstomas į lentelėje pateiktas grupes ir jam patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

Eilės Nr.	**Materialiojo ilgalaikio turto grupės**	**Turto naudingo tarnavimo laikas, metais**
1.	Pastatai (sienos – iki 2.5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako betono, šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	100
2.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	20
3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai:	
3.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	100
3.2.	Metaliniai	25
3.3.	Mediniai	15
3.4	Kiti statiniai	15
4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
5.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga, medicinos įranga	15
6.	Kitos mašinos ir įrengimai	25
7.	Lengvieji automobiliai	9
8.	Kitos transporto priemonės	14
9.	Baldai	6
10.	Kompiuteriai ir jų įranga	3

11.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo technika	4
12.	Kita biuro įranga	5
13.	Ūkinis inventorius ir kiti reikmenys	5
14.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4

Šie ilgalaikio nematerialaus turto amortizacijos ir materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai taikomi VšĮ KTKIC neprieštarauja nustatytiems pagal VSAFAS nusidėvėjimo normatyvams.

Nematerialusis ir materialusis ilgalaikis turtas nurašomas iš apskaitos jį perleidus ar Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažinus nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Atsargos

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos". Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, o sudarant metines finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina.

Atsargomis laikomas turtas, kurį VšĮ KTKIC per vienerius metus sunaudoja paslaugoms teikti, taip pat ūkinis inventorius, Ūkinis inventorius – materialus turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Apskaičiuojant sunaudotų atsargų savikainą, taikomas FIFO atsargų įkainojimo būdas, tai yra daroma prielaida, kad atsargos, kurios buvo įsigytos pirmiausia, bus sunaudotos pirmiausia. Kai atsargos sunaudojamos VšĮ KTKIC reikmėms, jų balansinė vertė pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kurio pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos paslaugos. Atiduoto naudoti VšĮ KTKIC veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Atsargų - prekių, skirtų parduoti sunaudojimas (pardavimas) apskaitoje registruojamas taikant periodiškai apskaitomų atsargų būdą, kai atsargų likučių savikaina ir parduotų prekių savikaina buhalterinės apskaitos sąskaitose užregistruojama ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atlikus prekių, skirtų parduoti likučių inventorizaciją. VšĮ KTKIC turimų prekių, skirtų parduoti inventorizacija atliekama pagal finansinių metų lapkričio 30 d. duomenis.

Finansinis turtas

VšĮ KTKIC finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai". Ataskaitiniais metais įstaiga finansinio turto neturėjo.

Pinigai – pinigai, esantys VšĮ KTKIC bankinėse sąskaitose, kasoje.

Finansiniai įsipareigojimai VšĮ KTKIC apskaitoje skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Ilgalaikiais finansiniais įsipareigojimais laikomi įsipareigojimai, kurie privalomi įvykdyti po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Trumpalaikiai įsipareigojimai: skolos tiekėjams, su darbo santykiais susijusios skolos darbuotojams (gyventojų pajamų mokestis, įmokos į garantinį fondą, mokėtini atlyginimai, sukaupti atostoginiai, mokėtinas socialinis draudimas, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus),

mokėtini mokesčiai, gauti išankstiniai apmokėjimai ir kitos mokėtinos sumos. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus juos pagrindžiančius dokumentus. Įsipareigojimai apskaitomi nuo atsiradimo ar priskaitymo momento. Vieną kartą metuose įsipareigojimai inventorizuojami.

Finansavimo sumos

VšĮ KTKIC finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis 20 VSAFAS „Finansavimo sumos". Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės, kitų išteklių, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Finansavimo pajamos

VšĮ KTKIC finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos". Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patirtos sąnaudos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai: registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas ir kita.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

VšĮ KTKIC pagrindinės veiklos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10 VSAFAS „Kitos pajamos". Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos įstatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gautos iš kitos veiklos, kuri pagal įstatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos medicinos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad VšĮ KTKIC gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačio VšĮ KTKIC gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra VšĮ KTKIC gaunama ekonominė nauda.

Sąnaudos

VšĮ KTKIC sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, tai yra kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 11 VSAFAS „Sąnaudos".

Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesnių ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Veiklos sąnaudoms priskiriamos pardavimų sąnaudos, bendrosios ir administracinės sąnaudos. Prie pagrindinės veiklos sąnaudų yra priskiriamos sąnaudos, patirtos įgyvendinant įstatuose nurodytą veiklą. Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamos kitos, įprastinei veiklai nepriskirtos, sąnaudos. Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, baudų ir delspinigių, kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Turto nuvertėjimas

VšĮ KTKIC turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos", 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas".

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie VšĮ KTKIC finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

VšĮ KTKIC pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia VšĮ KTKIC finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtų apskaitos klaidų, padarytų praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose taisymas registruojamas praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtakos sąskaitoje, jei klaida esminė. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitomis tą ataskaitinį laikotarpį nustatytomis klaidų vertinėmis išraiškomis yra:

- finansavimo sumoms: didesnė nei 0,25 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų;
- turtui: didesnė nei 0,25 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų;
- pajamoms: didesnė nei 0,25 procento per praėjusius finansinius metus gautų pajamų;
- sąnaudoms: didesnė nei 0,25 procento per praėjusius finansinius metus patirtų sąnaudų.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio nematerialiojo turto (INT) balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Informacija apie INT balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Per ataskaitinį laikotarpį VšĮ KTKIC INT įsigijo už 3.200 Eur, nemokamai negavo ir nenurašė. Pasikeitimui įtakos turėjo apskaičiuota amortizacijos suma 2.209 EUR. VšĮ KTKIC INT sudaro programinė įranga bei kitas ilgalaikis nematerialus turtas, kurio likutinė vertė 7609 EUR (P03 pastaba).

VšĮ KTKIC veikloje naudoja dalį visiškai amortizuoto INT, kuris apskaitoje apskaitomas 0,29 EUR likutine verte. Šio jau amortizuoto, bet dar naudojamo ir nenurašyto turto įsigijimo savikaina yra 128.024,19 EUR.

VšĮ KTKIC nebenaudojamo veikloje INT neturi.

2. Ilgalaikio materialiojo turto (IMT) balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Informacija apie IMT balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Per ataskaitinį laikotarpį VšĮ KTKIC įsigijo IMT už 1.495 EUR. VšĮ KTKIC nemokamai negavo IMT ir neperdavė IMT. 2019 m. nurašyta IMT netinkamo (negalimo) naudoti KTKIC veikloje už 3.640 EUR (sukauptas nusidėvėjimas 3.638 EUR). Per metus apskaičiuotas nusidėvėjimas 2.098 EUR. Veikloje naudojamo visiškai nusidėvėjusio turto įsigijimo savikaina 21.451,29 EUR, kuris apskaitoje apskaitomas 0,29 EUR likutine verte. IMT balansinės vertė 3767 EUR (P04 pastaba).

VšĮ KTKIC nebenaudojamo veikloje IMT neturi.

VšĮ KTKIC neturi įkeisto IMT.

Išankstinių mokėjimų už IMT neturi.

3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Informacija apie atsargų balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 8-ojo VSAFAS 1 priedo nustatytą formą. Per ataskaitinį laikotarpį VšĮ KTKIC įsigijo atsargų (prekių ir suvenyrų, skirtų parduoti) už 14.543 EUR. Laikotarpio pabaigoje liko atsargų 6.674 EUR (P08 pastaba), kurį sudaro prekės ir suvenyrai, skirti parduoti.

4.Išankstiniai apmokėjimai

VšĮ KTKIC išankstinių apmokėjimų likutis ketvirčio pabaigoje buvo 984 EUR (P09 pastaba), iš jų: ateinančių laikotarpių sąnaudos (įmonės turto draudimo sąnaudos; atliekų tvarkymo sąnaudos; automobilių laikymo verslo leidimo sąnaudos).

5.Per vienerius metus gautinos sumos

VšĮ KTKIC per vienerius metus gautinų sumų likutis ketvirčio pabaigoje buvo 8.745 EUR (P09 pastaba), iš jų: pirkėjų įsiskolinimas už suteiktas paslaugas 393 EUR (P10 pastaba); kitos gautinos sumos 8.352 EUR.

6.Pinigai

Finansinės būklės ataskaitoje parodytą pinigų likutį 23.384 EUR sudaro (P11 pastaba): pinigai atsiskaitomosiose sąskaitose AB SEB banke – 21.591 EUR, iš jų projekto TourInfoNet likutis 238 EUR; projekto Tall Ships likutis 8.904 EUR; ūkio subjektų paramos likutis 318 Eur, AB DNB banke – 1.538 EUR, grynieji pinigai kasoje – 253 EUR.

7. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedo nustatytą formą

Iš kitų šaltinių lėšų likutį sudaro pastato likutinė vertė 11.466 EUR (P12 pastaba).

Finansinės būklės ataskaitoje parodyta dotacijų suma 6 EUR - tai ilgalaikio turto, įsigyto iš dotacijų, likutinė vertė, tame skaičiuje: ilgalaikio turto gidų metodinio kabineto įrengimui 2 EUR, Kruizų ir vandens turizmo programos 1 EUR, Klaipėdos vizualinės informacinės sistemos (Phare BAS dotacija) 1 EUR, Didžiųjų burlaivių "The Tall Ships Races Baltic" 2 EUR.

Finansinės būklės ataskaitoje parodyta tikslinių įnašų sumą sudaro 8.904 EUR nepanaudota miesto įmonių parama 2011 metų didžiųjų burlaivių regatos metu; 240 EUR nepanaudoti tiksliniai įnašai vykdant tarptautinį projektą Turizmo informacijos sistema (TourInfoNet) (pinigai banko sąskaitoje 238 EUR, ilgalaikio turto likutinė vertė 2 EUR).

Finansinės būklės ataskaitoje parodytas kito finansavimo likutis 2.318 EUR - tai napanaudotas gautos paramos likutis 2018 m. gruodžio 31 d., ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė 2.000 EUR.

8. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Finansinius įsipareigojimus laikotarpio pabaigoje nebuvo.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai

VšĮ KTKIC įsipareigojimų suma sudaro 29.256 EUR, iš jų: įsipareigojimai už paslaugas bei įsigytas prekes pardavimui 6.822 EUR (P17 pastaba); sukauptų atostoginių rezervas 16.337 EUR, kitos mokėtinos sumos 6.097 EUR.

10. Darbo užmokestis

Per atasaitinį laikotarpį priskaičiuota darbo užmokesčio 108.529 EUR, darbdavio socialinio draudimo 1.946 EUR (P22 pastaba).

11. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį VšĮ KTKIC patyrė 40 EUR finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų, kurias sudarė neigiamas valiutos kursų pasikeitimas (P23 pastaba).

12. Pajamos ir sąnaudos

2019 metais VšĮ KTKIC veiklos pajamas 188.237 EUR (P21 pastaba) sudarė: pajamos iš turizmo informacijos teikimo paslaugų 80.795 EUR, turizmo galimybių pristatymo tarptautiniuose renginiuose 47.592 EUR, gidų mokyklėlės organizavimo 9.917 EUR, turizmo galimybių pristatymo inovatyviai 9.900 EUR, ekskursijų organizavimo 18.737 EUR, gidų kursų organizavimo 8.733 EUR, suvenyrų pardavimo 27.348 EUR.

2019 metais VšĮ KTKIC veiklos sąnaudos 211.943 (P02 pastaba), kitos veiklos sąnaudos 28.278 EUR (P21 pastaba).

13. Grynasis turtas

2019 metais VšĮ KTKIC veiklos rezultatas (nuostolis) - 10.129 Eur. Bendras grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 10.441 EUR (P18 pastaba).

IV. Užbalansinės sąskaitos

VšĮ KTKIC savo veikloje naudoja turtą, kuri valdo pagal panaudos sutartis. Tokio turto apskaitai yra naudojamos užbalansinės sąskaitos. Su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija buvo sudaryta panaudos sutartis Turgaus g. 5, 7, Klaipėdoje patalpoms iki 2024-02-17, kurių vertė 114.045,24 EUR. Pagal panaudos sutartį Nr. J9-1372, sudarytą 2016 m. rugpjūčio 8 d., įstaiga iš Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos gavo tris elektroninius interaktyvius stendus už 52.788,78 Eur bei jų programinę įrangą ir jos licencijas už 8.899,72 Eur. Ši sutartis sudaryta penkeriems metams.

Užbalansinėse sąskaitose kontrolės tikslais yra apskaitomos prekės, skirtos parduoti, kurios yra gautos pagal konsignacijos sutartis bei VšĮ KTKIC gidų metodologinio skyriaus bibliotekos sąraše esančios knygos. 2019 m. gruodžio 31 d. įstaigos užbalansinėse sąskaitose buvo apskaitomas šis turtas:

- ilgalaikis materialus turtas 170.798,92 EUR;
- ilgalaikis nematerialus turtas 8.899,72 EUR;
- prekės skirtos parduoti 6.155,15 EUR;
- gidų metodologinio skyriaus bibliotekos sąraše esančios knygos 483,00 Eur.

Direktorė Romena Savickienė

Vyriausioji buhalterė Daiva Drungilaitė

ID: -2147415910
D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**11.375,64**	
I	Nematerialusis turtas	P03	7.608,35	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4.408,35	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3.200,00	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3.767,29	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		27,84	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.739,45	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**39.786,96**	
I	Atsargos	P08	6.674,17	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		6.674,17	
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	8.536,15	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	1.193,10	
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	392,86	
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		800,24	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	23.383,54	
	IŠ VISO TURTO:		51.162,60	

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	**FINANSAVIMO SUMOS**	P12	11.466,36	
I	Iš valstybės biudžeto			
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		11.466,36	
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		29.255,51	
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		29.255,51	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	6.821,80	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		306,37	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	22.127,34	
F	**GRYNASIS TURTAS**	P18	10.440,73	
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		10.440,73	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-10.129,42	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		20.570,15	
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		51.162,60	

Direktorė — Romena Savickienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė — Daiva Drungilaitė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga "Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centras", Turgaus g. 7, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID -2147415910
D/L --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžios dieną						20.570,15	20.570,15	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						20.570,15	20.570,15	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-10.129,42	-10.129,42	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						10.440,73	10.440,73	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Romena Savickienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalterės), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Daiva Drungilaitė
(vardas ir pavardė)

ID -2147415910
Dal. --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-3.881,31	0,00	-3.881,31			
I	Įplaukos		274.149,37	0,00	274.149,37			
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		855,26	0,00	855,26			
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		855,26	0,00	855,26			
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		253.711,97	0,00	253.711,97			
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		19.582,14	0,00	19.582,14			
II	Pervestos lėšos		-34.120,00	0,00	-34.120,00			
II.1	Į valstybės biudžetą		-34.120,00	0,00	-34.120,00			
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-243.910,68	0,00	-243.910,68			
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-110.537,69	0,00	-110.537,69			
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-6.812,09	0,00	-6.812,09			
III.3	Komandiruočių		-507,08	0,00	-507,08			
III.4	Transporto		-1.200,66	0,00	-1.200,66			
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.690,63	0,00	-1.690,63			
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-15.400,59	0,00	-15.400,59			
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-96.478,56	0,00	-96.478,56			
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-11.283,38	0,00	-11.283,38			

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		-4.695,00	0,00	-4.695,00			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-4.695,00	0,00	-4.695,00			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		2.000,00	0,00	2.000,00			
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		2.000,00	0,00	2.000,00			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių		2.000,00	0,00	2.000,00			
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
I	**Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**		-6.576,31	0,00	-6.576,31			
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		29.959,85		29.959,85			
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		23.383,54		23.383,54			

Direktorė — Romena Savickienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė — Daiva Drungilaitė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

(parašas) (parašas)

ID: -2147415910
D/L: --

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	11.375,64		11.375,64
11	Nematerialusis turtas	7.608,35		7.608,35
111	Plėtros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos	4.408,35		4.408,35
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, meksle ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas	3.200,00		3.200,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	3.767,29		3.767,29
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai			0,00
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai			0,00
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai			0,00
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			0,00
1206	Transporto priemonės			0,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	1.919,25		1.919,25
12081	Baldai	27,84		27,84
12082	Kompiuterinė įranga	889,20		889,20
12083	Kita biuro įranga	1.002,21		1.002,21
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.848,04		1.848,04
12091	Šeimos narių priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.848,04		1.848,04
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vienų metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Viešoji įstaiga "Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centras". Turgaus g. 7, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Bankstutiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medynai			0,00
193	Paukų ir skvernų žaidynai			0,00
194	Daugiamečiai sodiniai			0,00
195	Pasėliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Bankstutiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	39.786,96		39.786,96
20	Atsargos	6.674,17		6.674,17
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos			0,00
202	Ūkinis inventorius			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	6.674,17		6.674,17
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	8.536,15		8.536,15
211	Bankstutiniai apmokėjimai	7.552,49		7.552,49
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	983,66		983,66
22	Per vienus metus gautinos sumos	1.193,10		1.193,10
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienų metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės paskos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	392,86		392,86
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudas ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos			0,00
229	Kitos gautinos sumos	800,24		800,24
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	23.383,54		23.383,54
241	Pinigai bankų sąskaitose	23.129,66		23.129,66
242	Grynieji pinigai	253,88		253,88
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Pinigų dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-10.440,73		-10.440,73
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-10.440,73		-10.440,73
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-11.466,36		-11.466,36
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-11.466,36		-11.466,36
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			0,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			0,00
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-11 466,36		-11 466,36
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-2 006,67		-2 006,67
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-9 459,69		-9 459,69
5KL	**Ilgalaikiai įsipareigojimai**			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	**Trumpalaikiai įsipareigojimai**	-29.255,81		-29.255,81
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos atsiskaitymų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Grąžintini mokesčiai			0,00
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos grąžintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Grąžintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-29.255,81		-29.255,81
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-6.821,80		-6.821,80
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-306,37		-306,37
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti avansiniai mokėjimai	-6.046,39		-6.046,39
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-16.080,95		-16.080,95
7KL	**Pajamos**	215.108,38		215.108,38
70	Finansavimo pajamos	-1.406,60		-1.406,60
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-551,34		-551,34

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitomis išlaidomis pajamos	-855,26		-855,26
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išeklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	215.924,52		215.924,52
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	215.924,52		215.924,52
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansine ar investicine veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-0,33		-0,33
761	Palūkanų pajamos	-0,33		-0,33
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos	590,79		590,79
771	Išnuomavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos	590,79		590,79
8KL	Sąnaudos	228.051,66		228.051,66
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	212.221,63		212.221,63
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	108.528,62		108.528,62
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	1.946,40		1.946,40
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	4.307,25		4.307,25
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	5.796,66		5.796,66
8705	Komandiruočių sąnaudos	498,80		498,80
8706	Transporto sąnaudos	911,95		911,95
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.321,03		1.321,03
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			0,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	1,74		1,74
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	1.524,05		1.524,05
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	6.924,61		6.924,61
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	80.460,54		80.460,54
88	Kitos veiklos sąnaudos	15.785,71		15.785,71
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	44,30		44,30
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,10		0,10
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos	44,20		44,20
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praejusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokestis			0,00

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

ID: -2147415910
D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		189.643,89	
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.406,60	
I.1	Iš valstybės biudžeto			
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.406,60	
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		188.237,29	
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	188.237,29	
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-211.943,33**	
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-110.475,02	
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4.307,25	
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-5.796,66	
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-498,80	
V	TRANSPORTO		-911,95	
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.321,03	
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1,74	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1.524,05	
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-6.924,61	
XIV	KITOS		-80.182,22	
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-22.299,44**	
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**12.213,99**	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	28.278,02	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-16.064,03	
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	**P23**	**-43,97**	
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		-10.129,42	
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		-10.129,42	
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė _____ Romena Savickienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė _____ Daiva Drungilaitė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

ID: -2147415910
DĮ: --

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Viešoji įstaiga "Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centras", Viešoji įstaiga

Adresas: Turgaus g. 7, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

Subjektas užsiima Turizmo informacijos teikimas veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
6	

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

ID: -2147415910
D/L: --

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma	FAR rengiamas vadovaujantis 2-6 VSAFAS. Įstaigos FAR sudarymas reglamentuotas įstaigos buhalterinės apskaitos vadove (2019-03-27 isakymas Nr. BUH/A/2019/01. Buhalterinė apskaita tvarkoma naudojant buhalterinės apskaitos programa CENTO.
2	Finansinių ataskaitų valiuta	FAR sudaromas EUR
3	Nematerialusis turtas	NT apskaitomas vadovaujantis KTKIC buhalterinės apskaitos vadovo nematerialiojo turto apskaitos tvarkos aprašu, parengtu vadovaujantis 13-uoju VSAFAS. NT nustatyta likvidacinė vertė 0,29 Eur.
4	Ilgalaikis materialusis turtas	IMT apskaitomas vadovaujantis KTKIC buhalterinės apskaitos vadovo ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarkos aprašu, parengtu vadovaujantis 12-uoju FSAFAS. IMT nustatyta likvidacinė vertė 0,29 Eur.
5	Biologinis turtas	KTKIC biologinio turto neturi.
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai	Finansinio turto apskaita tvarkoma vadovaujantis KTKIC buhalterinės apskaitos vadovo finansinio turto apskaitos tvarkos aprašu, parengtu vadovaujantis 14-uoju, 15-uoju bei 17-uoju VSAFAS.
7	Atsargos	KTKIC atsargos apskaitomos vadovaujantis KTKIC buhalterinės apskaitos vadovo atsargų apskaitos tvarkos aprašu, parengtu vadovaujantis 8-uoju VSAFAS. Sunaudotų, parduotų atsargų savikainos skaičiavimui taikomas periodiškai apskaitomų atsargų būdas kai atsargų likučiai registruojami atlikus atsargų likučių inventorizaciją.
8	Finansavimo sumos	KTKIC finansavimo sumų apskaita tvarkoma vadovaujantis KTKIC buhalterinės apskaitos tvarkos aprašo finansavimo sumų apskaitos tvarkos aprašu, parengtu vadovaujantis 20-uoju VSAFAS. Įstaiga 2019 m. gavo finansavimo sumas iš kitų šaltinių. Finansavimo sumos buvo panaudotos įstaigos veiklai.
9	Atidėjiniai	KTKIC neturi suformuotų atidėjinių.
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)	KTKIC neturi pasirašiusi nuomos, finansinės nuomos (lizingo) sutarčių.
11	Segmentai	KTKIC turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos apskaitomos pagal segmentus, kurie aprašyti KTKIC buhalterinės apskaitos vadove, parengtame vadovaujantis 25-uoju VSAFAS. KTKIC veikla priskiriama ekonomikos segmentui.
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos	
13	Kitos pajamos	KTKIC pajamos apskaitomos vaovaujantis KTKIC buhalterinės apskaitos vadovo pajamų apskaitos tvarkos aprašu bei finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų tvarkos aprašu, parengtais vadovaujantis 10-uoju, 11-uoju, 20-uoju, 21-uoju VSAFAS. KTKIC pajamos grūpuojamos pagal vykdomos veiklos priemones tam, kad būtų galima analizuoti KTKIC veiklos rezultatus.
14	Sąnaudos	KTKIC sąnaudų apskaita tvarkoma vadovaujantis KTKIC buhalterinės apskaitos vadovo sąnaudų apskaitos tvarkos aprašu, parengtu vadovaujantis 11-uoju VSAFAS. Sąnaudos detalizuojamos pagal ekonominius straipsnius. Veiklos analizei sąnaudos papildomai detalizuojamos pagal KTKIC vykdomas priemones.
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos	KTKIC neturi pasirašytų sutarčių dėl skolinimosi.
16	Operacijos užsienio valiuta	KTKIC apskaitoje visos ūkinės operacijos apskaitomos Eur. Valiutų kursų pasikeitimo buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis KTKIC finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų tvarkos aprašu, parengtu vadovaujantis 11-uoju bei 21-uoju VSAFAS.
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos	
18	Kiti apskaitos principai	

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

ID. -2147415910
D/L --

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir leitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, meksło ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		134.635,76							134.635,76
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį					3.200,00				3.200,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina					3.200,00				3.200,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		134.635,76			3.200,00				137.835,76
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-128.018,21		X		X	X		-128.018,21
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-2.209,20		X		X	X		-2.209,20
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-130.227,41		X		X	X		-130.227,41
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

ID: -21474159 10
D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		4.408,35			3.200,00				7.608,35
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		6.617,55							6.617,55

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

Viešoji įstaiga "Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centras", Turgaus g. 7, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ĮĮ -214741910
DĮ -

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kilos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje									9 629,54		19 754,69			29 384,23
2	Įsigyjimas per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)											1 495,00			1 495,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina											1 495,00			1 495,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)											-3 639,79			-3 639,79
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto											-3 639,79			-3 639,79
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Įsigijimo ar pagaminimo savikaitos kit pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)									9 629,54		17 609,90			27 239,44
7	Sukauptų nusidėvėjimo sumų ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								-9 601,70	X	-15 410,45	X	X	-25 012,15
8	Neatlygintinai gauto turto sukauptos nusidėvėjimo sumos[3]	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X	-2 098,05	X	X	-2 098,05
10	Sukauptos parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo sumos (10.1+10.2+10.3)	X									X	3 638,05	X	X	3 638,05
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X	3 638,05	X	X	3 638,05
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukauptos nusidėvėjimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X								-9 601,70	X	-13 870,45	X	X	-23 472,15
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma[4]	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikrojo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Viešoji įstaiga "Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centras", Turgaus g. 7, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ĮĮ: 124741501(
ĮM: --

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsnis	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Pardavus		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduota		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyta		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Turtovos vertės kit pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikrojі vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+-24+/-25+-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)									27,84		3 739,45			3 767,29
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)									27,84		4 344,24			4 372,08

X pažymėti atskaitas laukai nepildomi.
* Čia subjektui atkurpta turto nusidevaluto arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

ĮĮ: -2147415910
DĮL: --

Pil Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsnis*	Strateginės ir neišeikvojamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje						6.806,30		6.806,30
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						14.542,78		14.542,78
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina						14.542,78		14.542,78
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)						-14.674,91		-14.674,91
3.1	Parduota						-14.674,91		-14.674,91
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje								
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)						6.674,17		6.674,17
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)						6.674,17		6.674,17
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)						6.806,30		6.806,30

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

ID: -2147415910
D/L: --

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	8.536,15	
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	7.552,49	
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	983,66	
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	8.536,15	

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

ID: -2147415910
D/L: --

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1.193,10	330,02	0,00	0,00	0,00	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	392,86					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	392,86					
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	800,24	330,02				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1.193,10	330,02	0,00	0,00	0,00	

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

ID -2147415910
D/L --

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	23.383,54			
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	23.129,66			
3.2	Pinigai kasoje	253,88			
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	**Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)**	**23.383,54**			
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**							
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**							
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
3	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)**							
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	**Iš kitų šaltinių**	10.017,70	2.929,06					-1.480,40
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	558,01	2.000,00					-551,34
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	9.459,69	929,06					-929,06
5	**Iš viso finansavimo sumų**	10.017,70	2.929,06					-1.480,40

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

ID: -2147415910
DAL: –

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
3	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)**					
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	**Iš kitų šaltinių**					11.466,36
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.006,67
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					9.459,69
5	**Iš viso finansavimo sumų**					11.466,36

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

Viešoji įstaiga "Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centras", Turgaus g. 7, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147415910
D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)						
4	Iš kitų šaltinių					11.466,36	11.466,36
5	**Iš viso**					**11.466,36**	**11.466,36**

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

ID -2147415910
D/L --

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodinimai		
3.5	Paselinė		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Atitinka mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis atitinka mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (sumą)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas	8.899,72	
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	8.899,72	
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	166.834,02	
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	114.045,24	
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	52.788,78	
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamečiai sodiniai		
3.1	Paukščiai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	175.733,74	

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

ID -2147415910
D/L --

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
J9-150	Ilgalaikės sutartys	2024-02-17	Nenumatyta
J9-1372	Ilgalaikės sutartys	2021-08-07	Nenumatyta

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

ID: -2147415910
D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	306,37					
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	6.821,80	21,74				
4	Sukauptos mokėtinos sumos						
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos moketinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	22.127,34					
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	846,39					
5.3	Kitos mokėtinos sumos	21.280,95					
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	29.255,51	21,74	0,00	0,00	0,00	

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

ID: -2147415910
D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	188.237,29	
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	188.237,29	
1.4	Kitos		
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**188.237,29**	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

ID: -2147415910
D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Kitos veiklos pajamos**	**28.278,02**	
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	27.348,51	
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	929,51	
2	**Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos**		
3	**Kitos veiklos sąnaudos**	**-16.064,03**	
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-14.560,22	
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidevėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-1.503,81	
4	**Kitos veiklos rezultatas**	**12.213,99**	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

ID -2147415910
DĮL: --

P22 **Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-108.528,62		-1.946,40			
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	**Iš viso**	**-108.528,62**		**-1.946,40**			

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

ID: -2147415910
D/L: --

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,33	
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos	0,33	
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-44,30	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-44,20	
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,10	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-43,97	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyriausioji buhalterė
Daiva Drungilaitė

ID: -2147415910
D/L: --

P24 **Finansinės rizikos valdymas**

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais		29.255,51
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso		**29.255,51**

Vyriausioji buhaltere
Daiva Drungilaitė