

VSĮ Kupiškio rajono turizmo ir verslo informacijos centras
(ūkio subjekto pavadinimas)

Į/k 160331162 Gedimino g.34-5, Kupiškis
(kodas, buveinės adresas)

PATVIRTINTA
20__ m. _____ d.
protokolo Nr. _____

BALANSAS

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. DUOMENIS

2017 m. kovas 6 d. Nr. 1
(data)

EUR

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos
tikslumo lygis)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		28942	33267
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nemateriali			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		28942	33267
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		24271	25512
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		4671	7755
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		11020	7446
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		2570	2136
1.	Atsargos		1749	1914
2.	Išankstiniai apmokėjimai		820	222
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		185	401
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		185	401
2.	Kitos gautinos sumos			
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		8265	4909
	TURTAS, IŠ VISO		39962	40713

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		27521	25469
I.	KAPITALAS		63580	63580
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		(36059)	(38111)
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		2052	(1624)
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		(38111)	(36487)
D.	FINANSAVIMAS		3530	6195
1.	Dotacija		1482	3084
2.	Tiksliniai įnašai		2048	3111
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai		2048	3111
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		8911	9049
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		8911	9049
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		6705	4867
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		99	6
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1963	4034
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		144	142
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		39962	40713

Turizmo vadybininkė, laikinai
einanti direktoriaus pareigas

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vaida Laučiničiė

(vardas ir pavardė)

Į "Miško lokys" atstovė

(apskaitą tvarkančio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Gerda Navickaitė

(vardas ir pavardė)

VŠĮ Kupiškio rajono turizmo ir verslo informacijos centras

(ūkio subjekto pavadinimas)

I/k 160331162, Kupiškis, Gedimino g.34-5

(kodas, buveinės adresas)

(Tvirtinimo žyma)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. DUOMENIS

2017 m. kovo 6 d. Nr. 2

(data)

(EUR)

Eil.nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinio laikotarpio	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio
I.	PAJAMOS		65945	59296
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		18436	20230
2.	Finansavimo pajamos		46813	38487
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		44300	-
2.2.	Kitos finansavimo pajamos		2513	-
3.	Kitos pajamos		696	579
II.	SĄNAUDOS		63893	60920
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		6438	8771
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Kompensuotos sąnaudos			
4.	Veiklos sąnaudos		57455	52149
4.1.	Pardavimo		-	610
4.2.	Darbuotojų išlaikymo		42212	36378
4.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		4159	4353
4.4.	Patalpų išlaikymo		2895	1087
4.5.	Ryšių		1294	1398
4.6.	Transporto išlaikymo		464	42
4.7.	Turto vertės sumažėjimo			
4.8.	Kitos veiklos		6431	8281
4.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
4.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		2052	(1624)
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		2052	(1624)

Turizmo vadybininkė, laikinai einanti
direktoriaus pareigas

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vaida Laučiniavičė
(vardas ir pavardė)

II "Miško lokys" atstovė

(apskaitą tvarkančio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Gerda Navickaitė
(vardas ir pavardė)

VŠĮ KUPIŠKIO RAJONO TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

Įm. kodas 160331162; Kupiškis, Gedimino 34-5

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 M. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

2017 m. kovo 6 d. Nr.3
(data)

1. Bendroji dalis

Viešoji įstaiga Kupiškio rajono turizmo ir verslo informacijos centras (toliau- Centras) įregistruota 2003m. spalio 31d. Kupiškio rajono savivaldybėje. Centras yra pelno nesiekiantis viešasis juridinis vienetas, savo veikloje besivadovaujantis Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu ir kitais teisės aktais bei dalininkų patvirtintais įstatais bei nevykdanti ūkinės komercinės veiklos. Įstaigos veiklos tikslai - prisidėti prie smulkaus ir vidutinio verslo plėtros Kupiškio rajone, sudarant palankias sąlygas pradedantiesiems verslininkams bei jau veikiantiems smulkaus ir vidutinio verslo subjektams lengvatinėmis sąlygomis gauti informacines, konsultacines, mokymo bei kitas paslaugas, teikiant informacinę ir praktinę pagalbą prisidėti prie naujų įmonių kūrimosi rajone ir padėti jau veikiančioms įmonėms plėtoti savo veiklą, didinant konkurencingumą ir veiklos efektyvumą, skatinti rajono įmonių tarptautinius ryšius, vykdyti veiklą, susijusią su turizmo informacijos mokamų ir nemokamų paslaugų teikimu Kupiškio rajone.

2010 m gegužės 27d. savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-146 Kupiškio verslo informacijos centrui perduotos Panevėžio apskrities turizmo informacijos centro Kupiškio filialo turizmo funkcijos.

2010 m spalio 28d. savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-249 pakeičiamas verslo centro pavadinimas. 2010m. lapkričio 16d. įregistruojamas VŠĮ Kupiškio rajono turizmo ir verslo informacijos centras (toliau- Centras).

Centro uždirbamos pajamos yra skirtos tenkinti tik viešąjį interesą.

2012 m Centras dalyvauja įgyvendinant vietos projektą „Kupiškio dvarų romantika“, kurio pagrindiniai strategijos prioritetai yra pilietiškumo ir tautiškumo ugdytas bei partnerystės bendruomeniškumo skatinimas.

2013 m rugpjūčio 16 d. įgyvendinus projektą LEADER-13-Kupiškis-04-014 buvo atidarytas „Vandens ir sniego parkas Aukštupėnų poilsivietėje“. Taip pat Centras nuo 2013 m spalio mėn. pradėjo prekiauti VŠĮ „Sveikatos Oazės“ bilietus, kurie suteikė papildomų pajamų Centrai.

Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2016 m. 6 žm. 2015 m. – 5 žm. 2014 – 5 žm., 2013 metais – 5 žm., o 2012 metais – 5 žm.

2. Apskaitos politika

Ataskaitinis laikotarpis viešojoje įstaigoje sutampa su kalendoriniais metais – 2016 m sausio 1d. – 2016 m. gruodžio 31 d. Šį laikotarpį Centras vykdė įstaigos įstatuose numatyta veiklą.

Viešosios įstaigos Kupiškio rajono turizmo ir verslo informacijos centro buhalterinė apskaita tvarkoma bei finansinė ataskaita parengta vadovaujantis šiais teisės aktais:

- ✓ LR buhalterinės apskaitos ir įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais,
- ✓ LR finansų ministro 2004 m lapkričio 22d. įsakymu Nr. 1K-372 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklių patvirtinimo“ bei jo pagrindu paruošta įstaigos apskaitos politika;
- ✓ LR Viešųjų įstaigų įstatymu;
- ✓ LRV 2000 m vasario 17 d. nutarimu Nr.179 „Dėl kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklių patvirtinimo“;
- ✓ kitais viešųjų įstaigų veiklą reglamentuojančiais teisės aktais. Dalininko skirti tiksliniai įnašai pripažįstami ir registruojami finansinėje apskaitoje vadovaujantis Taisyklių rekomendacijomis. Gauto finansavimo panaudojimo apskaita vedama atskirai pagal kiekvieną lėšų šaltinį. Pajamos ir sąnaudos registruojamos apskaitoje taikant kaupimo ir kitus apskaitos principus, t.y. pajamos registruojamos tada, kai jos uždirbamos, o sąnaudos- jų susidarymo metu, neatsižvelgiant į pinigų gavimą ar išmokėjimą.
- ✓ Gavus neatlygintinai ilgalaikio turto arba įsigijus jo iš paramai skirtų pinigų yra į apskaitą įtraukiama dotacija. Dotacija apskaitoje tvarkoma kaupimo principu. Dotacija pripažįstama panaudota, kai neatlygintinai gautas ir įsigytas iš tikslinio finansavimo lėšų turtas nudėvimas. Balanse rodoma nepanaudotos dotacijos dalis.

3. Pastabos, paaiškinančios 2016 m. finansinę ataskaitą

3.1. Ilgalaikis turtas

Šių ataskaitinių metų pabaigai turimo ilgalaikio turto balansinė vertė 28942,00 EUR. Didžiausią dalį ilgalaikio turto vertėje sudaro nuosavos patalpos (24271,00 EUR) ir kita įranga, prietaisai, įrenginiai (4671,00 EUR).

1 Pastaba. Informacija apie įstaigos ilgalaikį nematerialųjį turtą:

Turto rūšis	Įsigijimo vertė	Likutis pradžiai	Įsigyta per 2016 m.	Nudėvėta per 2016 m.	Nudėvėta periodo pabaigai	Likutinė vertė
Programinės įrangos licencijos	2965	0	0	0	2965	0
Internetinė svetainė	3512	0	0	0	3512	0

Nematerialus turtas viso:	6477	0	0	0	6477	0
---------------------------	------	---	---	---	------	---

2 Pastaba. Informacija apie įstaigos ilgalaikį materialųjį turą:

Turto rūšis	Įsigijimo vertė	Likutis pradžiai 2016 m.	Įsigyta per 2016 m.	Nudėvėta per 2016 m.	Parduota/nurašyta 2016 m.	Nudėvėta periodo pabaigai	Likutinė vertė
Patalpos ir patalpų remontas	39372	25512	0	1241	0	15101	24271
Kompiuterinė technika, spausdintuvai,	17880	255	0	162	0	17787	93
Baldai	7443	326	0	194	0	7311	132
Dviračiai	1801	640	0	359	0	1520	281
Mediniai inf. stendai	3507	1753	0	701	0	2455	1052
Rūbai	5792	2898	0	965	0	3859	1933
Vandenlenčių parko įranga	1930	1468	0	321	0	783	1147
Valtys	2954	354	0	190	164	2790	0
Kitas materialus turtas	784	59	0	26	0	751	33
Viso:	81463	33265	0	4159	164	52357	28942

Per 2016 m. ilgalaikio nematerialaus ir materialaus turto nebuvo įsigyta.

Ataskaitinių metų nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudarė 4159,00 EUR

Pagal Pelno mokesčio įstatyme nustatytą ilgalaikio turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodiką, 2003 m. gruodžio 10 d. direktorės Rimos Aukštikalnienės įsakymu Nr. V-7, patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo skaičiavimo normatyvai: 1. Patalpos – 30 m.; 2. Biuro technika ir ryšių priemonės – 5 m.; 3. Baldai – 6 m.; 4. Programinė įranga – 5 m.; 5. Kitas ilgalaikis turtas – 6 m. Skaičiuojant ilgalaikio turto nusidėvėjimą ir amortizaciją taikomas tiesinis nusidėvėjimo skaičiavimo metodas. Įstaigos direktorės 2003 m. lapkričio 25 d. įsakymu Nr. V-5 nustatyta, kad ilgalaikiam turtui priskiriamas toks turtas, kurio vertė didesnė kaip 145,00 Eur ir kuris tarnauja ilgiau nei vienerius metus.

Pagal 2013 m. rugpjūčio mėn. 16 d. techninės priežiūros ir eksploataavimo sutartį Nr. E6-8 centro veikloje panaudos būdu naudojama „Vandens ir sniego parko Aukštupėnų poilsiavietėje“ įranga ir inventoriūs, kurių vertė 45498 Eur. Ši sutartis galioja penkis metus, tačiau pasibaigus sutarties galiojimo terminui, ji gali būti pratęsta.

2016 m. įstaigos veikloje panaudos būdu naudojamas 129,32 kv. metrų bendrojo ploto valčių elingo pastatas (unikalus Nr. 4400-1484-5260). Šis pastatas naudojamas turizmo veiklai vykdyti. Sutartis galioja iki 2024 m. birželio mėn. 02 d.

2016 m. rugsėjo mėn. 22 d. Kupiškio rajono savivaldybė perdavė panaudos būdu laikinai neatlygintinai valdyti ir naudoti 3 plastikines keturvietes irklinės valtys, kurių vertė (164,79 Eur).

Centro veikloje iki 2016 m. lapkričio mėn. 18 d. buvo naudojamas pagal panaudą gautas automobilis (neterminuota panaudos sutartis Nr. 3/PDT iš 2012 m. birželio 1 d.).

Viešosios įstaiga Kupiškio rajono turizmo ir verslo informacijos centras 2015 m. lapkričio mėn. 30 d. sudarė negyvenamųjų patalpų nuomos sutartį su advokatu Kąstyčiu Paspirgėliu, kuri galiojo ir 2016 m. Šia sutartimi įstaiga išnuomavo 13,42 kv. m. patalpas, kuriose buvo įsteigta advokato darbo vieta. Nuomos sutartis galioja iki 2018 m. gruodžio mėn. 01 d.

3.2. Trumpalaikis turtas

Visas kitas turtas yra laikomas trumpalaikiu. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikis turtas (kartu su pinigineis lėšomis) sudarė 11020,00 EUR, lyginant su 2015 m. (7446,00 EUR) jis yra padidėjęs. Trumpalaikiame turte didžiausią sumą sudarė piniginės lėšos – 8265,00 EUR. Atiduotas naudoti trumpalaikis inventoriūs rodomas valdymo apskaitoje kiekiu išraiška pagal naudotojus, o kitas smulkus turtas, atidavus jį naudoti, nurašomas į sąnaudas.

Piniginių lėšų apskaitai AB banke „Swedbank“ atidarytos keturios sąskaitos:

- ✓ sąskaita projekto „Kupiškio dvarų romantika“ finansavimo lėšoms,
- ✓ Kupiškio r. savivaldybės tiksliniams įnašams
- ✓ sąskaita naujo projekto finansavimo lėšoms
- ✓ iš veiklos uždirbtoms bei iš kitų šaltinių gautoms lėšoms.

2016 m. Kupiškio r. savivaldybė veiklai skyrė 44300,00 EUR iš biudžeto lėšų, 2015 m. buvo skirta 35646,00 EUR. Nei 2015 m., nei 2016 m. iš Nacionalinės mokėjimo agentūros prie žemės ūkio ministerijos parama nebuvo gauta.

2016 m. atsargų likutis 1749,00 EUR – t.y. suvenyrų likutis – 726,00 EUR, kitos atsargos (brošiūros, lankstinukai, vizitinės) 860,00 EUR, kanceliarinės prekės – 146,00 EUR, ūkinės prekės – 17,00 EUR. 2015 m. atsargų likutis buvo didesnis - 1914,00 EUR.

3.3. Viešosios įstaigos dalininkai

Įstaigos kapitalą sudarė dviejų dalininkų, pagal 2003 m. spalio 28 d. steigimo sutartį Nr.8-473, skirta dotacija ilgalaikiam turtui įsigyti ir nuosavoms patalpoms įsigyti bei suremontuoti – bendra suma 63580,00 EUR

2009 m. gruodžio 23d. perdavimo-priėmimo aktu LR Ūkio ministerija, vadovaudamasi 2009 m. gruodžio 9 d. LR Vyriausybės nutarimu Nr.1624 „Dėl viešųjų įstaigų dalininko turtinių ir neturtinių teisių perdavimo ir perėmimo“, perdavė valstybei nuosavybės teise priklausančias viešosios įstaigos Kupiškio verslo informacijos centro dalininkės turtines ir neturtines teises Kupiškio rajono savivaldybei.

3.4. Įsipareigojimai

Centro įsipareigojimams priskiriamos prievolės, atsirandančios dėl atliktų ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių, už kuriuos Centras privalės ateityje atsiskaityti turtu ir kurių dydį galima objektyviai nustatyti.

Finansinių metų pabaigoje mokėtinas sumas ir įsipareigojimus sudarė trumpalaikiai įsipareigojimai, t.y. įstaigos skolos už gruodžio mėn. gautas paslaugas – 6705,00 EUR; gauti išankstiniai apmokėjimai – 99,00 EUR., mokėtinos su darbo santykiais susijusios įmokos socialinio draudimo fondui – 331,00 EUR mokėtinos garantinio fondo įmokos – 67,00 EUR., bei atostoginių kaupiniai – 1620,00 EUR. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 144,00 EUR: nekilnojamo turto mokestis – 140,00 EUR; aplinkos teršimo mokestis – 4,00 EUR. Bendra suma trumpalaikių įsipareigojimų – 8966,00 EUR. 2015 m. mokėtinų sumų ir įsipareigojimų likutis buvo 9049,00 EUR.

VšĮ Kupiškio rajono turizmo ir verslo informacijos centro direktoriaus pareigas nuo 2011-11-21eina Paulius Pranckūnas (Darbo sutartis Nr. DS-735, 2011-11-18; Kupiškio rajono savivaldybės tarybos 2011-11-17 sprendimas Nr. TS-264). Mėnesinis mokamas darbo užmokestis yra 637,17 Eur (neatskaičius mokesčių). Per 2016 m. papildomai buvo išmokėta 116,52 Eur – tai yra dienpinigiai komandiruočių metu.

Nuo 2016 m. lapkričio mėn. 21 d. VšĮ Kupiškio rajono turizmo ir verslo informacijos centro laikinai direktoriaus pareigas pradėjo eiti vadybininkė Vaida Laučiniavičė. Mėnesinis mokamas darbo užmokestis yra 406,00 Eur (neatskaičius mokesčių) ir 25 proc. priedas nuo tarnybinio atlyginimo (neatskaičius mokesčių). Nuo 2016 m. lapkričio mėn. 21 d. papildomai buvo išmokėta 77,00 Eur – tai yra dienpinigiai komandiruočių metu.

Duomenys apie 2016 m. priskaičiuotas ir išmokėtas darbo užmokesčio sumas įstaigos direktoriui pateikti 2 lentelėje.

2 Lentelė. 2016 m. Darbo užmokesčio duomenys

Darbo užmokestis priskaičiuotas direktoriui per 2016 m.	Darbo užmokestis išmokėtas direktoriui per 2016 m.	Darbdavio įmoka Sodrai už samdomą darbuotoją 30,98 proc.	Sumokėta soc. draudimo 11 proc. įmokų ir PSD	Sumokėta gyventojų pajamų mokesčio
9974,92Eur	7584,12Eur	3075,19Eur	1091,91Eur	1318,47Eur

3.5. Gautinos sumos

Įstaigoje gautinos sumos skirstomos į ilgalaikes ir trumpalaikes. Ataskaitinių metų pabaigoje įstaigai skolingos šios įmonės:

✓ Advokatas Kastytis Paspirgėlis – 133,00 EUR.

Įstaigai taip pat skolinga Mažeikio įmonė – 52,00 EUR. Ši skola priskiriama abejotinoms skoloms Kitos gautinos sumos – 55,00 Eur., tai darbuotojui išmokėtas atlyginimas.. 2016 m. gautinos sumos yra mažesnės nei 2015 m. – 401,00 EUR.

3.6. Pajamos

Pajamomis įstaigoje laikomas tik ekonominės naudos padidėjimas. Pajamos už suteiktas paslaugas ar parduotas prekes laikomos uždirbtomis ir turi būti rodomos finansinėje atskaitomybėje, jei pirkėjui suteiktos visos paslaugos ar perduotos visos prekės, o didelių papildomų sąnaudų ar nuostolių, susijusių su šių paslaugų teikimu, tikimybė menka. Per 2016 metus Centras už suteiktas paslaugas gavo 19132,00 EUR pajamų. Iš jų – už verslo konsultacijas, mokymus – 208,00 EUR, už biuro ir kitas paslaugas – 2233,00 EUR, keltų, baseino, turizmo bilietų ir ekskursijų pardavimo pajamos siekė 8784,00 EUR, suvenyrų parduota už 2428,00 EUR, vandens parko pajamos – 4715,00 EUR, dviračių nuoma – 68,00 EUR. Kitos pajamos yra patalpų nuomos pajamos – 696,00 EUR. Daugiausia pajamų buvo uždirbta parduodant keltų bilietus bei ekskursijas, už vandens parko paslaugas. Bendros įstaigos veiklos pajamos 2016 m. lyginant su 2015 m. – 20809,00 EUR sumažėjo.

3.7. Sąnaudos

Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos Centro apskaitoje ir parodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos tada, kai faktiškai patiriamos, neatsižvelgiant į pinigų išmokėjimą. Per 2016 metus uždirbtoms pajamoms teko 63893,00 EUR sąnaudų, tačiau 44300,00 EUR buvo kompensuota finansavimo lėšomis. Remiantis Centro apskaitos politika, į suteiktų paslaugų savikainą įtraukiamos tik tiesioginės išlaidos. Šias 6438,00 EUR išlaidas sudaro: a) Ekskursijų, kelionių sąnaudos – 2894,00 EUR, b) mokymų ir seminarų sąnaudos – 600,00 EUR, c) renginių rengimo sąnaudos – 594,00 EUR d) suvenyrų pardavimo sąnaudos – 2350,00 EUR.

Centro veiklos sąnaudos 2016 m. sudarė 57455,00 EUR. Didžiausią sąnaudų dalį sudarė darbuotojų išlaikymo sąnaudos – 42278,00 EUR, 2015 m. šios sąnaudos sudarė 36378,00 EUR. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 2016 m. buvo 4159,00 EUR, 194,00 EUR mažesnis nei 2015 m. Ryšių sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu buvo 1294,00 EUR, 104,00 EUR mažesnės nei 2015 m. Patalpų išlaikymo sąnaudos 2016 m. – 2895,00 EUR, 2015 m. – 1087,00 EUR, transporto išlaikymo 2016 m. – 464,00 EUR, 2015 m. – 42,00 EUR. Kitos veiklos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu buvo – 6365,00 EUR, 2015m. – 8281,00EUR.

3.8. Finansavimas

2016 m gautas finansavimas buvo panaudotas veiklos sąnaudų kompensavimui sekančiai: - panaudotas Kupiškio r. savivaldybės tikslinis įnašas 44300,00 EUR. 2015 m. savivaldybės tikslinis įnašas buvo 35646,00 EUR; panaudota dotacija plėtrai – 894,00 EUR., panaudotas finansavimas NMA (drabužių dotacija) – 772,00 EUR., panaudotas finansavimas (dviračių dotacija) – 291,00 EUR., panaudotas finansavimas IT (baldų komp., valtys, dviračiai) – 544,00 EUR., panaudoti kiti finansavimo šaltiniai – 12,00 EUR. Iš viso 2016 m. 46813,00 EUR panaudoti veiklos sąnaudų kompensavimui, 2015 m. - 38487,00 EUR.

2012 m buvo gautas finansavimas keturių dviračių įsigijimui – 1506,00 EUR per 2013 m., 2014 m. 2015 m., 2016 m. kompensuojamos nusidėvėjimo sąnaudos po 291,00 EUR. Kai šis turtas pilnai nusidėvės tada dotacija bus pilnai panaudota.

Dotacijos plėtrai balansinė vertė ataskaitinių metų pabaigai sudarė 1184,00 EUR, 2015 m. pabaigoje buvo 2079,00 EUR. Dotacijos turtu likutis 2016 m. pabaigai buvo – 298,00 EUR, 2015 m. pabaigai - 1006,00 EUR. NMA tikslinio įnašo balansinė vertė 2016 m. pabaigai buvo 1827,00 EUR, 2015 m. pabaigai - 2599,00 EUR. Kitų tikslinių įnašų balansinė vertė 2016 m. pabaigai - 221,00 EUR, 2015 m. pabaigai - 512,00 EUR. Viso gauto Finansavimo balansinė vertė ataskaitinių metų pabaigai sudarė – 3530,00 EUR, 2015 m. - 6195,00 EUR.

3.9. Veiklos rezultatas

Įvertinus Centro veiklos pajamas ir sąnaudas, finansavimą ir palyginus su praėjusiais metais – 2016 m. veiklos rezultatas yra 2052,00 EUR pelnas.

Turizmo vadybininkė, laikinai einanti
Direktoriaus pareigas

Vaida Laučiniavičė

Į „Miško lokys“ atstovė

Gerda Navickaitė