

MOLĖTŲ TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

Kodas: 167599056, Molėtų r. sav., Molėtų m., Inturkės g. 4, ataskaitų sudarymo data: 2018.03.18 d.

BALANSAS**2018 M. GRUODŽIO 31 D.**

TURTAS		PASTABOS NR.	2018.12.31 Eur	2017.12.31 Eur
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5 839	8 929
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	1	1
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos			
I.4.	Programinė įranga		1	1
I.5.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	2	5 838	8 928
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai			
II.3.	Mašinos ir įrengimai			
II.4.	Transporto priemonės			
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		5 838	8 928
II.6.	Nebaigta statyba			
II.7.	Kitas materialusis			
III.	FINANSINIS TURTAS		0	0
III.1.	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones			
III.2.	Paskolos dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		0	0
IV.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		31 577	75 256
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		9 440	14 204
I.1.	Atsargos	3	6 294	5 469
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai	4	3 146	8 735
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	4	150	41 133
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		150	130
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos			41 003
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		0	0
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5	21 987	19 919
TURTAS IŠ VISO:			37 416	84 185

MOLĖTŲ TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

Kodas: 167599056, Molėtų r. sav., Molėtų m., Inturkės g. 4, ataskaitų sudarymo data: 2018.03.18 d.

BALANSAS (tęsinys)**2018 M. GRUODŽIO 31 D.**

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	PASTABOS NR.	2018.12.31 Eur	2017.12.31 Eur
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		27 551	26 596
I.	KAPITALAS	6	16 060	16 060
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI		0	0
IV.	VEIKLOS REZULTATAI		11 491	10 536
IV.1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatai		955	1 635
IV.2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatai		10 536	8 901
D.	FINANSAVIMAS	7	2 125	30 324
I.	Dotacija		1 809	4 331
II.	Tiksliniai įnašai		0	25 735
II.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			25 735
II.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
III.	Nario mokesčiai			
IV.	Kitas finansavimas		316	258
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		7 740	27 265
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		0	0
I.1.	Finansinės skolos			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	8	7 740	27 265
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
II.2.	Finansinės skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		4 273	22 670
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		2 457	3 429
II.5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		895	1 166
II.6.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		115	
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		37 416	84 185

Direktorė

Vyr. buhalterė



Daiva Kulienė

Aušra Misiūnienė

MOLĖTŲ TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

Kodas: 167599056, Molėtų r. sav., Molėtų m., Inturkės g. 4, ataskaitų sudarymo data: 2018.03.18 d.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2018 M. GRUODŽIO 31 D.**

STRAIPSNIS		PASTABOS NR.	2018.01.01- 2018.12.31 Eur	2017.01.01- 2017.12.31 Eur
I.	PAJAMOS		154 833	213 230
	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas			
1.	prekes	9	51 875	34 344
2.	Finansavimo pajamos	10	102 958	178 886
	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto			
2.1.	panaudojimo pajamos			
2.2.	Kitos finansavimo pajamos		102 958	178 886
3.	Kitos pajamos			
II.	SĄNAUDOS		153 878	211 595
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		28 329	23 544
2.	Kitos sąnaudos		48	25
3.	Veiklos sąnaudos:		125 501	188 026
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		59 294	44 141
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		3 669	2 921
3.4.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos			
3.5.	Patalpų išlaikymo		444	338
3.6.	Ryšių		741	809
3.7.	Transporto išlaikymo		688	660
3.8.	Turto vertės sumažėjimo			
3.9.	Kitos veiklos		60 665	139 157
3.10.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.11.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ			
IV.	APMOKESTINIMĄ		955	1 635
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		955	1 635

Direktorė

Vyr. buhalterė

Daiva Kulienė

Aušra Misiūnienė

MOLĖTŲ TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

Kodas: 167599056, Molėtų r. sav., Molėtų m., Inturkės g. 4, ataskaitų sudarymo data: 2018.03.18 d.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2018 M. GRUODŽIO 31 D.

1. BENDROJI DALIS

1. BENDROJI DALIS

Adresas: - Inturkės g.4, LT-33141, Molėtai
Įmonės rūšis: - Viešoji įstaiga
Veiklos pobūdis: - konsultacinė verslo ir valdymo veikla ir turistams teikiamos paslaugos
Įmonės kodas: - 167599056
PVM nemokėtoja
Atsiskaitomoji sąskaita:

Nr. LT474010045500060847 AB DNB bankas, banko kodas 40100;
Nr. LT684010045500080160 AB DNB bankas, banko kodas 40100;
Nr. LT604010045500040825 AB DNB bankas, banko kodas 40100;
Nr. LT834010045500136247 AB DNB bankas, banko kodas 40100;
Nr. LT 974010045500461527 AB DNB bankas, banko kodas 40100.

Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 4 darbuotojai, vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4 darbuotojai.

2018 m. kovo 13 d. buvo pasirašyta Molėtų rajono savivaldybės turizmo ir verslo skatinimo bei kaimo plėtros programos finansavimo sutartis Nr. A14-121, pagal šią sutartį iš „Turizmo ir verslo skatinimo bei plėtros“ programos centrui buvo skirta 80 000,00 eurų (aštuoniasdešimt tūkstančių eurų).

2018 m. birželio 4 d. pasirašytas papildomas susitarimas A14-251 „Dėl Molėtų rajono savivaldybės turizmo ir verslo skatinimo bei kaimo plėtros programos finansavimo sutarties Nr. A14-121“ pakeitimo. Pagal šį susitarimą sumažintas finansavimas 7 000,00 Eur.

2018 m. lapkričio 28 d. papildomas susitarimas A14-577 „Dėl Molėtų rajono savivaldybės turizmo ir verslo skatinimo bei kaimo plėtros programos finansavimo sutarties Nr. A14-121“ pakeitimo ir papildomai skirta 1 700,00 Eur finansavimas.

Per 2018 m. pagal Molėtų rajono savivaldybės turizmo ir verslo skatinimo bei kaimo plėtros programos finansavimo sutartį Nr. A14-121 centrui skirta 74 700,00 eurų (septyniasdešimt keturi tūkstančiai septyni šimtai eurų).

2. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ Molėtų turizmo ir verslo informacijos centras (toliau – centras), tvarkydama finansinę apskaitą ir atskaitomybę vadovaujasi LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR įmonės finansinės atskaitomybės įstatymu, Pelną nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklėmis, kitais teisinais aktais ir norminiais dokumentais bei tvarkomis.

Apskaitos rezultatai pateikiami atskaitomybės formose ir ataskaitose.

Finansinė atskaitomybė rengiama einamųjų metų gruodžio 31 d. duomenimis. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Centro finansinė atskaitomybė, prieš pateikiant dalininkų susirinkimui, tikrinama ir tvirtinama nepriklausomo audito.

Centro direktorius tvirtina asmenų, turinčių teisę pasirašyti apskaitos dokumentus ir finansinę atskaitomybę sąrašą ir jų parašų pavyzdžius. Apskaitos dokumentai pasirašomi asmeniškai.

Už buhalterinės apskaitos organizavimą, atskaitomybės pateikimą laiku, apskaitos dokumentų išsaugojimą atsako Centro direktorius. Vyriausiojo buhalterio atsakomybės ribos organizuojant apskaitos tvarkymą bei teikiant finansinę atskaitomybę nurodytos jo pareiginiuose nuostatuose.

Už apskaitos dokumentų išrašymą laiku ir teisingai, už juose esančių duomenų teisingumą ir ūkinės operacijos teisėtumą atsako asmenys, surašiusieji ir pasirašiusieji apskaitos dokumentus.

Įvykiai, įvykę pasibaigus finansiniams metams, tačiau dar nepatvirtinus finansinės atskaitomybės, tikslinami, atliekant koreguojančius įrašus (surašoma buhalterinė pažyma).

MOLĖTŲ TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

Kodas: 167599056, Molėtų r. sav., Molėtų m., Inturkės g. 4, ataskaitų sudarymo data: 2018.03.18 d.

Turto ir nuosavybės sąskaitose per ataskaitinį laikotarpį išaiškintos klaidos taisomos, datuojant klaidos išaiškinimo dieną, atvirkštiniais įrašais naikinant klaidingus ir atliekant teisingus įrašus, koreguojant klaidingus įrašus;

- pajamų ir sąnaudų sąskaitose aptiktos klaidos iki metinės finansinės atskaitomybės patvirtinimo taisomos darant atvirkštinį klaidingajam įrašą ir surašant teisingą arba darant koreguojantį įrašą patikslinantį sąskaitos likutį iki teisingo;

- turto ir nuosavybės sąskaitose, išaiškintos klaidos po metų rezultatų uždarymo ir atskaitomybės patvirtinimo taisomos aptikimo laikotarpio finansinėje atskaitomybėje, koreguojant klaidingus įrašus.

Ilgalaikis turtas. Centro veikloje ilgiau nei vienerius metus naudojamas ir ekonominę naudą teikiantis turtas į įmonės sąnaudas įskaitomas jį nudėvint ar amortizuojant. Finansinėje atskaitomybėje pateikiamas sugrupuotas į ilgalaikio materialaus turto klasę.

Ilgalaikis nematerialus turtas. Ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro neturintis materialios substancijos turtas, ilgiau kaip vienerius metus teikiantis centrui ekonominę naudą. 2008 metų pabaigai centras šio turto neturi.

Ilgalaikis materialusis turtas (IMT). Tai centro nuosavybės teise priklausantis, kuris daugelį kartų dalyvauja paslaugų teikimo ir aptarnavimo procese, teikdamas centrui ekonominę naudą, ir išsaugodamas savo natūrinę formą nusidėvi naudojamas ne trumpiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) vertė yra ne mažesnė nei 145 EUR.

Centras turimą materialųjį turtą apskaitoje registruoja suskirstytą pagal paskirtį: kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai;

Ilgalaikis materialus turtas finansinėje apskaitoje įvertintas faktine to turto įsigijimo verte, į kurią įskaitomos su jo įsigijimu susijusios išlaidos.

Finansinėje ir mokestinėje apskaitoje ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas apskaičiuojamas remiantis metine nusidėvėjimo norma.

Ilgalaikio materialiojo turto naudojimo pradžia laikoma centro direktoriaus patvirtinta ilgalaikio turto įvedimo į eksploataciją akto data.

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

Naudojimo ilgalaikio materialaus turto darbingumui palaikyti atliekama jo eksploatacinė priežiūra.

Likviduojant nudėvėtą iki likvidacinės vertės turtą, kai atsargų po likvidavimo nebūna – apskaitoje registruojamas nurašomas turtas.

Likviduojant nudėvėtą iki likvidacinės vertės turtą, kai po likvidavimo susidaro atsargos – apskaitoje registruojamos kaip atsargos grynąja galimo realizavimo verte. Jeigu nurašyto turto likvidacinė vertė didesnė už gautų atsargų grynąją galimo realizavimo vertę, skirtumas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio nuostoliu dėl turto nurašymo, jeigu turto likvidacinė vertė mažesnė, – ataskaitinio laikotarpio pelnu dėl turto nurašymo.

Jeigu nurašomas turtas nevisiškai nudėvėtas, nenudėvėta suma pripažįstama ataskaitinio laikotarpio nuostoliu dėl turto nurašymo. Jeigu išmontavus turtą gaunama jo dalių ar atsargų, jos apskaitoje registruojamos grynąja galimo realizavimo verte atsargų sąskaitoje, atitinkamai mažinant dėl turto nurašymo patirtą nuostolį.

Atsargos - trumpalaikis turtas per vieną ataskaitinį laikotarpį (vienerius finansinius metus) pajamoms uždirbti sunaudojamas turtas. Trumpalaikiam turtui priskiriama: inventorių, kuras, pirktos prekės, skirtos perparduoti.

Trumpalaikis turtas užpajamuojamas to turto faktine savikaina, kurią sudaro sąskaitoje faktūroje nurodyta atsargų pirkimo kaina. Sudarant finansinę atskaitomybę balanse jis rodomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Į atsargų įsigijimo savikainą įskaitomas ir negrąžinamas pridėtinės vertės mokestis.

Neatlygintinai gautų atsargų įsigijimo savikainą sudaro paramos, dovanojimo sutartyje arba kitame perdavimo dokumente nurodyta jų vertė. Jeigu atsargų vertė dokumente nenurodyta, gautų atsargų įsigijimo savikainą nustato centras, atsižvelgdamas į šių atsargų tikrąją vertę.

Atsargos įkainojamos FIFO metodu, tai reiškia pirmiausia sunaudojamos tos atsargos, kurios buvo anksčiau įsigytos, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likusių atsargų savikainai priskiriamos paskutinių pirkimų kainos.

Centre naudojamas periodiškai apskaitomų atsargų būdas. Visos operacijos susijusios su atsargų judėjimu apskaitoje registruojamos ataskaitiniam laikotarpiui pasibaigus atlikus inventorizaciją.

Perduotų naudojimui, medžiagų apskaitinė vertė turi būti pripažinta to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos, sąnaudomis.

Piniginis turtas. Centro pinigai laikomi bankų nacionalinės valiutos sąskaitose ir kasoje.

MOLĖTŲ TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

Kodas: 167599056, Molėtų r. sav., Molėtų m., Inturkės g. 4, ataskaitų sudarymo data: 2018.03.18 d.

Vykstantiems į užsienio komandiruotes asmenims, komandiruotės išlaidos apmokamos, remiantis dokumentais. Įvertinamos pagal išvykimo į komandiruotę dieną galiojusį lito ir šalies į kurią vykstama užsienio valiutos kursą, nesvarbu ar mokamas avansas ar ne.

Trumpalaikių skolų centrui apskaita. Tai ne vėliau kaip per einantį po ataskaitinių finansinių metų ataskaitinį laikotarpį gautinos iš pirkėjų (paslaugos gavėjų) sumos.

Abejotinos skolos. Abejotinomis laikomos skolos centrui, kurių grąžinimų, atsižvelgiant į skolos įsisenėjimą abejojama.

Išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos. Čia nurodomos centro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams. Šiame straipsnyje fiksuojamos ir tolygiai besikaupiančios ateinančių laikotarpių sąnaudos, šį ir ankstesniais laikotarpiais. Centro padarytos išlaidos, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais. Centro apmokėtos bet dar nepatirtos sąnaudos registruojamos turto sąskaitose, o jas patyrus laikotarpiui tenkančia dalimi didinamos sąnaudos. Taip pat šiame straipsnyje fiksuojamos patirtos patalpų remonto išlaidos kurios nurašomos per laikotarpį numatytą patalpų nuomos sutartyje (10m.)

Nuosavas kapitalas. Centro kapitalas teisės aktų nustatyta tvarka yra lygus dalininkų įnašų vertei. Centro veiklos rezultatas – centro uždirtas pelnas arba patirti nuostoliai. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatas ir ankstesniųjų laikotarpių veiklos rezultatas balanse rodomi atskirai. Rengiant finansinę atskaitomybę, praėjusių metų veiklos rezultatas priskiriamas ankstesnių metų veiklos rezultatui.

Finansavimo apskaita. Centro finansavimas priklauso nuo jo teisinės formos, veiklos pobūdžio ir dalyvavimo programose. Centro finansavimo būdai: dotacija, tiksliniai įnašai.

Dotacijos apskaita tvarkoma kaupimo principu. Dotacija pripažįstama panaudota, kai neatlygintinai gautas ir įsigytas iš tikslinio finansavimo lėšų turtas nudėvimas. Balanse rodoma nepanaudota dotacijos dalis.

Tiksliniai įnašai registruojami apskaitoje po jų faktiško gavimo kaip gauti tiksliniai įnašai. Jie pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis.

Pajamos. Centro pajamas sudaro – paslaugų pardavimo pajamos, tai įprastinės veiklos operacijos ir kitos veiklos pajamos, taip pat prekių pardavimo pajamos. Pajamos už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes laikomos uždirtos ir turi būti rodomos finansinėje atskaitomybėje, jeigu centras užbaigė visus esminius prekių gamybos darbus.

Sąnaudos – tai įprastinės veiklos metu, centro turto (pinigų, atsargų, nekilnojamojo turto, įrangos, įrengimų) sumažėjimas ar sunaudojimas bei įsipareigojimų kitoms įmonėms ar asmenims padidėjimas, siekiant uždirti pajamų per ataskaitinį laikotarpį.

Sąnaudos, susijusios su pajamomis, uždirtomis per ataskaitinį laikotarpį, pripažįstamos ir įregistruojamos apskaitoje bei pateikiamos finansinėje atskaitomybėje nepriklausomai nuo pinigų išleidimo laiko. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, kurios nepriskiriamos sąnaudoms, atskaitomybėje nurodomos kaip turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį patirtas sąnaudos sudaro pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį centro padarytos išlaidos gali būti nedelsiant pripažintos to ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis (paprastai bendrosiomis bei administracinėmis), jeigu jų neįmanoma susieiti su konkrečių pajamų uždirtimu ir nenurodoma, kad per ateinančius ataskaitinius laikotarpius jos duos pajamų.

Sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos. Centras grupuoja su atskirų programų įgyvendinimu susijusias sąnaudas pagal savo pasirinktą sąnaudų grupavimo būdą. Skirto tikslinio finansavimo dalis, susijusi su programos (paramos) tikslų įgyvendinimu per ataskaitinį laikotarpį, registruojama atskiroje sąskaitoje „Kompensuotos sąnaudos“. Veiklos rezultatų atskaitoje kompensuotos sąnaudos rodomos su minuso ženklu. Prie kitų sąnaudų priskiriami: baudos, delspinigiai ir sąnaudos, nesusijusios su tipine centro veikla. Prie veiklos sąnaudų priskiriamos pardavimo, darbuotojų darbo apmokėjimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo, patalpų išlaikymo, įrangos nuomos, mokesčių, transporto ir ryšių, turto nurašymo ir kitos veiklos sąnaudos. Centro pinigais, prekėmis ar paslaugomis suteikta parama priskiriama centro veiklos sąnaudoms ir rodoma Veiklos rezultatų ataskaitos atskirame straipsnyje.

Priemonių, naudojamų tvarkant apskaitą visuma:

- Sąskaitų planas, parengtas remiantis pavyzdiniu sąskaitų planu ir tvirtinamas Centro vadovo.
- Inventorizacijos tvarka. Inventorizacija atliekama vadovaujantis LR Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintoje Inventorizacijos tvarkoje išdėstytais reikalavimais. Pagrindinis inventorizacijos tikslas yra patikrinti, ar buhalteriniuose dokumentuose įrašyti apskaitos duomenys atitinka faktinius duomenis. Pagal faktinius inventorizacijos duomenis koreguoti sąskaitų likučiai. Ji atlikta prieš metinės finansinės atskaitomybės sudarymą, kitais inventorizacijos tvarkoje numatytais atvejais. Inventorizacija atliekama centro

MOLĖTŲ TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

Kodas: 167599056, Molėtų r. sav., Molėtų m., Inturkės g. 4, ataskaitų sudarymo data: 2018.03.18 d.

direktoriaus įsakymu. Centro vadovas įsakymu paskyrė inventorizavimo komisiją, pavedė joms laiku ir tinkamai atlikti inventorizaciją: nurodė, pagal kurios dienos būklę reikia ją atlikti. Už inventorizavimo aprašuose įrašytus duomenis atsako komisija, juos pasirašiusi. Centro vadovas kartu su vyriausiuoju buhalteriu atsako už teisingą inventorizacijos rezultatų bei neišieškotų trūkumų ir pertekliaus įtraukimo į apskaitą. Inventorizacijos metu nustatytas turto perteklius užpajamuojamas. Turto trūkumą (netekimus) turi padengti jo susidarymo kaltininkai. Jeigu tokių kaltininkų nėra arba trūkumų išieškoti neįmanoma, jie nurašomi kaip netekimai, mažinantys centro grynąjį pelną.

- Dokumentų sudarymo ir saugojimo tvarka. Įvykusioms ūkinėms operacijoms fiksuoti naudojami specialieji apskaitos dokumentų blankai ir kiti blankai reikalingi informacijai apie centro valdomą turtą, įsipareigojimus, pajamų sąnaudų kitimą registruoti.

2. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

2.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Rodikliai	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso:
LIKUTINĖ VERTĖ 2017.12.31	1	0	1
Įsigijimo vertė:			
Likutis 2017.12.31	993		993
Įsigijimai			0
Perleistas ir nurašytas turtas (-)			0
Likutis 2018.12.31	993	0	993
Amortizacija			
Likutis 2017.12.31	992		992
Amortizacija per metus			0
Perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)			
Likutis 2018.12.31	992	0	992
LIKUTINĖ VERTĖ 2018.12.31	1	0	1

2.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Rodikliai	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Kitas materialusis	Iš viso:
LIKUTINĖ VERTĖ 2017.12.31	8 928	0	8 928
Įsigijimo vertė:			
Likutis 2017.12.31	43 438		43 438
Įsigijimai	579		579
Perleistas ir nurašytas turtas (-)			0
Likutis 2018.12.31	44 017	0	44 017
Nusidėvėjimas			
Likutis 2017.12.31	34 510		34 510
Nusidėvėjimas per metus	3 669		3 669
Perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)			0
Likutis 2018.12.31	38 179	0	38 179
LIKUTINĖ VERTĖ 2018.12.31	5 838	0	5 838

2.3. Atsargos

Rodiklis	Prekės, skirtos perparduoti	Kuras	Iš viso:
Atsargų vertė 2017.12.31 d.	5 469	0	5 469
Atsargų vertė 2018.12.31 d.	6 294	0	6 294
Grynoji galima realizavimo vertė 2018.12.31 d.	6 294	0	6 294

MOLĖTŲ TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

Kodas: 167599056, Molėtų r. sav., Molėtų m., Inturkės g. 4, ataskaitų sudarymo data: 2018.03.18 d.

2.4. Išankstiniai apmokėjimai, gautinos sumos

Straipsnis	2018.12.31	2017.12.31
Išankstiniai apmokėjimai	3 041	8 517
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	105	218
Pirkėjų įsiskolinimas	150	130
Kitos gautinos sumos		41 003
IŠ VISO:	3 296	49 868

2.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Straipsnis	2018.12.31	2017.12.31
Pinigai banke	21 833	19 889
Pinigai kasoje	2	5
Pinigai kasos aparate	152	25
IŠ VISO:	21 987	19 19

2.6. Kapitalas

Vienintelis centro dalininkas yra Molėtų rajono savivaldybė. Iš viso 2018 m. gruodžio 31 d. kapitalą sudaro 16 060 Eur.

2.7. Finansavimas

Pavadinimas	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Finansavimo gavimas	Finansavimo panaudojimas	Finansinių metų pabaigoje
Molėtų rajono savivaldybės administracija	25 735	74 700	100 435	0
Dotacija leidiniams, suvenyrams reprezentuojantiems Molėtų kraštą	4 331		2 522	1 809
2 proc. GPM	258	59	1	316
IŠ VISO:	30 324	74 759	102 958	2 125

2.8. Įsipareigojimų būklė

Straipsnis	2018.12.31	2017.12.31
Skolos tiekėjams	4 273	22 690
Gauti išankstiniai apmokėjimai	2 457	3 429
Su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai	895	1 146
Kitos mokėtinos sumos	115	
IŠ VISO:	7 740	27 265

2.9. Pajamos

Straipsnis	2018.01.01-2018.12.31	2017.01.01-2017.12.31
Parduotos prekės	23 835	14 646
Mokymai, kursai	1 095	982
Biuro paslaugos	106	20
Dokumentų rengimas	110	166
Edukacinė programa „Molėtai kitaip“	10 889	3 230
Dovanų kuponų pardavimas	180	595
Keltų, lėktuvų bilietų pardavimas	5 795	8 819
Reklamos paslaugos	2 509	2 330
Baseino "Bangenis" bilietai	1 459	2 529
Seminarų, ekskursijų, renginių organizavimo paslaugos	5 897	1 027
IŠ VISO:	51 875	34 344

MOLĖTŲ TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

Kodas: 167599056, Molėtų r. sav., Molėtų m., Inturkės g. 4, ataskaitų sudarymo data: 2018.03.18 d.

2.10. Finansavimo pajamos

Straipsnis	2018.01.01- 2018.12.31
360 laipsnių video reklamos sukūrimas ir viešinimas	
Facebook socialiniame tinkle	21 296
360 laipsnių video reklamos talpinimas video klipų socialiniame puslapyje	3 751
Techninės priežiūros užtikrinimo paslaugos	689
Kompensuotos lėšos	74 700
IŠ VISO:	100 436

Molėtų rajono savivaldybės 2018 metų kaimo plėtros, verslo ir turizmo rėmimo programa

Tinkamos išlaidos	Centro lėšų panaudojimo ataskaita (Eur) Bendra faktinių tinkamų išlaidų suma su pirkimo PVM
Ryšių paslaugos	700
Transporto išlaikymas	500
Spaudiniai (Molėtų raj. žemėlapis, spaudi-nys knygelė apie Molėtų kraštą, Molėtų miesto žemėlapis, leidinys lenkų kalba)	4 100
Kanceliarinės, biuro, kitos prekės	900
Komandiruotės (vizos, draudimas, apgyvendinimas, transporto paslaugos)	1 796
Komandiruotės (dienpinigiai)	1 104
Apmokėjimas samdomiems ekspertams, konsultantams, lektoriams (seminarai, konsultacijos)	900
Parodų išlaidos (ploto, stendo nuoma ir įrengimas, elektros išlaidos)	5 184
Infoturo, turizmo dienos, LRT projekto organizavimo paslaugos	4 597
Valymo paslaugos (kilimėlių keitimo paslaugos)	307
Viešinimo ir reklamos paslaugos	
(reklaminė informacija kataloge "Miesto info. Molėtai 2018", reklama tinklapyje www.turizmas.lt, reklama žurnale, kelionė - žaidimas "Aradimų laikas Molėtų krašte")	296
Informacinio stendo, paslaugų stotelės "Sun eco"	3 667
Vertimo paslaugos	172
Projekto "Tikra-tyrinėk ir keliauk! Rask!Atrask!" paraiškos parengimo paslaugos	1 815
Mokestis už atspausdintų kopijų kiekį	162
Paslaugų, prekių pirkimas, iš viso:	26 200
Darbo užmokestis (su mokesčiais), nurodant jų vaidmenį projekte:	37 000
Direktorius - projekto administravimas, konsultavimas, mokymai, renginiai	12 359
Buhalteris - konsultantas, apskaita, informavimas, konsultavimas	10 948
Vadybininkas-konsultantas, informavimas, konsultavimas, mokymų organizavimas	7 272
Vadybininkas-konsultantas, informavimas, konsultavimas, mokymų organizavimas	6 421
Socialinio draudimo įmokos, mokamos darbdavio, ir įmokos į garantinį fondą	11 500
Personalo išlaidos, iš viso:	48 500
IŠ VISO:	74 700

MOLĖTŲ TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

Kodas: 167599056, Molėtų r. sav., Molėtų m., Inturkės g. 4, ataskaitų sudarymo data: 2018.03.18 d.

Centro lėšų panaudojimas:

Straipsnis	2018.01.01- 2018.12.31
Viešinimo ir reklamos paslaugos-skelbimai, stendo nuoma	188
Ryšiai	41
Kuras	188
Biuro ir kanceliarinės prekės	100
Valymo paslaugos (kilimėlių keitimo paslaugos)	118
Pašto išlaidos	55
Kitos prekės (tentas, drobė, lipdukai)	1 260
Parodos, renginiai, ekskursijų, seminarų, konferencijų organizavimas	8 107
Konsultantų paslaugos -seminarai, mokymai	1 353
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	3 669
Keltų, lėktuvų bilietų, kelionių pardavimas	5 513
Banko paslaugos	48
Parduotų prekių savikaina	16 389
Komandiruotės (vizos, draudimas, apgyvendinimas, transporto paslaugos, dienpinigiai)	885
Kompiuterių ir internetinės svetainės priežiūros paslaugos	35
Baseino "Bangenis" bilietai	1 397
Kitos paslaugos (kenkėjų kontrolės darbai, prekių pristatymo mokestis, gesintuvų tech.priežiūra, domeno registravimas, pašalpa, sveikatos patikra)	294
Audito paslaugos (veiklos, finansinio)	913
Metinis nario mokestis į verslo, turizmo centrų asociacijas	87
Dovanų kuponų pardavimai (parduotos masažo, veido procedūrų paslaugos)	181
Turto draudimas, leidinių prenumerata	568
Atostoginių kaupiniai	(271)
Darbo užmokestis (DU, Sodra, Garantinis)	9 802
IŠ VISO:	50 920

2.11. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Finansiniais metais direktorei priskaičiuotas 21 809 Eur metinis darbo užmokestis.

2.12. Poataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Daiva Kulienė

Aušra Misiūnienė