

VIEŠOJI ĮSTAIGA ALYTAUS TURIZMO INFORMACIJOS CENTRAS

(ūkio subjekto pavadinimas)

Įmonės kodas 149994436 S. Dariaus ir S. Girėno 1-33, Alytus

(kodas, buveinės adresas)

BALANSAS

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(Eurais)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		29300	46061
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		1	1
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga		1	1
3.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		29299	46060
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai			
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas		29299	46060
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		38747	38317
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		4872	4386
1.	Atsargos		4299	3782
2.	Išankstiniai apmokėjimai		573	604
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		23770	23335
1.	Pirkėjų išsiskolinimas		92	94
2.	Kitos gautinos sumos		23678	23241
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		10105	10596
	TURTAS, IŠ VISO		68047	84378

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		14256	14232
I.	KAPITALAS		7009	7009
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		7247	7223
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		24	(392)
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		7223	7615
D.	FINANSAVIMAS		30787	47558
1.	Dotacija		28119	44583
2.	Tiksliniai įnašai		2668	2975
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai		2668	2975
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		23004	22588
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		23004	22588
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		1900	1839
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3454	3084
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		17650	17665
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		68047	84378

Direktorė

Lena Valentaitė-Gudzinevičienė

Vyresnioji buhalterė

Danguolė Petkevičienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA ALYTAUS TURIZMO INFORMACIJOS CENTRAS

(ūkio subjekto pavadinimas)

Įmonės kodas 149994436 S. Dariaus ir S. Girėno 1-33, Alytus

(kodas, buveinės adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS		73286	66853
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		4772	3407
2.	Finansavimo pajamos		68514	63443
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos			
2.2.	Kitos finansavimo pajamos		68514	63443
3.	Kitos pajamos			3
II.	SĄNAUDOS		73262	67245
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		3291	1677
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Veiklos sąnaudos		69971	65568
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		35583	36238
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		16761	17126
3.4.	Patalpų išlaikymo		3701	3434
3.5.	Ryšių		912	948
3.6.	Transporto išlaikymo			
3.7.	Turto vertės sumažėjimo			
3.8.	Kitos veiklos		13014	7822
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		24	(392)
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		24	(392)

Direktorė

Lena Valentaitė-Gudzinevičienė

Vyresnioji buhalterė

Danguolė Petkevičienė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. vasario mėn. 01 d.

Alytus

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

Dzūkijos turizmo informacijos centras kaip biudžetinė įstaiga buvo įregistruota 1995 m. kovo mėn. 8 d., 1998 m. gruodžio mėn. 1 d. perregistruota į viešąją įstaigą Alytaus turizmo informacijos centrą (toliau – Įstaiga, Alytaus TIC). Registracijos Nr. VŠ 98-10, įmonės kodas 149994436.

2. Informacija apie įstaigos dalininkus

Įstaigos dalininkai yra:

Alytaus miesto savivaldybė

Alytaus rajono savivaldybė

3. Informacija apie įstaigos filialus ir atstovybes

2010 m. rugsėjo mėn. 02 d. buvo įregistruotas VšĮ Alytaus turizmo informacijos centro Daugų filialas. Registracijos adresas: S. Neries 3, Daugų m., Alytaus r. sav., filialo kodas 302542390. Daugų seniūnijos patalpose platinami Alytaus TIC leidiniai, teikiama informacija turistams. Kitos veiklos filialas nevykdo.

4. Įstaigos veikla

VšĮ Alytaus TIC pagrindinė veikla yra rinkti, kaupti ir platinti informaciją apie turizmo paslaugas, lankomus objektus ir vietas; rengti, leisti informacinius bei kartografinius leidinius apie turizmo paslaugas, objektus ir vietas; teikti nemokamą informaciją apie turizmo galimybes Alytuje ir visoje Lietuvoje; tarpininkauti teikiant gidų paslaugas; dalyvauti turizmo parodose; dalyvauti įgyvendinant savivaldybių turizmo plėtros projektus, tvarkyti turizmo paslaugų duomenų bases.

2016 m. įstaiga įgyvendino programas: „VšĮ Alytaus turizmo informacijos centro veiklos programa“, „Alytaus rajono turizmo paslaugų ir išteklių pristatymas Alytaus turizmo informacijos centre“.

2016 m. Alytaus turizmo informacijos centras įvykdė projektus: Informacinių leidinių, skirtų pažinti Alytų pėsčiomis ir dviračiais, leidyba ir “Dviračių žygis “Pažink Alytų dviem ratais””.

5. Darbuotojų skaičius

Darbuotojų skaičius praėjusių finansinių metų pabaigoje (2015-12-31) - 5, ataskaitinių metų pabaigoje (2016-12-31) – 5.

6. Finansinių metų pakeitimai

Ataskaitiniai finansiniai metai yra kalendoriniai metai.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtas finansinių ataskaitų rinkinys

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

- Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklėmis 2004-11-22 finansų ministro įsakymu Nr.1K-372 ;

- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;

- įstaigos apskaitos politiką patvirtintą VšĮ Alytaus TIC direktorės 2014-12-23 Nr. V-41 įsakymu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinė programa eLit.

Įstaigos finansavimo šaltiniai yra dotacijos, tiksliniai įnašai, kiti būdai.

2. Įstaigos apskaitos politika

2.1. Nematerialiojo turto apskaitos politika

VšĮ Alytaus TIC nematerialiajam turtui priskiria turtą, neturintį materialios formos, kuriuo įstaiga disponuoja ir tikisi gauti ekonominės naudos. Įsigijimo metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, balanse rodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą. Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami įstaigos veiklos sąnaudoms. Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu metodu, likvidacinė vertė nenustatoma. Amortizacijos laikas 3 metai.

2.2. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika

Materialiajam turtui priskiriama tas turtas, kurį įstaiga valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikimasi gauti ekonominės naudos būsimais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vieneri metai ir kurio įsigijimo savikaina yra didesnė nei 300 Eur. Įsigijimo metu materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, balanse rodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami įstaigos veiklos sąnaudoms. Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu, likvidacinė vertė – 1 Eur.

VšĮ Alytaus TIC 2016 m. lapkričio 30 dienai atlikta metinė inventORIZACIJA.

2.3. Atsargų apskaitos politika

Atsargos – trumpalaikis turtas, kurį įstaiga sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus arba per vieną ūkio subjekto veiklos ciklą. Atsargoms priskiriamos: išleisti leidiniai, skirti nemokamam dalinimui, prekės skirtos perparduoti. Atsargos apskaitoje įvertinamos bei registruojamos įsigijimo savikaina, sudarant finansinę atskaitomybę balanse jos rodomos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

Nustatant atsargų įsigijimo savikainą, prie pirkimo kainos pridedami visi su pirkimu susiję mokesčiai bei rinkliavos (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos tiesiogiai su atsargų įsigijimu susijusios išlaidos. Į atsargų įsigijimo savikainą įskaitomas sumokėtas pridėtinės vertės mokestis. Neatlygintinai gautų atsargų įsigijimo savikainą sudaro paramos, dovanojimo sutartyje arba kitame perdavimo dokumente nurodyta jų vertė. Apskaičiuojant veikloje sunaudotų ar parduotų atsargų savikainą, taikomas FIFO (angl. – first-in, first-out) būdas. Taikant FIFO būdą, daroma prielaida, kad pirmiausia parduodamos arba sunaudojamos atsargos, kurios buvo įsigytos arba pagamintos anksčiausiai, laikotarpio pabaigoje likusios atsargos buvo įsigytos ar pagamintos vėliausiai.

2.4. Finansinių įsipareigojimų apskaitos politika

Įsipareigojimai įstaigoje gali atsirasti dėl sutarčių sąlygų arba kaip įstatymų nustatyti reikalavimai:

1. gavus banko paskolą, atsiranda įsipareigojimas grąžinti paskolą;
2. įsigijus prekių arba gavus paslaugų, jeigu už jas dar nesumokėta, atsiranda mokėtina suma;
3. gavus avansą, atsiranda įsipareigojimas suteikti paslaugą;
4. gavus išsimokėtinai turto, atsiranda įsipareigojimas per sutartyje numatytą laikotarpį sumokėti pinigus ir palūkanas;
5. pagal mokesčių įstatymus mokesčių mokėtojams atsiranda įsipareigojimas mokėti mokesčius;
6. pagal Darbo kodeksą atsiranda įsipareigojimas darbuotojams mokėti atlyginimą.

Finansinėje atskaitomybėje įsipareigojimai skirstomi į dvi grupes:

1. po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai;
- Ilgalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per ilgesnį nei vieneri metai laikotarpį nuo balanso sudarymo datos. Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo balanso sudarymo datos. Trumpalaikiai įsipareigojimai apima išskolinimus bei įsipareigojimus tiekėjams, valstybės ir savivaldybių institucijoms ir kitiems juridiniams bei fiziniams asmenims.

Trumpalaikiams įsipareigojimams priskiriami atostoginių kaupimas darbuotojams, t. y. įsipareigojimas suteikti darbuotojams apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo atskaitinį laikotarpį. Įsipareigojimo suma nustatoma atlikus uždirbtų ir nepanaudotų atostogų dienų inventorizaciją. Nustačius kiekvieno darbuotojo nepanaudotų atostogų dienų skaičių ir padauginus jį iš jo darbo dienos atlyginimo, nustatomas įsipareigojimas darbuotojams.

Priklausomai nuo įsipareigojimų rūšies (skolos tiekėjams, kredito įstaigoms, biudžetui, darbuotojams) ir įvykdymo trukmės įsipareigojimai grupuojami atskirose buhalterinėse sąskaitose jų atsiradimo metu arba tuoj pat po jų atsiradimo.

Įsipareigojimai apskaitomi grynąja verte.

2.5. Pajamų apskaitos politika

Pajamos apskaitomos kaupimo principu, t. y. pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kadangi tai nėra gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo. Į uždirbtas pajamas neįskaitomos pardavimo nuolaidos, kuriomis pirkėjai pasinaudojo arba pasinaudos vėliau.

Pajamos už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes laikomos uždirbtomis ir rodomos finansinėje atskaitomybėje, jeigu įstaiga perdavė pirkėjui visą su šiomis prekėmis susijusią riziką, esamą bei būsimą naudą ir jau nebekontroliuoja šių prekių, be to, tikimybė, kad prekės bus grąžintos arba reikės patirti

daug papildomų sąnaudų, susijusių su jų gamyba arba pardavimu, labai menka. Paslaugų pajamos pripažįstamos kai pirkėjui suteiktos visos paslaugos (arba sutartyje numatyta jų dalis), o didelių papildomų sąnaudų arba nuostolių, susijusių su šių paslaugų suteikimu, tikimybė menka.

Per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis.

2.6. Sąnaudų apskaitos politika

Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Tačiau ne visos per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos (išleisti pinigai, sunaudotas turtas bei paslaugos, taip pat atsiradusios skolos) laikomos sąnaudomis ir ne visos per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos turi būti susijusios su šio laikotarpio išlaidomis. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, jei jos nelaikomos sąnaudomis, rodomos balanse kaip turtas.

Sąnaudos apskaitoje turi būti pripažintos įvykdžius šias sąlygas:

1. sąnaudomis gali būti pripažinta išlaidų dalis, susijusi su parduotų prekių įsigijimu arba paslaugų suteikimu;

2. sąnaudos yra susijusios su turto arba kitų juridinių asmenų jam teikiamų paslaugų naudojimu arba įstaigos įsipareigojimų kitiems juridiniams asmenims didėjimu, ir šie įsipareigojimai turi būti patikimai įvertinti;

3. jeigu pajamos, susijusios su tam tikrų išteklių naudojimu, bus uždirbamos per keletą būsimųjų ataskaitinių laikotarpių ir dėl to pajamų ir sąnaudų ryšys gali būti nustatytas tik apytiksliai, apskaitoje naudojami netiesioginiai sąnaudų pripažinimo ir įtraukimo į apskaitą būdai (ilgalaikio turto nusidėvėjimas, amortizacija);

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

Sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos. Įstaiga grupuoja su atskirų programų įgyvendinimu susijusias sąnaudas pagal savo pasirinktą sąnaudų grupavimo būdą. Finansavimo panaudojimas pagal atskiras programas atskleidžiamas aiškinamojo rašto pastabose.

2.7. Dotacijų apskaitos politika

Įstaigos finansavimo būdai:

1. dotacijos;
2. tiksliniai įnašai;
3. programų finansavimas;
4. kiti būdai.

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

1. gauto turto naudojimo tikslas atitinka įstatuose nustatytus tikslus;
2. įstaiga neatlygintinai gauna ilgalaikio turto arba įsigyja jo iš programai (paramai) skirtų pinigų.

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

Tiksliniams įnašams priskiriama iš Valstybės arba savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų teikiama parama griežtai apibrėžtiems

tikslams įgyvendinti. Tiksliniai įnašai pripažįstami ir rodomi apskaitoje, jeigu jie atitinka šiuos požymius:

1. įstaiga pagal savo įstatuose numatytą veiklos pobūdį atitinka teikiamos paramos sąlygas;
2. yra dokumentais patvirtintų sprendimų ir kitų įrodymų, kad įnašai bus gauti.

Jeigu tiksliniai įnašai atitinka nustatytus kriterijus, jie registruojami apskaitoje kaip gautini. Jeigu tiksliniai įnašai neatitinka pripažinimo kriterijų, apskaitoje registruojami po jų faktiško gavimo kaip gauti tiksliniai įnašai. Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis. Panaudojus tikslinių įnašų lėšas ilgalaikiam turtui įsigyti, keičiasi tik finansavimo straipsnis: didėja dotacija, mažėja tikslinis finansavimas.

Įstaiga yra finansuojamas ir kitais būdais, nepriskirtiniais dotacijai, tiksliniams įnašams. Tokio finansavimo pavyzdys yra gauta 2% parama iš gyventojų pajamų mokesčio, kai davėjas nenustato jų panaudojimo tikslo. Jeigu davėjas nenurodo paramos panaudojimo tikslo, įstaiga su šia parama gali elgtis savo nuožiūra, nenukrypstant nuo veiklos tikslų ir įstatuose numatytų reikalavimų.

Parama, gauta nurodžius arba nenurodžius jos tikslo, pripažįstama panaudota tokia pat tvarka kaip tiksliniai įnašai.

Parama, gauta prekėmis, įvertinama tikrąja verte ir rodoma kaip atsargos. Tokia parama pripažįstama panaudota (sąnaudos pripažįstamos kompensuotomis) tą ataskaitinį laikotarpį, kurį gautos atsargos sunaudojamos.

2.8. Nuosavo kapitalo apskaita

Kapitalas teisės aktų nustatyta tvarka yra lygus steigėjų (dalininkų) įnašų vertei. Piniginių įnašų dydį, nepiniginių įnašų vertės nustatymo tvarką nustato teisės aktai, reglamentuojantys įstaigos veiklą, steigimo dokumentai, įstatai.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

Nematerialaus turto apskaitos politika aprašyta II skyriaus 2.1 punkte.

1.1. lentelė

Nematerialusis turtas (Eur)

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2015 m. gruodžio 31 d.				1		1
a) Įsigijimo savikaina				244		244
2015m. gruodžio 31 d.						
Pasikeitimai per 2016 m.:						
- turto įsigijimas						
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)						
2016 m. gruodžio 31 d.				244		244
b) Amortizacija				243		243
2015 m. gruodžio 31 d.						
Pasikeitimai per 2016 m.:						
- finansinių metų amortizacija						
- atstatantieji įrašai (-)						

- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)					
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + /(-)					
2016 m. gruodžio 31 d.			243		243
c) Vertės sumažėjimas					
2015 m. gruodžio 31 d.					
Pasikeitimai per 2016 m.:					
- finansinių metų vertės sumažėjimas					
- atstatantieji įrašai (-)					
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)					
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + /(-)					
2016 m. gruodžio 31 d.					
d) Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)			1		1

1.2. lentelė

Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis amortizacijos laikotarpis (metais)
Plėtros darbai	
Prestižas	
Patentai, licencijos	
Programinė įranga	3
Kitas nematerialusis turtas	

1.3. lentelė

Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Programinė įranga	244

1.4. lentelė

Užstatytas nematerialusis turtas

Užstatyto turto pavadinimas	Likutinė vertė (Eur)	Įkeitimo pabaigos data
Nėra		

1.5. lentelė

Nemokamai gautas nematerialusis turtas

Turto pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)	Likutinė vertė (Eur)
Nėra		

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Įstaigoje naudojamo ilgalaikio turto apskaitos politika pateikta II skyriaus 2.2 punkte. 2016 m. įstaiga ilgalaikio materialaus turto neįsigijo.

Pasikeitimai per 2016 m.:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims - perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								
2016 m. gruodžio 31 d.								
e) Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)					28036			28036

2.3. lentelė

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė (Eur)	Įkeitimo pabaigos data
Nėra įkeisto turto		

2.4. lentelė

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpis

Ilgalaikio materialiojo turto grupės*	Vidutinis nusidėvėjimo laikotarpis (metais)
Pastatai ir statiniai	
Kompiuterinė technika	4
Transporto priemonės	
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai (baldai)	10
Kitas materialusis turtas	4

2.5. lentelė

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Kompiuterinė technika	5818
Kitas materialusis turtas	1595
Iš viso	7413

2.6. lentelė

Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas pagal lizingo (finansinės nuomos) sutartis

Turto grupės pavadinimas	Likutinė vertė (Eur)
Nėra tokio turto	

2.7. lentelė

Išsinuomotas ilgalaikis materialusis turtas

Išsinuomoto turto pavadinimas	Nuomos mokesčiai (Eur)	Nuomos laikotarpiai	Pastabos
Nėra tokio turto			

2.8. lentelė

Panaudos pagrindais gautas ir naudojamas materialusis turtas

Turto pavadinimas	Turto vertė (Eur)	Panaudos laikotarpiai	Pastabos
Patalpos (156,65 kv. m.)	5716	10 metų	2014-11-13 Nr. SR-1204
Inventorius	1794	neterminuoti	1999-12-28 panaudos sutartis Nr. 447
Inventorius	481	neterminuoti	2004-05-21 sutarties papildymas Nr. NS -9
Inventorius	500	Iki 2016-12-30	2011-12-30 panaudos sutartis Nr. SR-1632
Ilgalaikis materialus turtas	787	Iki 2026-01-31	2016-01-29 panaudos sutartis Nr.SR-235 (38.5)
Iš viso	9278		

2.9. lentelė

Išnuomotas ilgalaikis materialusis turtas

Išnuomoto turto pavadinimas	Turto vertė (Eur)	Nuomos laikotarpiai	Pastabos
Nėra tokio turto			

3. Atsargos

Atsargų apskaitos politika aprašyta II skyriaus 2.3 punkte. Įstaigos trumpalaikį turtą sudaro atsargos, prekės skirtos parduoti, išankstiniai apmokėjimai, būsimųjų laikotarpių sąnaudos, per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai banko sąskaitoje bei kasoje: prekės skirtos parduoti – 4 298 Eur, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 513 Eur, būsimųjų laikotarpių sąnaudos – 61 Eur, pirkėjų įsiskolinimas už prekes skirtas parduoti – 92 Eur, gautinos sumos iš miesto savivaldybės biudžeto – 553 Eur, gautinos sumos projektui – 19 671 Eur, gautinos sumos atostoginių atidėjimams – 3 454 Eur, grynieji pinigai sąskaitose ir kasoje 10 105 Eur (iš jų kasoje 266 Eur). Įsiskolinimą sudaro pagal ilgalaikes tarpusavio bendradarbiavimo sutartis perduoti leidiniai, skirti parduoti.

2016 m. turizmo informacijos centras leido leidinius. Iš viso tiražas 12000 vnt. leidinių, 6000 skrajučių, 1000 vnt. atvirlaiškių.

Pavadinimas	Tiražas
Knygelė „Alytaus kraštas“	4000 vnt.
Lankstinukas „Pėsčiomis po Alytų“	3000 vnt.
Brošiūra „Daugai“	1000 vnt.
Brošiūra „Punia“	1000 vnt.
Lankstinukas „Poilsis kaime“	1000 vnt.
Brošiūra „Pivašiūnai. Vieta, suburianti piligrimus“	2000 vnt.
Skrajutė „Alytus. Baltosios rožės pėsčiųjų ir dviračių tiltas“	6000 vnt.
Atvirlaiškiai „Alytus“	1000 vnt.

Iš projekto „Informacinių leidinių, skirtų pažinti Alytų pėsčiomis ir dviračiais, leidyba“, finansuoto Alytaus miesto savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos 2016 m. lėšų- 3000 vnt.

Pavadinimas	Tiražas
Lankstinukas „Dviračių takai Alytuje“	2000 vnt.
Lankstinukas „Pėsčiomis po Alytų“	1000 vnt.

Daug lankstinukų, suvenyrų, atvirukų su Alytaus miesto vaizdais ir reklaminių maišelių išplatinta reklamos tikslais turizmo parodose, TIC Lietuvoje ir užsienyje, mokykloms, įmonėms, TIC lankytojams.

3.1. lentelė

Atsargos (Eur)

Rodikliai	Pirktos prekės, skirtos perpar-duoti	Prekės skirtos perparduoti iš ARSA subsidijos	Prekės skirtos perparduoti iš AMS subsidijos	Iš viso
1	2	3	4	5
a) Atsargų įsigijimo savikaina 2015 m. gruodžio 31 d.	3347	435		3782
2016 m. gruodžio 31 d.	3907	392		4299
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas) 2016 m. gruodžio 31 d.				
2016 m. gruodžio 31 d.	3907	392		4299
c) Grynoji galimo realizavimo vertė 2016 m. gruodžio 31 d. (a) - (b)	3907	392		4299
Įkainojimo skirtu- mai, jei buvo taikomas LIFO būdas				0
Įkeistų atsargų vertė		0		0
Atsargos pas trečiuosius asmenis		0		0

Išankstiniai apmokėjimai – 513 Eur, tai miesto savivaldybės skirtos lėšos parodai „Adventur 2017“.

Būsimųjų laikotarpių sąnaudos – 61 Eur, tai iš miesto savivaldybės skirtų lėšų: viešųjų įstaigų teisės aktų ir darbo kodekso prenumerata 2017 m. – 37 Eur, reklama kataloge „Miesto info. Alytus 2016/2017“ - 12 Eur; reklama kataloge „Lietuvos turizmas 2016/2017“ – 12 Eur.

4. Gautinos sumos

Gautinų sumų apskaitos politika aprašyta II skyriaus 2.4 punkte.

4.1. lentelė

Gautinos sumos

Stambiausios gautinų sumų grupės	Balansinė vertė (Eur)
Pirkėjų skolos	92
Iš miesto savivaldybės biudžeto už paslaugas tiekėjams	553
Projekto sąnaudoms padengti	19 671
Atostoginių atidėjimams	3 454

4.2. lentelė

Abejotinos skolos

Stambiausios abejotinos skolos	Balansinė vertė (Eur)
Nėra	

5. Pinigai

Naudojama valiuta: euras. Atsiskaitymai užsienio valiuta įstaigoje nevykdomi.

Pinigų likutis banke: 9 840 Eur.

Pinigų likutis kasoje: 266 Eur.

6. Nuosavas kapitalas

Dalininkų kapitalas per ataskaitinį laikotarpį nepakito. Apskaitos politika aprašyta II skyriaus 2.8 punkte.

6.1. lentelė

Dalininkai	Dalis laikotarpio pradžioje	Padidėjimas	Dalis laikotarpio pabaigoje)
Alytaus miesto savivaldybė	5561		5561
Alytaus rajono savivaldybė	1448		1448
Iš viso:	7009		7009

7. Dotacijos, finansavimas, tiksliniai įnašai

Įstaigoje vykdoma finansavimo apskaitos politika aprašyta II skyriaus 2.7 punkte. Balanse atsispindi neamortizuota kapitalo dotacijos dalis – 28 119 eurų ir nepanaudoti tiksliniai įnašai : Alytaus miesto savivaldybės (AMS) 766 Eur, Alytaus rajono savivaldybės (ARSA) 421 Eur, 2% GPM pagal labdaros ir paramos įstatymą 157 Eur, projekto Nr. LLB-2-210 1 324 Eur, gautinas finansavimas iš miesto savivaldybės biudžeto – 553 Eur, gautinas finansavimas projektui – 19 671 Eur.

7.1. lentelė

Dotacijos (Eur)

Dotacijų (subsidių), tikslinių įnašų rūšis	2015m. gruodžio 31 d.	Gautos dotacijų (subsidių) sumos	Nurašytų dotacijų (subsidių) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidių) sumos	Gautinos dotacijų (subsidių) sumos	2016 m. gruodžio 31 d.
1	2	3	4	5	6	7
Ilgalaikiam turtui	157			74		83
Projekto Nr. LLB-2-210	44426			16390		28036
Iš viso	44583			16464		28119

7.2. lentelė

Tiksliniai įnašai (Eur)

Dotacijų (subsidių), tikslinių įnašų rūšis	2015 m. gruodžio 31 d.	Gautos dotacijų (subsidių) sumos	Gautinos dotacijų (subsidių) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidių) sumos	Grąžintos dotacijų (subsidių) sumos	2016 m. gruodžio 31 d.
1	2	3	4	5	6	7
AMS tikslinio finansavimo programa	1243	36699	553	37729		766

AMS kūno kultūros ir sporto programos projektas		492		492		
AMS aplinkos apsaugos programos projektas		800		800		
ARSA tikslinio finansavimo programa	337	13600		13516		421
2 proc. GPM	71	86				157
Projekto Nr. LLB-2-210 Birštono rajono sav. finansavimas, ARSA bendrafinansavimas, AMS bendrafinansavimas	1324					1324
Iš viso	2975					2668

8. Įsipareigojimai

Įsipareigojimų apskaitos politika aprašyta II skyriaus 2.4 punkte. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 23 004 Eur, tai skolos tiekėjams už prekes skirtas parduoti – 1 325 Eur, skolos tiekėjams už paslaugas – 552 Eur, skolos tiekėjams už parduotus kuponus – 23 Eur, sukaupti atostoginiai – 3 454 Eur, miesto savivaldybės skirtos apyvartinės lėšos projekto „Dviračių turizmo ir informacinės sistemos Lietuvos-Baltarusijos pasienio regione plėtra“ (Nr. LLB-2-210) vykdomų veiklų įgyvendinimui – 17 650 Eur. Sukaupti atostoginiai 3 454 Eur t.y. įsipareigojimas suteikti darbuotojams apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį. Įsipareigojimo suma nustatyta atlikus uždirbtų ir nepanaudotų atostogų dienų inventorizaciją.

8.1. lentelė

Įmonės įsipareigojimų būklė (Eur)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis			
Skolos tiekėjams:			
a) 2015 m. gruodžio 31 d.	1839		
b) 2016m. gruodžio 31 d.	1900		
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:			
a) 2015 m. gruodžio 31 d.	3084		
b) 2016 m. gruodžio 31 d.	3454		
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimas			
a) 2015 m. gruodžio 31 d.	17665		
b) 2016 m. gruodžio 31 d.	17650		
Iš viso:			
a) 2015 m. gruodžio 31 d.	22588		
b) 2016 m. gruodžio 31 d.	23004		

9. Pajamos

Pajamų pripažinimo apskaitos politika aprašyta II skyriaus 2.5 punkte. 2016 m. pajamos sudarė 4 772 Eur: pajamos už prekes skirtas parduoti – 3 944 Eur, pajamos už ekskursijas – 413 Eur, pajamos už reklamą, parduotus bilietus – 415 Eur.

9.1. lentelė

Pardavimo pajamų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pajamos už parduotas prekes	3944	2466
Ekskursijų vedimo pajamos	413	718
Kitos pajamos	415	226
Iš viso:	4772	3410

10.1. lentelė

Finansavimo pajamų panaudojimas (Eur)

Išlaidų straipsnis	Rajono savivaldybės	Miesto savivaldybės	Kiti projektai	Iš viso
Darbo užmokesčiui ir soc. draudimui, atostoginiams	10033	25327		35360
Patalpų šildymui		2220		2220
Elektros energijai		612		612
Ryšių paslaugoms		912		912
Spaudiniams		131		131
Kanceliarinėms ir ūkio prekėms		400		400
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos		73	16390	16463
Komandiruotėms	300	655		955
Vandentiekiui ir kanalizacijai		52		52
Kvalifikacijos kėlimui		100		100
Šiukšlių išvežimui ir kilimėlių keitimui		169		169
Patalpų eksploatacinėms išlaidoms		561		561
Patalpų apsauga		87		87
Banko paslaugoms		108		108
Kompiuterinės įrangos aptarnavimui		146		146
Dalyvavimui parodose	1171	2211		3382
Informacija, reklama	43	122		165
Internetinio puslapio palaikymui		28		28
Audito paslaugos		717		717
Leidyba	1969	2631	800	5400
Garantinis darbo užmokesčio fondas		54		54
Dviračių žygių sąnaudos			492	492
Iš viso	13516	37316	17682	68514

10. Sąnaudos

Sąnaudų pripažinimo apskaitos politika aprašyta II skyriaus 2.6 punkte.

10.2. lentelė

Nekompensuotos sąnaudos(Eur)

Su įmonės teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Parduotų prekių savikaina	2912	1678
Ekskursijų vedimo	16	
Kelionių agen. už perduotus aviabilietus	364	
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	170	354
Reprezentacinės sąnaudos	44	142
Reklamos sąnaudos	176	208
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	298	663
Kitos sąnaudos	768	757
Iš viso:	4748	3802

11. Kitos pastabos

11.1. lentelė

Sandoriai su įmonės vadovais (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
Vadovų skaičius	2	2	
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1) pagrindinis darbo užmokestis	13852	13226	-
2) išeitinės kompensacijos			
3) premijos			
4) kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais			
B. Neatlygintinai perduotas turtas ar suteiktos paskolos			
C. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu			
D. Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta abejotinių skolų suma			
F. Kitos reikšmingos sumos			

Direktorė

Lena Valentaitė-Gudzinevičienė

Vyresnioji buhalterė

Danguolė Petkevičienė