

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS  
RAŠTAS**

2019 m. sausio mėn. 30 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 VšĮ Alytaus turizmo informacijos centras (TIC) (toliau – Įstaiga). 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.

2018 m. įstaiga įgyvendino programas: „VšĮ Alytaus turizmo informacijos centro veiklos programa“, „Alytaus rajono turizmo paslaugų ir išteklių pristatymas Alytaus turizmo informacijos centre“.

2018 m. Alytaus turizmo informacijos centras įvykdė ES projektą: LT-PL-2S-165 “Paveldui draugiško turizmo Lietuvos ir Lenkijos pasienyje skatinimas”

## **5. Darbuotojų skaičius**

Darbuotojų skaičius praėjusių finansinių metų pabaigoje (2017-12-31) - 5, ataskaitinių metų pabaigoje (2018-12-31) – 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 2018 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 įsiskolinimus 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 ataskaitinį

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 nebetikrina 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
<b>Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.</b>				<b>1</b>		<b>1</b>
<b>a) Įsigijimo savikaina</b> 2017m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - turto įsigijimas - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				244		244
<b>2018 m. gruodžio 31 d.</b>				244		244
<b>b) Amortizacija</b> 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - finansinių metų amortizacija - atstatantieji įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				243		243
<b>2018 m. gruodžio 31 d.</b>				243		243
<b>c) Vertės sumažėjimas</b> 2017 m. gruodžio 31 d.						

Pasikeitimai per 2018 m.:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						
- atstatantieji įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
<b>2018 m. gruodžio 31 d.</b>						
<b>d) Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.</b>						
<b>(a) - (b) - (c)</b>				<b>1</b>		<b>1</b>

*1(2) lentelė*

**Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis**

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis amortizacijos laikotarpis (metais)
Plėtos 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		







- kitiems asmenims - perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
<b>2018 m. gruodžio 31 d.</b>					<b>65554</b>			<b>65554</b>
<b>d) Vertės sumažėjimas</b> 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims - perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
<b>2018 m. gruodžio 31 d.</b>								
<b>e) Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.</b> <b>(a) + (b) - (c) - (d)</b>					<b>22</b>			<b>22</b>

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

**Nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas**

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Naudojamas ilgalaikis turtas (Kompiuterinė technika)	3985
Naudojamas kitas materialusis turtas	66505
Nenaudojamas ilgalaikis turtas	
<b>Iš viso</b>	<b>70490</b>

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	5716	10 metų, 156,65 kv. m.	2014-11-13 Nr. SR-1204
Inventorius	1794	neterminuotai	1999-12-28 panaudos sutartį Nr. 447
Inventorius	481	neterminuotai	2004-05-21 sutarties papildymas Nr. NS –9
Inventorius	500	2 metams	2017-03-15 sutartis Nr. SR-418 (38.5)
Ilgalaikis materialusis turtas	787	Iki 2026-01-31	2016-01-29 panaudos sutartį Nr.SR-235 (38.5)
<b>Iš viso</b>	<b>9278</b>		

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 – 4 587 Eur, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 2 421 Eur, būsimųjų laikotarpių sąnaudos – 2 492 Eur, pirkėjų įsiskolinimas už prekes skirtas parduoti – 222 Eur, gautinos sumos iš miesto savivaldybės biudžeto – 439 Eur, gautinos sumos atostoginių atidėjimams – 6 175 Eur, grynieji pinigai sąskaitose ir kasoje 19 828 Eur ( iš jų kasoje 537 Eur, EKA 50 Eur). Įsiskolinimą sudaro pagal ilgalaikes tarpusavio bendradarbiavimo sutartis perduoti leidiniai, skirti parduoti.

2018 m. turizmo informacijos centras parengė ir išleido skirtingų rūšių leidinių lietuvių, anglų, lenkų kalbomis, bendras leidinių tiražas – 13200 vnt.

<b>Pavadinimas</b>	<b>Tiražas</b>	<b>Pastabos</b>
Aktyvaus poilsio laikraštis „Alytaus kraštas. Atvažiuok! Pamatyk! Išbandyk!“	2000 vnt.	lietuvių kalba
Maršrutas „Šv. Jokūbo keliu“	2200 vnt.	lietuvių anglų, lenkų kalba
Alytaus miesto žemėlapis	2000 vnt.	lietuvių, anglų kalba.
Brošiūra „Daugai“	1000 vnt.	lietuvių kalba
Brošiūra „Simnas“	2000 vnt.	lietuvių, anglų kalba.
Alytaus krašto turistinis žemėlapis	2000 vnt.	lietuvių, anglų kalba
„Punia. Vieta, menanti Pilėnų mūšį“	2000 vnt.	lietuvių kalba.

. 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 perparduoti	Prekės skirtos perparduoti iš rajono subsidijos	Prekės skirtos perparduoti iš miesto subsidijos	Iš viso
1	2	3	4	5
<b>a) Atsargų įsigijimo savikaina</b> 2017 m. gruodžio 31 d.	<b>4266</b>	<b>375</b>		<b>4641</b>
<b>2018 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>4478</b>	<b>109</b>		<b>4587</b>
<b>b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)</b> 2018 m. gruodžio 31 d.				
<b>2018 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>4478</b>	<b>109</b>		<b>4587</b>
<b>c) Grynoji galimo realizavimo vertė</b> 2018 m. gruodžio 31 d. (a) - (b)	<b>4478</b>	<b>109</b>		<b>4587</b>
<b>Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas</b>				
<b>Įkeistų atsargų vertė</b>				
<b>Atsargos pas trečiuosius asmenis</b>				

Išankstiniai apmokėjimai – 2 421 Eur, tai parodai „ADVENTUR 2019“ skirtos lėšos rajono savivaldybės 190 Eur ir 1 062 Eur iš projekto Nr. LT-PL-2S-165, 169 Eur UAB „Musonas“ už kėdes, 1000 Eur UAB „Gelos“ už magnetukus „Surink Lietuvą“.

Būsimųjų laikotarpių sąnaudos – 2 492 Eur, tai iš miesto savivaldybės skirtų lėšų: viešųjų įstaigų teisės aktų ir darbo kodekso prenumerata 2019 m., mobilios aplikacijos atnaujinimas ir techninė priežiūra 2019 m.

#### 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	222
Iš miesto savivaldybės biudžeto už paslaugas tiekėjams	439
Atostoginių atidėjimams	6175

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: 19 241 Eur

Pinigų likutis kasoje: 587 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
<b>IŠ VISO:</b>	<b>7009</b>		<b>7009</b>

#### 7. Dotacijos, finansavimas, tiksliniai įnašai

Įstaigoje vykdoma finansavimo apskaitos politika aprašyta II skyriaus 2.7 punkte. Balanse atsispindi neamortizuota kapitalo dotacijos dalis – 26 eurų ir nepanaudoti tiksliniai įnašai : Alytaus miesto savivaldybės 108 Eur, Alytaus rajono savivaldybės 1702 Eur, 2% GPM pagal labdaros ir

paramos įstatymą 294 Eur, projekto Nr. LT-PL-2S-165 5008 Eur, gautinas finansavimas iš miesto savivaldybės biudžeto – 439 Eur.

7(1) lentelė

**Dotacijos (Eur)**

Dotacijų (subsidijų), tikslinių įnašų rūšis	2017 m. gruodžio 31 d.	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Nurašytų dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	2018 m. gruodžio 31 d.
1	2	3	4	5	6	7
Ilgalaikiam turtui	10			6		4
Projekto Nr. LLB-2-210	11646			11624		22
Viso	11656					26

7(2) lentelė

**Tiksliniai įnašai (Eur)**

Dotacijų (subsidijų), tikslinių įnašų rūšis	2017 m. gruodžio 31 d.	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Grąžintos dotacijų (subsidijų) sumos	2018 m. gruodžio 31 d.
1	2	3	4	5	6	7
Miesto sav. Tikslinio finansavimo programa	3064	53220	439	53714	62	2947
Projekto Nr. LT-PL-2S-165, Alytaus miesto sav. apyvartinės lėšos		11877		6555	314	5008
Rajono sav. tikslinio finansavimo programa	1764	14600		14662		1702
2 proc. GPM	226	68				294
Viso	5054	79765	439	74931	376	99551

## 8. Įsipareigojimai

Įsipareigojimų apskaitos politika aprašyta II skyriaus 2.4 punkte. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 8 006 Eur, tai skolos tiekėjams už prekes skirtas parduoti – 1 351 Eur, skolos tiekėjams už paslaugas – 439 Eur, , sukaupti atostoginiai – 6 217 Eur. Sukaupti atostoginiai 6 217 Eur t.y. įsipareigojimas suteikti darbuotojams apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį. Įsipareigojimo suma nustatyta atlikus uždirbtų ir nepanaudotų atostogų dienų inventorizaciją.

**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			
<b>Skolos tiekėjams:</b>			
a) 2017 m. gruodžio 31 d.	2523		
b) 2018 m. gruodžio 31 d.	1789		
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:			
a) 2017 m. gruodžio 31 d.	4245		
b) 2018m. gruodžio 31 d.	6217		
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimas			
a) 2017 m. gruodžio 31 d.	0		
b) 2018 m. gruodžio 31 d.	0		
<b>Iš viso:</b>			
<b>a) 2017 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>6768</b>		
<b>b) 2018 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>8006</b>		

**9. Pajamos**

Pajamų pripažinimo apskaitos politika aprašyta II skyriaus 2.5 punkte. 2018 m. pajamos sudarė 20 644Eur: pajamos už prekes skirtas parduoti – 19 622 Eur, pajamos už ekskursijas – 632 Eur, kitos pajamos 390 Eur.

9(1) lentelė

**Pardavimo pajamų detalizavimas (Eur)**

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pajamos už parduotas prekes	20644	1398
Ekskursijų vedimo pajamos	632	762
Kitos pajamos	390	
<b>Iš viso:</b>	<b>20644</b>	<b>2160</b>

10(1) lentelė

**Finansavimo pajamų panaudojimas (Eur)**

Išlaidų straipsnis	Rajono savivaldybė	Miesto savivaldybė	Kiti projektai	Viso
Darbo užmokesčiui ir soc. draudimui, atostoginiams	8700	32860	1159	42719
Patalpų šildymui		1431		1431
Elektros energijai		542		542
Ryšių paslaugoms		674		674
Spaudiniams		157		157
Kanceliarinėms ir ūkio prekėms		439		439
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos		6	11624	11630
Komandiruotėms	400	880		1280

Vandentiekui ir kanalizacijai		62		62
Kvalifikacijos kėlimui		180		180
Šiukšlių išvežimui ir kilimėlių keitimui		223		223
Patalpų eksploatacinėms išlaidoms		825		825
Patalpų apsauga		253		253
Banko paslaugoms		138		138
Kompiuterinės įrangos aptarnavimui		209		209
Dalyvavimui parodose	1797	3966		5763
Informacija, reklama	310	257		567
Internetinio puslapio palaikymui	212	7591		7803
Audito paslaugos		707		707
Leidyba	3243	1306		4549
Su ES logotipu suvenyrai ir reklaminis vaizdo klipas			5396	5396
<b>Viso</b>	<b>14662</b>	<b>52706</b>	<b>18179</b>	<b>85547</b>

## 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	9668	839
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	829	291
Reprezentacinės sąnaudos	333	48
Reklamos sąnaudos	285	25
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	548	298
Kitos sąnaudos	1927	1093
<b>Iš viso:</b>	<b>13590</b>	<b>2594</b>

## 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	15737	14311	-
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

Vyriausioji buhalterė

Danguolė Petkevičienė