



**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS  
ADMINISTRACIJOS DIREKTORIUS**

**ĮSAKYMAS  
DĖL VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KLAIPĖDOS TURIZMO IR KULTŪROS INFORMACIJOS  
CENTRO 2018 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO**

Nr.  
Klaipėda

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 29 straipsnio 8 dalies 2 punktu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymo 10 straipsnio 1 dalies 6 punktu, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos 2008 m. balandžio 3 d. sprendimo Nr. T2-106 „Dėl savivaldybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo viešosiose įstaigose“ 1.1 papunkčiu, Atstovavimo savivaldybei viešosiose įstaigose taisyklėmis, patvirtintomis Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2008 m. balandžio 22 d. įsakymu Nr. AD1-708 „Dėl Atstovavimo savivaldybei viešosiose įstaigose taisyklių patvirtinimo“, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos 2012 m. gegužės 24 d. sprendimo Nr. 153 „Dėl pavedimo Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriui įgyvendinti turtines ir neturtines teises“ 1 punktu ir atsižvelgdamas į nepriklausomo auditoriaus 2019 m. kovo 12 d. išvadą bei viešosios įstaigos Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centro valdybos 2019 m. kovo 28 d. protokolą Nr. 2019/V/1,

t v i r t i n u viešosios įstaigos Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centro 2018 m. finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama: balansas, veiklos rezultatų ataskaita, aiškinamasis raštas).

L. e. Savivaldybės administracijos direktoriaus pareigas

Oleg Marinič

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

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
RINKINIO**

2018 01 01 – 2018 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

2019 m. vasario 12 d. Nr. 2018/IV

(finansinių ataskaitų sudarymo data)

## **1. Bendroji dalis**

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

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

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

### **Pagrindiniai VŠĮ KTKIC veiklos tikslai :**

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

### **Šiems tikslams įgyvendinti VŠĮ KTKIC vykdo šią veiklą :**

- nemokamai teikia informaciją apie turizmo infrastruktūrą, kelionių agentūras ir jų veiklą, lankytinus Klaipėdos miesto bei visos Lietuvos objektus, šventes, parodas, koncertus ir kt. renginius;
- organizuoja keliones grupėms ir individualiems turistams po Lietuvą;
- tarpininkauja nuomojant autobusus, automobilius, pramoginius laivus, dviračius, baidares ir kt.;
- teikia gidų paslaugas (lietuvių, rusų, anglų, vokiečių, italų, švedų ir kt. ) kalbomis;
- organizuoja Vakarų Lietuvos gidų kursus;
- leidžia informacinius leidinius apie turistines paslaugas Klaipėdos mieste bei regione;
- parduoda turistinius- informacinius leidinius, žemėlapius, suvenyrus;

- tarpininkauja užsakant apgyvendinimo, maitinimo paslaugas turistinėms grupėms bei individualiems asmenims;
- teikia informaciją Nacionalinei Turizmo informacijos sistemai;
- atstovauja Klaipėdos miestą tarptautinėse parodose, konferencijose, verslo misijose bei kituose renginiuose;
- kuria Klaipėdos bei regiono turizmo įvaizdį Lietuvos ir pasaulio rinkose;
- formuoja turizmo informacinę sistemą Klaipėdos regione;
- teikia paslaugas, gerinančias regiono lankytojų aptarnavimo kokybę;
- bendradarbiauja su miesto švietimo įstaigomis, ruošiančiomis turizmo specialistus.

Įstaigos darbuotojų skaičius 2017 m. gruodžio 31 d. - 6 darbuotojai, 2018 m. gruodžio 31 d. - 7 darbuotojai.

2018 metais įstaiga vykdo šias programas:

- nacionalinės turizmo informacinės sistemos duomenų bazės atnaujinimas,
- kruizų ir vandens turizmo programa,
- Klaipėdos miesto turizmo galimybių pristatymo tarptautinėse turizmo parodose ir verslo misijose programa.

VšĮ KTKIC finansinės ataskaitos rengiamos pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius apskaitos principus, kurie įteisinti Įmonių finansinės atskaitomybės ir Buhalterinės apskaitos įstatymuose bei kituose teisės aktuose, reglamentuojančiuose finansinės apskaitos vedimą ir atskaitomybės sudarymą Viešosiose įstaigose. VšĮ KTKIC finansinės ataskaitos sudaromos pagal pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų finansinių ataskaitų sudarymo taisykles. Šias taisykles ir pavyzdines finansinių ataskaitų formas reglamentuoja Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakyму Nr. 1K-372 patvirtintos Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo ir politinių kompanijų dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklės.

VšĮ KTKIC metinės finansinės atskaitomybės paketą sudaro balansas, veiklos ataskaita ir aiškinamasis raštas, vadovo veiklos ataskaita.

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

## **2. Apskaitos politika**

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo nuostatomis bei siekiant užtikrinti, kad Įstaigos finansinė būklė, jos turtas, nuosavybė ir skolos, taip pat uždirbtos pajamos ir patirtos sąnaudos bei padarytos išlaidos būtų tiksliai ir teisingai atspindėtos finansinėje, mokestinėje ir Įstaigos vidinėje atskaitomybėje, Įstaiga apskaitą tvarko pagal pasitvirtintą apskaitos politiką, kuri atitinka Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 11 22 įsakyму Nr. 1K-372 patvirtintas Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Duomenys, pateikti metinėje finansinėje atskaitomybėje ir apskaitoje formuojami pagal kaupimo, pastovumo ir atsargumo principus. Metinė finansinė atskaitomybė rengiama atsižvelgiant į Įstaigos tęsiamos veiklos principą.

Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis buhalterinės apskaitos įstatymu, įstaigos patvirtinta Apskaitos politika, prisilaikant Viešųjų įstaigų įstatymo ir pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklių reikalavimų.

Nuo 2016 metų buhalterinė apskaita tvarkoma naudojant buhalterinės apskaitos programą "CENTAS". Buhalterinės apskaitos likučiai buvo perkelti iš anksčiau naudotos buhalterinės apskaitos programos "Asisitentė".

## 2.1. Ilgalaikis turtas

Įstaigoje patvirtinta ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto minimali vertė 145 EUR ir tarnavimo įstaigos veikloje laikas ilgesnis kaip 1 metai. Ilgalaikiam materialiam turtui taikomas tiesinis nusidėvėjimo skaičiavimo būdas, likvidacinė vertė 0,29 EUR. Nusidėvėjimo normatyvai nustatomi vadovaujantis patvirtintomis Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatymo nuostatomis. Įstaigos paskirta komisija kiekvienam ilgalaikio materialaus turto objektui nustato įvedimo į eksploataciją datą, nudėvėjimo laikotarpį, neviršijant LR Pelno mokesčio įstatyme nustatytų normatyvų.

Ilgalaikis turtas	Naudingo tarnavimo metai
Baldai	6
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3
Kitas materialusis turtas	4

## 2.2. Atsargų apskaita

Įstaigos apskaitoje atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėje atskaitomybėje parodomos įsigijimo savikaina arba galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri yra mažesnė. Atsargų atsivežimo išlaidos yra traukiamos į jų savikainą. Įstaigoje taikomas periodiškai apskaitomų atsargų būdas, kai atsargų sunaudojimas (parduotų prekių savikaina) buhalterinės apskaitos sąskaitose registruojamas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atlikus atsargų inventorizaciją, įkainojant jas FIFO būdu.

## 2.3. Gautinos sumos

Gautinos sumos Įstaigoje parodomos tikrąja verte, tai yra atėmus įvertintas abejotinas sumas. Abejotinų skolų sumos pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Atgavus anksčiau pripažintas abejotinas skolas, šiomis sumomis mažinamos ataskaitinio laikotarpio abejotinų skolų sąnaudos.

## 2.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro gryni pinigai kasoje ir atsiskaitomosiose sąskaitose. Pinigai apskaitomi pagal apskaitos politikoje numatytus apskaitos principus.

## 2.5. Finansavimas

Įstaigos finansavimo būdai gali būti:

- Dotacijos;
- Tiksliniai įnašai;
- Kiti būdai.

Dotacija įtraukiama į apskaitą gavus nemokamai ilgalaikio turto arba įsigijus jo iš programai skirtų pinigų. Dotacija pripažįstama panaudota, kai neatlygintinai gautas turtas nudėvimas. Balanse rodoma nepanaudota dotacijos dalis. Apskaitoje informacija kaupiama pagal dotacijų davėjus, gauto turto grupes.

Tiksliniams įnašams priskiriama iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų gauta parama griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti. Tiksliniai įnašai registruojami apskaitoje tada, kai faktiškai gaunami. Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis.

Kitiems finansavimo būdams priskiriama gauta parama, nenurodant jos konkretaus panaudojimo tikslo. Šios paramos panaudojimas pripažįstamas įstaigos vadovo nuožiūra.

## **2.6. Įsipareigojimai**

Įsipareigojimai pripažįstami įstaigos apskaitoje ir atvaizduojami balanse kai įstaiga įgyja prievoles, kurios turės būti įvykdytos. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos įsipareigojimais nepripažįstami. Įsipareigojimai įvertinami savikaina. Palūkanos, pelnas ar nuostoliai, susiję su įsipareigojimais, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis ar pajamomis.

## **2.7. Pajamos**

Įstaigoje pajamos apskaitomos vadovaujantis kaupimo principu, tai yra pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

P pinigai, gauti iš anksto pirkėjams apmokėjus už paslaugas, registruojami kaip įstaigos įsipareigojimų pirkėjams didėjimas. Pajamos šiuo atveju pripažįstamos tik suteikus paslaugas.

## **2.8. Sąnaudos**

Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Sąnaudomis pripažįstama išlaidų dalis, susijusi su suteiktų paslaugų suteikimu.

Į suteiktų paslaugų (parduotos produkcijos) savikainos rodiklį neįskaitomos pardavimo, bendrosios administracinės išlaidos, patirtos per ataskaitinį laikotarpį. Visos šios išlaidos laikomos ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis ir yra nurodomos to paties laikotarpio pelno (nuostolio) ataskaitos atitinkamuose straipsniuose. Sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos. Tikslinio finansavimo dalis, susijusi su programos tikslų įgyvendinimu per ataskaitinį laikotarpį, registruojama atskiroje sąskaitoje.

Visos su įstaigos tipine veikla (pagrindine) nesusijusios sąnaudos įtraukiamos į Kitos veiklos sąnaudas.

Finansinės veiklos sąnaudoms priskiriamos: palūkanos finansinėms įstaigoms, beviltiškų skolų sąnaudos, baudos ir delspinigiai, valiutos kurso pasikeitimo neigiamą įtaką.

Nuo įstaigos valdymo organų valios nepriklausantys praradimai, susiję su neįprastine įstaigos veikla, registruojami kaip Netekimai. Netekimams priskiriamas turto ypatingai nurašomos sumos, taip pat ir tos sumos, kuriomis atstatomas ankstesnių metų klaidingai padidintas veiklos rezultatas.

## **2.8. Užbalansinės sąskaitos**

Įstaiga savo veikloje naudoja turtą, kuri valdo pagal panaudos sutartis. Tokio turto apskaitai yra naudojamos užbalansinės sąskaitos. Užbalansinėse sąskaitose kontrolės tikslais yra apskaitomos prekės, skirtos parduoti, kurios yra gautos pagal konsignacijos sutartis. 2018 m. gruodžio 31 d. įstaigos užbalansinėse sąskaitose buvo apskaitomas šis turtas:

- ilgalaikis materialus turtas 170.798,92 EUR;
- ilgalaikis nematerialus turtas 8.899,72 EUR;
- prekės skirtos parduoti 6.573,55 EUR.

### **3. Aiškinamojo rašto pastabos**

#### **3.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas**

Ilgalaikiam nematerialiajam turtui Įstaiga yra priskyrusi kompiuterinę programą, interaktyvų žaidimą "Atrask Klaipėda", kurių likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. yra – 6.618 EUR (3.1. pastaba) bei Klaipėdos miesto vizualinę turizmo informacinę sistemą, kuri yra visiškai nudėvėta. Įstaigoje nustatytas programinės įrangos nusidėvėjimo skaičiavimo normatyvas - 3 metai.

#### **3.2. Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 29.384 EUR, sukauptas nusidėvėjimas 25.012 EUR, likutinė vertė 4.372 EUR (3.2. pastaba).

Per 2018 metus priskaičiuota ilgalaikio turto nusidėvėjimo 2.304 EUR.

Įstaiga naudoja savo veikloje visiškai nudėvėtą kitą ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turtą, kurio įsigijimo savikaina 147.325 EUR.

Su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija buvo sudaryta panaudos sutartis Turgaus g. 5, 7, Klaipėdoje patalpoms iki 2024-02-17, kurių vertė 114.045,24 EUR. Pagal panaudos sutartį Nr. J9-1372, sudarytą 2016 m. rugpjūčio 8 d., įstaiga iš Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos gavo tris elektroninius interaktyvius standus už 52.788,78 Eur bei jų programinę įrangą ir jos licencijas už 8.899,72 Eur. Ši sutartis sudaryta penkeriems metams.

#### **3.3. Atsargos**

Atsargų straipsnyje 6.806 EUR sumą (3.3. pastaba) sudaro: 2018 m. gruodžio 31 d. atsargų (suvenyrai, informaciniai leidiniai, atvirukai ir kitos prekės, skirtos perpardavimui) likutis.

#### **3.4. Išankstiniai apmokėjimai**

Balanse atvaizduotą 5.906 EUR sumą (3.4. pastaba) sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (įmonės turto draudimo sąnaudos; atliekų tvarkymo sąnaudos; automobilių laikymo verslo leidimo sąnaudos).

#### **3.5. Pirkėjų įsiskolinimas**

Pirkėjų įsiskolinimas įmonei 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 1.875 EUR (3.5. pastaba).

#### **3.6. Kitos gautinos sumos**

Kitos gautinos sumos 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 8.088 EUR (3.6. pastaba) - išankstiniai apmokėjimai už įvairias paslaugas.

#### **3.7. Trumpalaikis turtas**

Įstaiga 2018 m. gruodžio 31 d. trumpalaikio turto neturėjo (3.7. pastaba).

#### **3.8. Pinigai**

Balanse parodytą pinigų likutį 29.960 EUR sudaro (3.8. pastaba): pinigai atsiskaitomosiose sąskaitose AB SEB banke – 28.510 EUR, iš jų projekto TourInfoNet likutis 238 EUR; projekto Tall Ships likutis 8.904 EUR; ūkio subjektų paramos likutis 318 Eur, AB DNB banke – 1.162 EUR, grynieji pinigai kasoje – 287 EUR.

### **3.9. Dotacijos ir tikslinis finansavimas**

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

Balanse parodyta tikslinių įnašų suma 9.694 EUR (3.9. pastaba), iš jos: 8.904 EUR nepanaudota miesto įmonių parama 2011 metų didžiųjų burlaivių regatos metu, 790 EUR nepanaudoti tiksliniai įnašai vykdant tarptautinį projektą Turizmo informacijos sistema (TourInfoNet) (pinigai banko sąskaitoje 238 EUR, ilgalaikio turto likutinė vertė 552 EUR).

Balanse parodytas kito finansavimo likutis 318 EUR - tai nepanaudotas gautos paramos likutis 2018 m. gruodžio 31 d. Per finansinius metus Įstaiga gavo 1.000 EUR paramą pagal paramos teikimo sutartį (2018-07-27) iš UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro. Ši parama panaudota visuomenei naudingam tikslui - pagamintos informacinių lankstinukų surinkimo dėžės. 2018 metais panaudotas 2.000 EUR paramos likutis iš 2017 m. Ši parama panaudota vaizdo filmų (reklaminių filmukų) sukūrimui. Sukurti du vaizdo filmai: apie Klaipėdos simbolį Meridianą; apie Klaipėdos mažąsias skulptūras. Šie vaizdo filmai naudojami pristatant Klaipėdos miesto turizmo išteklius.

### **3.10. Skolos tiekėjams**

Skolas tiekėjams 2018 m. gruodžio 31 d. sudaro įsipareigojimai už paslaugas bei įsigytas prekes pardavimui – 7.389 EUR (3.10. pastaba).

### **3.11. Gauti išankstiniai apmokėjimai**

Išankstinių apmokėjimų 2018 m. gruodžio 31 d. nebuvo (3.11. pastaba).

### **3.12. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai**

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų likutį sudaro 16.927 EUR (3.12. pastaba), iš jų: mokėtini sukaupti atostoginiai įstaigos darbuotojams 12.923 EUR, mokėtina įmokų suma Sodrai nuo sukauptų atostoginių 4.004 EUR.

### **3.13. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 8.721 EUR (3.13. pastaba) - iš jų: 3.477 EUR mokėtinas pridėtinės vertės mokestis, 5.244 EUR ateinančių laikotarpių pajamos.

### **3.14. Pajamos**

Viešosios įstaigos Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centro 2018 metų pajamos 221.784 EUR (palyginus su 2018 metų gautomis pajamomis padidėjo 36.712 EUR) (3.14. pastaba).

Pagal veiklos sritis gauta pajamų už suteiktas paslaugas ir atliktus darbus:

- nemokamos turizmo informacijos paslaugų teikimas turistams ir kitiems interesantams pagal sutartį su Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 90.712 EUR;
- parduota suvenyrinių prekių ir reklaminių informacinių leidinių 24.142 EUR;
- ekskursijų organizavimas 16.452 EUR;
- gidų kursų organizavimas 6.664 EUR;
- už reklamos ir informacijos platinimą 5.815 EUR;

- Klaipėdos miesto turizmo galimybių pristatymas tarptautinėse turizmo parodose ir verslo misijose 23.636 EUR;
- kruizinių laivų sezono organizavimo pajamos 28.538 EUR;
- parodų organizavimo pajamos 17.154 EUR.

### 3.15. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 3.000 Eur.

### 3.16. Paslaugų ir prekių savikaina

Parduotų prekių savikainos eilutėje parodyta 103.305 EUR (3.17. pastaba) – tai savikaina parduotų paslaugų ir prekių bei pagal įvairias programas atliktų paslaugų savikaina.

### 3.17. Veiklos sąnaudos

Veiklos arba bendrąsias ir administracines sąnaudas sudaro 118.204 EUR (3.18. pastaba), iš jų:

- 2018 metų darbo užmokesčio, Sodros įmokų ir garantinio fondo sąnaudos 105.574 EUR;
- patalpų išlaikymo (šildymo, elektros energijos ir kitos paslaugos) sąnaudos 5.925 EUR;
- ryšių paslaugų sąnaudos 1.717 EUR;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 1.050 EUR;
- transporto išlaikymo sąnaudos 761 EUR.

### 3.18. Sandoriai su susijusiais asmenimis

Susijusiais asmenimis Įstaigoje laikoma Įstaigos dalininkė Klaipėdos miesto savivaldybės taryba, valdybos nariai bei Įstaigos direktorė. Sandoriai su susijusiais asmenimis nebuvo vykdomi, išskyrus Įstaigos įstatuose numatytą visuomenei naudingą veiklą.

Įstaigos vadovui – direktorei per 2018 metus priskaičiuota darbo užmokesčio 27.830 EUR, Sodros įmokos (30,98 proc.) 8.622 EUR, garantinio fondo įmokos 56 EUR.

### 3.19. Įstaigos veiklos rezultatas

2018 metais VšĮ KTKIC veiklos rezultatas (nuostolis) - 3.072 Eur, susidarė organizuojant užsienio šalių žurnalistų priėmimus, kurių metu buvo pristatomi Klaipėdos miesto turizmo ištekliai, konferencinio turizmo galimybės. Šių veiklų įgyvendinimui KTKIC negavo tikslinių lėšų, o vykdė šias veiklas naudodamas 2016 metais iš ūkinės veiklos uždirbtas lėšas.

### 3.20. Pabalansiniai įvykiai

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 2 straipsnio 10<sup>2</sup> dalį, Klaipėdos miesto savivaldybė daro lemiamą poveikį įstaigos veiklai - įgyvendina VšĮ Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centre savininko teises ir pareigas. Atsžvelgiant į aukščiau išdėstytą ir vadovaujantis įstatymo 2 straipsnio 22 dalies 4 punktu, VšĮ Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centras nuo 2019 m. sausio 1 d. yra priskiriamas prie viešojo sektoriaus subjektų. Buhalterinė apskaita nuo 2019 m. sausio 1 d. pradedama tvarkyti pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartus (VSAFAS).

Direktorė



Romena Savickienė

Vyr. buhalterė



Daiva Drungilaitė



**VIEŠOJI ĮSTAIGA KLAIPĖDOS TURIZMO IR KULTŪROS INFORMACIJOS CENTRAS**

(ūnio subjekto pavadinimas)

Įmonės kodas 142110116; Turgaus g. 7, Klaipėda

(kodas, buveinės adresas)

**BALANSAS**

**PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2019 02 11 Nr. 2018/IV/1

(data)

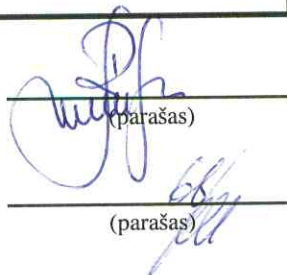
(Eurais)

Eil. Nr	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>10,990</b>	<b>2,761</b>
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		6,618	73
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga	3.1.	6,618	73
3.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		4,372	2,688
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	3.2.	4,372	2,688
III.	FINANSINIS TURTAS			
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>52,635</b>	<b>71,166</b>
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		12,712	9,063
1.	Atsargos	3.3.	6,806	7,783
2.	Išankstiniai apmokėjimai	3.4.	5,906	1,280
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		9,963	12,067
1.	Pirkėjų įsiskolinimas	3.5.	1,875	1,532
2.	Kitos gautinos sumos	3.6.	8,088	10,535
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		0	0
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas	3.7.	0	0
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	3.8.	29,960	50,036
	<b>TURTAS, IŠ VISO</b>		<b>63,625</b>	<b>73,927</b>

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>C.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>20,570</b>	<b>23,642</b>
I.	KAPITALAS			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		20,570	23,642
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		-3,072	-20,772
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		23,642	44,414
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMAS</b>	3.9.	<b>10,018</b>	<b>13,339</b>
1.	Dotacija		6	6
2.	Tiksliniai įnašai		9,694	11,015
2.1	Finansavimo sumos pagal tarptautinius projektus		790	2,111
2.2	Kiti tiksliniai įnašai		8,904	8,904
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas		318	2,318
<b>E.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>33,037</b>	<b>36,946</b>
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		0	0
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		33,037	36,946
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams	3.10.	7,389	8,561
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	3.11.	0	334
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.12.	16,927	17,558
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.13.	8,721	10,493
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO</b>		<b>63,625</b>	<b>73,927</b>

Direktorė

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Romena Savickienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Daiva Drungilaitė

(vardas ir pavardė)

# Viešoji įstaiga Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centras

(ūkio subjekto pavadinimas)

Įmonės kodas 142110116 ; Turgaus g. 7, Klaipėda

(kodas, buveinės adresas)

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019 02 11 Nr. 2018/IV/2

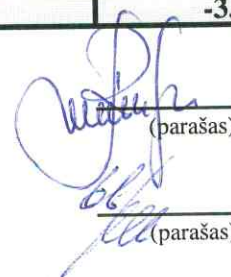
(ataskaitos sudarymo data)

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>I.</b>	<b>PAJAMOS</b>	3.14.	<b>221,784</b>	<b>185,072</b>
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		218,052	148,931
2.	Finansavimo pajamos	3.15.	3,000	32,682
2.1.	Finansavimo iš ES regioninės plėtros fondo panaudojimo pajamos			
2.2.	Finansavimo iš savivaldybės biudžeto panaudojimo pajamos			29,500
2.3.	Kitos finansavimo panaudojimo pajamos		3,000	3,182
3.	Kitos pajamos	3.16.	732	3,459
<b>II.</b>	<b>SĄNAUDOS</b>		<b>224,856</b>	<b>205,844</b>
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina	3.17.	103,305	87,139
2.	Kitos sąnaudos		3,347	3,819
3.	Veiklos sąnaudos	3.18.	118,204	114,886
3.1.	Pardavimo		158	960
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		105,574	102,259
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		1,050	718
3.4.	Patalpų išlaikymo		5,925	5,073
3.5.	Ryšių		1,717	1,627
3.6.	Transporto išlaikymo		761	946
3.7.	Turto vertės sumažėjimo			
3.8.	Kitos veiklos		3,002	3,259
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo		17	44
<b>III.</b>	<b>VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>-3,072</b>	<b>-20,772</b>
<b>IV.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>V.</b>	<b>GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-3,072</b>	<b>-20,772</b>

Direktorė

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)



Romena Savickienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Daiva Drungilaitė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikimo žemesniojo lygio atskirų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS \*

Eil. Nr. **	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buvinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Eur)	Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte (Eur)	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Eur)	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X	X				
1.1.	...		X	X	X				
1.2.	...		X	X	X				
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų								
2.1.	...								
2.2.	...								
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, neprikiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų								
3.1.	VšĮ Klaipėdos turizmo ir kultūros informacijos centras	Turgaus g. 7, Klaipėda			10018		-3072	Turizmo informacijos teikimas	
3.2.	...								
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		X	X					
4.1.	...		X	X					
4.2.	...		X	X					
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės								
5.1.	...								
5.2.	...								
6.	Asocijuotieji subjektai								
6.1.	...								
6.2.	...								
7.	Kiti subjektai								
7.1.	Administruojami išteklių fondai	X	X	X	X				
7.1.1.	...	X	X	X	X				
7.1.2.	...	X	X	X	X				
7.2.	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X	X				
7.2.1.	...	X	X	X	X				
7.2.2.	...	X	X	X	X				
7.3.	Kiti subjektai								
7.3.1.	...								
7.3.2.	...								

\* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

\*\* – įtraukiama tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų;

\*\*\* – teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

(Informacijos apie valstybės ar savivaldybės įmonių, kontroliuojamų akcinių ir uždaryjū akcinių bendrovių, kontroliuojamų viešųjų įstaigų finansinės būklės ataskaitos (balanso) duomenis pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**VALSTYBĖS AR SAVIVALDYBĖS ĮMONIŲ\*, KONTROLIUOJAMŲ AKCINIŲ IR UŽDARŪJŲ AKCINIŲ BENDROVIŲ, KONTROLIUOJAMŲ VIEŠŪJŲ ĮSTAIGŲ JUNG TINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Ilgalaikis turtas</b>	<b>10990</b>	<b>2761</b>
I.	Nematerialusis turtas	6618	73
II.	Materialusis turtas	4372	2688
III.	Finansinis turtas		
<b>B.</b>	<b>Biologinis turtas</b>		
<b>C.</b>	<b>Kitas trumpalaikis turtas</b>	<b>52635</b>	<b>71166</b>
I.	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	12712	9063
II.	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III.	Kitos per vienus metus gautinos sumos	9963	12067
IV.	Kitas trumpalaikis turtas		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	29960	50036
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>	<b>63625</b>	<b>73927</b>
<b>D.</b>	<b>Nuosavas kapitalas</b>	<b>20570</b>	<b>23642</b>
I.	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas		
II.	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV.	Rezervai		
V.	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	20570	23642
V.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-3072	-20772
V.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	23642	44414
<b>E.</b>	<b>Dotacijos ir subsidijos</b>	<b>10018</b>	<b>13339</b>
<b>F.</b>	<b>Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams</b>		
<b>G.</b>	<b>Kiti įsipareigojimai</b>	<b>33037</b>	<b>36946</b>
I.	Po vienu metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	33037	36946
	<b>IŠ VISO NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ</b>	<b>63625</b>	<b>73927</b>

\* – teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Klaipėdos miesto savivaldybė 188710823, Liepų g. 11, LT-91502, Klaipėda
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	DĖL VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KLAIPĖDOS TURIZMO IR KULTŪROS INFORMACIJOS CENTRO 2018 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2019-04-29 Nr. AD1-708
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	–
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Oleg Marinič, L. e. Savivaldybės administracijos direktoriaus pareigas, SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS DIREKTORIUS
<b>Sertifikatas išduotas</b>	OLEG MARINIČ, Klaipėdos miesto savivaldybės administracija LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2019-04-29 15:05:29 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2019-04-29 15:05:12 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	ADIC CA-B, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM LT
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2018-01-30 10:28:18 – 2021-01-29 10:28:18
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Klaipėdos miesto savivaldybės administracija, į.k.188710823 LT", sertifikatas galioja nuo 2018-12-27 13:29:47 iki 2021-12-26 13:29:47
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	1
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	–
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	–
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	–
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	–
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.4.50
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2019-04-29 16:25:30)
<b>Paieškos nuoroda</b>	–
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Nuorašą suformavo 2019-04-29 16:25:31 Dokumentų valdymo sistema Avilys