

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412480
D/L: 2020-03-06 14:25:26

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.055.172,57	
I	Nematerialusis turtas		0,00	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.055.172,57	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.022.392,48	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18.505,03	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		12.254,07	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.020,99	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		105.486,53	
I	Atsargos	P08	1.039,60	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1.039,60	
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	42.491,71	
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		34.995,29	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	6.977,92	
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		518,50	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	61.955,22	
	IŠ VISO TURTO:		1.160.659,10	

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	760.783,46	
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		760.783,46	
IV	Iš kitų šaltinių		0,00	
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		10.917,27	
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		10.917,27	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	1.101,87	
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	1.629,60	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	8.185,80	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	388.958,37	
I	Dalininkų kapitalas		352.291,76	
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		36.666,61	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6.999,23	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		29.667,38	
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.160.659,10	

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Bilūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2 147412480
D/L: 2020-03-06 14:25:26

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		323.339,95	
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		264.712,62	
I.1	Iš valstybės biudžeto		60.207,83	
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		53.642,00	
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		149.639,94	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.222,85	
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		58.627,33	
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	58.627,33	
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-316.340,72	
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-99.739,39	
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-93.497,11	
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2.227,81	
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-2.003,69	
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-12.847,16	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-57.056,45	
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-48.969,11	
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6.999,23	
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6.999,23	
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6.999,23	
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Bilimo g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147412480
D/L: 2020-03-06 14:25:26

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiajam subjektui					Pateikimo valiuta ir tikslumas: <i>eurais</i>	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Neosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš neosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
1			4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną	3							
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kios rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
5	Kiti sudaryti rezervai		X			X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X			
8	Anskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai			X	X				
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		352.291,76				29.667,38	381.959,14	
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kios rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
14	Kiti sudaryti rezervai		X			X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
17	Anskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
18	Kiti pokyčiai		X	X	X		6.999,23	6.999,23	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		352.291,76				36.666,61	388.958,37	

X pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

(tesės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(vniausiasis buhalteris (buhalteris), išeiu nivaloma rašal teises aktais)

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Viešojoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147412480
 D/L: 2020-03-06 14:25:26

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praejęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai				
I	2	3	4	5	6	7	8			9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		79.874,57	0,00	79.874,57					
I	Iplaukos		395.946,37	0,00	395.946,37					
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaikoms ir atsargoms:		338.197,81	0,00	338.197,81					
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		42.307,00	0,00	42.307,00					
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		53.642,00	0,00	53.642,00					
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		241.772,93	0,00	241.772,93					
I.1.4	Iš kitų šaltinių		475,88	0,00	475,88					
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų									
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		57.748,56	0,00	57.748,56					
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto									
I.6	Gautos palikamos									
I.7	Kitos įplaukos									
II	Pervestos lėšos									
II.1	I valstybės biudžetą		-100.111,19	0,00	-100.111,19					
II.2	I savivaldybių biudžetą									
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms									
II.4	I kitus štekčių fondus									
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams									
II.6	Kitiems subjektams									
III	Išmokos	P02	-100.111,19	0,00	-100.111,19					
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-215.960,61	0,00	-215.960,61					
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-99.739,39	0,00	-99.739,39					
III.3	Komandiruočių		-2.227,81	0,00	-2.227,81					
III.4	Transporto		-2.003,69	0,00	-2.003,69					
III.5	Kvalifikacijos kėlimo									
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-12.847,16	0,00	-12.847,16					
III.7	Atsargų įsigijimo		-57.056,45	0,00	-57.056,45					
III.8	Socialinių išmokų									
III.9	Nuomos									
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo									
III.11	Sumokėtos palikamos		-41.569,70	0,00	-41.569,70					
III.12	Kitos išmokos		-516,41	0,00	-516,41					

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I	2	3	4	5	6	7
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-23.810,60	0,00	-23.810,60	
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-23.810,60	0,00	-23.810,60	
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas					
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų indelių (pajūdėjimas) sumažėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Iplaukos iš gautų paskolų					
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					
IV.4	Iš kitų šaltinių					
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
VI	Gauti dalininko įnašai					
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUTIIUI					
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		56.063,97	0,00	56.063,97	
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.891,25		5.891,25	
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		61.955,22		61.955,22	

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojusias administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

VŠĮ Anykščių menų inkubatorius – menų studija

I/k 302054537, Biliūno g. 53 Anykščiai

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2019 METŲ GRUODŽIO 31D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
2020 m. kovo 6 d. Nr.F 2019/12

1. BENDROJI DALIS

VŠĮ Anykščių menų inkubatorius – menų studija, (toliau AMI) įregistruotas valstybės įmonės registru centro Utenos filiale 2008 m. spalio 16 d.

Įstaigos kodas 302054537.

Įstaiga nėra PVM mokėtoja.

Per 2019 metus įstaigos dalininkai nesikeitė.

Įstaigos steigėja ir dalininkė -Anykščių rajono savivaldybė.

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija (toliau – AMI) yra Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymo nustatyta tvarka įsteigtas pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, kurio tikslas – tenkinti viešuosius interesus, vykdant visuomenei naudingą veiklą.

Savo veikloje AMI vadovaujasi šiais įstatais, Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Viešųjų įstaigų, kitais Lietuvos Respublikos įstatymais ir teisės aktais.

AMI pagal savo prievoles atsako tik jam nuosavybės teise priklausančiu turtu. AMI neatsako pagal dalininko prievoles, o dalininkas neatsako pagal AMI prievoles.

Pagrindinis tikslas yra organizuoti renginius, teikti informacijos, konsultacijų, rezidentavimo ir mokymo paslaugas bei praktinę pagalbą smulkaus ir vidutinio verslo subjektams, susijusiems su menu, kurių buveinė yra Anykščių rajono savivaldybėje, naujai įsteigtiems verslo subjektams padėti įsikurti, plėtoti veiklą ir prisitaikyti prie kintančių rinkos sąlygų, didinti konkurencingumą ir veiklos veiksmingumą, prisidėti prie tarptautinio bendradarbiavimo užmezgimo, rinkti, kaupti ir nemokamai teikti informaciją. Teikti nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuomą ir eksploatavimą:

- teikia informacines, konsultacines, metodines paslaugas;
- organizuoja renginius;
- kaupia, analizuoja ir publikuoja informaciją, susijusią su kūrybinių industrijų plėtra Anykščių rajone;
- teikia rezidentavimo paslaugas;
- inkubuojamiems su menu susijusiems verslo subjektams lengvatinėmis sąlygomis nuomoja patalpas bei kitą turtą ir teikia kitas vadybos ir valdymo paslaugas;
- Skatina naujų darbo vietų kūrimą bei padeda inkubuojamiems su menu susijusiems verslo subjektams plėtoti savo veiklą;
- kaupia ir skleidžia informaciją apie verslo sąlygas Lietuvoje ir Europos Sąjungoje, propaguoja pažangias ekonomikos idėjas visuomenėje;
- teikia informacijos, konsultacijų ir mokymų paslaugas, rengia kvalifikacijos kėlimo kursus ir seminarus;
- siekia pritraukti Lietuvos ir tarptautinių organizacijų, įmonių, fizinių asmenų, fondų ir programų lėšas bei techninę pagalbą veiklai;
- padeda užmegzti kontaktus tarp potencialių partnerių, konsultuoja verslo plėtros klausimais;

- bendradarbiauja su kitomis paslaugų verslui tinklo įstaigomis, paramą verslui teikiančiomis institucijomis Lietuvoje ir užsienyje;
- dalyvauja užsienio šalių ir tarptautinių organizacijų paramos SVV programose ir projektuose;
- reprezentuoja rajoną Lietuvoje bei užsienyje;
- siekia pritraukti Lietuvos ir tarptautinių organizacijų, įmonių, fizinių asmenų, fondų ir programų lėšas bei techninę pagalbą AMI veiklai;
- AMI vykdo šią pagrindinę komercinę – ūkinę veiklą: nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas.

Savo tikslams pasiekti AMI verčiasi įstatymų nedraudžiama šių rūšių ūkine komercine veikla, kuri yra neatsiejamai susijusi su AMI veiklos tikslais:

AMI pagrindinės ekonominės veiklos rūšys:

90 00 00 - Kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla;

68 20 00 – nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatacija;

93 29 00 – kita pramogų ir poilsio organizavimui priskirta veikla;

79 90 00 – kitų išankstinio užsakymo ir susijusių paslaugų veikla.

VšĮ Anykščių menų inkubatoriaus-menų studijos vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį-5,58.

VšĮ Anykščių menų inkubatorius-menų studija neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų subjektų.

VšĮ Anykščių menų inkubatorius-menų studija yra paramos gavėja.

2019 m. gruodžio 31 d. įstaigoje dirbo 4 etatiniai darbuotojai :

	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d
▪ Direktorius	1 etatas	1 etatas
▪ Buhalteris	1 etatas	1 etatas
▪ Verslo konsultantas	1 etatas	
▪ Valytojas		
▪ Projekto koordinatorius	1 etatas	1 etatas
▪ Projekto vadovas	1 etatas	1 etatas
▪ Projekto vadovas	0,5 etato	1 etatas

Pagal Anykščių rajono savivaldybės užimtumo didinimo programos veiklų vykdymo ir finansavimo sutartį įstaigoje buvo įdarbintas pagalbinis darbuotojas 2019 m. vasario 11 d. -2019 m. rugpjūčio 9 d. laikotarpiui.

2. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Anykščių menų inkubatoriaus menų studijos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintomis Viešojo sektoriaus apskaitos organizavimo taisyklėmis, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), kitais teisės aktais, taisyklėmis ir apskaitos politika.

AMI apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinės atskaitos sudaromos taikant šiuos bendruosius apskaitos principus:

- kaupimo;
- subjekto;
- veiklos tęstinumo;
- periodiškumo;
- pastovumo;
- piniginio mato;
- palyginimo;
- atsargumo;
- neutralumo;
- turinio viršenybės prieš formą.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašo didžiojoje knygoje.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. apskaitos dokumentai surašomi ir finansinėse ataskaitose pateikiami naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą eurą.

AMI pasitvirtino savo sąskaitų planą pagal Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintą Viešojo sektoriaus subjektų rekomenduojamą bendrąjį sąskaitų planą. Sąskaitų planas apima privalomojo bendrojo sąskaitų plano sąskaitas ir privalomus detalizuojančius požymius, taip pat rekomenduojamas ir (arba) pagal įstaigos poreikius pasirinktas registravimo sąskaitas ir kitus detalizuojančius požymius.

Sąskaitų planą sudaro suminės 1-5 ženklų sąskaitos ir registravimo sąskaitos 7 ženklų ar daugiau.

2018 m. gruodžio 21 d. įstaigos direktorės įsakymu Nr. V-28 patvirtinta apskaitos politika, kuri galioja nuo 2019 m. sausio 1 d. Apskaitos politika keičiama dėl privalomo viešųjų įstaigų apskaitos tvarkymo ir finansinių ataskaitų rengimo vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Anykščių menų inkubatoriaus-menų studijos parengta finansinė ataskaita už 2019 metus atitinka VSAFAS.

Nematerialiojo turto apskaita

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

Nustačius, kad turtas atitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, apibrėžtus 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“, jis registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Nematerialusis turtas registruojamas ir apskaita tvarkoma pagal turto vienetus.

Nematerialiojo turto duomenų kortelėje nurodoma tokia informacija apie nematerialųjį turtą: pavadinimas, nematerialiojo turto grupė, nematerialiojo turto aprašas, tiekėjas (davėjas), įsigijimo būdas, nuosavybė, įsigijimo data, įsigijimo savikaina, numatomas naudingo tarnavimo laikas, metai, kuriais paskutinį kartą bus apskaičiuota amortizacija, amortizacijos suma, naudojimo veikloje pradžios data ir turto perdavimo naudoti veikloje akto numeris, eksploatavimo vieta, savikainos padidėjimas dėl esminio nematerialiojo turto

pagerinimo, esminio pagerinimo data, materialiai atsakingas asmuo, nematerialiojo turto perleidimo ar nurašymo pagrindas, perleidimo ar nurašymo data ir priežastis.

Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant negrąžintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos prie nematerialiojo turto įsigijimo išlaidų ir susijusios su nematerialiojo turto paruošimu naudoti (testavimo, parengimo naudoti išlaidos), taip pat yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė yra lygi nuliui.

Ilgalaikio nematerialiojo turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
Programinė įranga	3
Patentai, išradimai, licencijos	3
Kitas nematerialusis turtas	4

Ilgalaikio materialiojo turto apskaita

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus, pateiktus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Ilgalaikis materialusis turtas grupuojamas į 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nurodytas grupes ir detalesnius pogrupius.

Nustačius, kad turtas atitinka visus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, apibrėžtus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, jis registruojamas įsigijimo savikaina. Duomenys įrašomi į ilgalaikio materialiojo turto kortelę ir ilgalaikio materialiojo turto vienetai suteikiamas inventoriaus numeris. Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant importo ir kitus negrąžintinus mokesčius.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą finansinėse ataskaitose priskiriami prie ilgalaikio materialiojo turto. Gavus ilgalaikį materialųjį turtą, išankstinių mokėjimų suma perkeliama į atitinkamos ilgalaikio materialiojo turto grupės įsigijimo savikainos sąskaitą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą.

Ilgalaikio nematerialiojo turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
Pastatai (Kiti statiniai)	20
Kitos mašinos ir įrenginiai	5
Baldai	6
Kompiuteriai ir jų įranga	5
Scenos meno priemonės	5
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4

Finansinio turto apskaita

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Finansinis turtas apskaitoje grupuojamas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

AMI apskaitoje gali būti šių rūšių ilgalaikio finansinio turto:

- ilgalaikių gautinų sumų;
- kito ilgalaikio finansinio turto;
- po vienerių metų gautinos sumos;
- ilgalaikiai terminuoti indėliai.

AMI gali turėti šių rūšių trumpalaikio finansinio turto:

- per vienus metus gautinos sumos (įskaitant ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalį).
- trumpalaikių investicijų;
- pinigų ir pinigų ekvivalentų, kurie skirstomi:
- pagal pinigų buvimo vietą.

Atsargų apskaita

Atsargas AMI pripažįsta ir registruoja apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8 VSAFAS „Atsargos“.

Atsargos registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus (sąskaitą faktūrą, PVM sąskaitą faktūrą, kai jų nėra – gabenimo važtaraštį). Įsigytos ar pasigamintos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

Atsargos nurašomos kai sunaudojamos veikloje. Nurašius atsargas, registruojamos pagrindinės veiklos ar kitos veiklos sąnaudos.

Atsargos, skirtos parduoti (perduoti), nurašomos pagal pardavimo sąskaitą faktūrą (ir) arba priėmimo ir perdavimo aktą nurodant jo surašymo datą.

Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaita

Išankstinių apmokėjimų suma registruojama apskaitoje pagal mokėjimo pavedimo turinį. Pagal pirkimo objektą išankstiniai apmokėjimai skirstomi į išankstinius mokėjimus (*sukuriant sąskaitas sąskaitų plane arba nurodant papildomus požymius*):

- už nematerialųjį turtą;
- už ilgalaikį materialųjį turtą;
- už ilgalaikį finansinį turtą;
- kitus išankstinius apmokėjimus.

Pagal subjektus išankstiniai apmokėjimai yra skirstomi į išankstinius apmokėjimus (pagal VSS sąskaitų plano sąskaitas):

- tiekėjams;
- darbuotojams.

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Pirminio pripažinimo metu gautinas sumas įstaiga registruoja apskaitoje įsigijimo savikaina.

Jeigu AMI turi sąnaudų, kurios labiau tikėtina, nei netikėtina, bus kompensuotos iš finansavimo sumų, bet ataskaitinio laikotarpio pabaigoje jis nepateikė paraiškos finansavimo sumų davėjui, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje AMI registruoja sukauptas gautinas sumas (sukauptas finansavimo pajamas) ir finansavimo pajamas.

Kitos sumos, gautinos iš mokėtojo (pirkėjo) pagal sąskaitą faktūrą ar kitą dokumentą, registruojamos sąskaitos faktūros ar kito dokumento išrašymo dieną.

Finansavimo sumų apskaita

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus.

AMI apskaitoje finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas.

Gautinos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tuomet, kai tenkina bent vieną iš šio punkto sąlygų:

- mokėjimo paraiška, neviršijanti programų sąmatose patvirtintų sumų ir tenkinanti kitus teisės aktų reikalavimus ar kitų finansavimo sumų teikėjų nustatytas taisykles, pateikiama Finansų skyriui, kitai finansuojančiai įstaigai ar asignavimų valdytojui;
- paraiška ar ją atitinkantis dokumentas pateikiama pagal sudarytą AMI vykdomo projekto finansavimo (padarytų išlaidų kompensavimo) sutartį;
- išimtiniais atvejais, pagal kitus dokumentus (pvz., pasirašius sutartį, neįpareigojančią teikti paraiškų ar jas atitinkančių dokumentų gauti finansavimo sumas, pateikus ataskaitą, priėmus sprendimus ir t. t.).

Gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tada, kai faktiškai gaunamos lėšos į AMI sąskaitą, pervedamos tiesiogiai tiekėjams arba gaunamas nepiniginis turtas (natūra).

Faktiškai gavus apskaitoje užregistruotą gautiną finansavimo sumą arba jos dalį, gauta suma turi būti sumažinta gautina finansavimo suma ir užregistruota gauta finansavimo suma.

Pasibaigus ataskaitiniams metams, VSS nepanaudotos finansavimo sumos, kurios teisės aktų nustatyta tvarka turi būti grąžinamos, perkeliama į grąžintinas finansavimo sumas.

Pajamų apskaita

Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamos negali būti pripažįstamos, jei negalima patikimai įvertinti sąnaudų.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant AMI nuostatuose nustatytą veiklą.

Uždirbtos prekių ir paslaugų pardavimo pajamos registruojamos tada, kai pasirašomas prekių ar paslaugų perdavimo ir priėmimo aktas arba kitas paslaugų suteikimo ar prekių perdavimo faktą įrodantis dokumentas.

Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas, visos pajamų grupės sąskaitos turi būti uždaromos. Visos per ataskaitinius metus užregistruotos pajamų sumos paskutinę ataskaitinių metų dieną turi būti perkeltos į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Ilgalaikių ir trumpalaikių įsipareigojimų apskaita

Įsipareigojimai pripažįstami apskaitoje tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, susijusios su įsipareigojimo atsiradimu, ir AMI prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu pagal 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18 VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ ir 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ nuostatas.

Įsipareigojimai registruojami apskaitoje pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus jų pagrindimo dokumentus.

AMI įsipareigojimai, išskyrus atidėjinius, apskaitoje grupuojami:

- pagal trukmę:
 į ilgalaikius,
 į trumpalaikius:
 į ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį,
 į trumpalaikius.

Ilgalaikiai įsipareigojimai registruojami apskaitoje sąskaitų plano ilgalaikių įsipareigojimų sąskaitose. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis registruojama sąskaitų plano trumpalaikių įsipareigojimų sąskaitose.

Atidėjinių apskaita

Atidėjiny yra įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai apibrėžti, tačiau galima patikimai įvertinti ir kuris kyla dėl praeities ūkinio įvykio.

Atidėjiniai pripažįstami apskaitoje, kai atitinka visus 18 VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ išvardytus pripažinimo kriterijus.

Atidėjinys nurašomas pasikeitus aplinkybėms ir AMI nusprendus, kad labiau netikėtina, nei tikėtina, kad dėl priežasčių, dėl kurių buvo sudarytas atidėjinys, gali atsirasti įsipareigojimas.

Sąnaudų apskaita

Sąnaudos pripažįstamos ir AMI apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 11 VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudų priskyrimas konkrečiai grupei reglamentuotas 11 VSAFAS. Išskiriamos šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną pagal to mėnesio išmokų apskaičiavimo žiniaraštį.

AMI ne rečiau kaip vieną kartą per metus pagal paskutinės metų dienos būklę apskaičiuoja mokėtinas už kasmetines atostogas sumas. Sukaupią už kasmetines atostogas mokėtiną sumą įstaigos apskaitoje registruoja paskutinę metų dieną.

Užregistravus visas metų ataskaitinio laikotarpio ūkines operacijas ir ūkinius įvykius, visos sąnaudų grupės sąskaitos turi būti uždaromos. Visų per metų ataskaitinį laikotarpį padarytų sąnaudų sąskaitų likučiai pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos būklę turi būti perkeliami į sąskaitą „Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas“.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų apskaita

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos pripažįstamos tada, kai tenkinamos 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ nustatytos sąlygos.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, remiantis 11 VSAFAS „Sąnaudos“.

Užregistravus visas finansinių metų ūkines operacijas, visos finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitos uždaromos. Paskutinę finansinių metų dieną visų finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitų likučiai perkeliami į sąskaitą „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

Sandoris užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu turi būti įvertinamas finansinės atskaitomybės valiuta pagal sandorio dienos valiutos kursą.

Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Sudarydama finansines ataskaitas, įmonė turi įvertinti, ar yra kokių nors požymių, rodančių, kad įmonės turimo turto vertė yra sumažėjusi. Nustačiusi, kad yra turto nuvertėjimo požymių, įmonė privalo nustatyti tokio turto atsiperkamąją vertę ir palyginti ją su įmonės balanse parodyta to turto verte.

Turto nuvertėjimo apskaitos ypatumai detaliai aptariami Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarkos apraše, Nematerialiojo turto apskaitos tvarkos apraše, Atsargų apskaitos tvarkos apraše ir Išankstinių apmokėjimų bei gautinų sumų apskaitos tvarkos apraše.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtas turtas

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Neapibrėžtasis turtas finansinėse ataskaitose neparodomas, kol nėra aišku, ar jis duos įstaigai ekonominės naudos. Jei ekonominė nauda tikėtina, tačiau nėra tikra, kad ji bus gauta informacija apie neapibrėžtąjį turtą pateikiama aiškinamajame rašte.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Poataskaitinių įvykių apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės nustatytos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie AMI finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

25-asis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartas „Segmentai“ (toliau – šis standartas) nustato viešojo sektoriaus subjekto informacijos apie segmentus pateikimo finansinių ataskaitų rinkinyje tvarką ir principus. Informacija pagal segmentus padeda finansinių ataskaitų vartotojams nustatyti viešojo sektoriaus subjekto veiklos kryptis ir apimtį, tinkamai paskirstyti išteklius, reikalingus viešojo sektoriaus subjekto veiklai vykdyti.

Segmentai - AMI pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes AMI teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

AMI segmentas - poilsis, kultūra ir religija.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

AMI pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos

politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas:

- laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;
- laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems.

AMI apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos politika laikomas pasirinktas apskaitos metodas (pvz., nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesioginiu metodu), o apskaitiniu įverčiu laikomas AMI pasirinktas dydis nusidėvėjimui apskaičiuoti (pvz., nusidėvėjimo normatyvas).

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esminė, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;
- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį ji paaiškina.

1 pastaba. Apskaitos politikos ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas.

2018 m. gruodžio 21 d. įstaigos direktorės įsakymu Nr. V-28 patvirtinta apskaitos politika, kuri galioja nuo 2019 m. sausio 1 d. Apskaitos politika keičiama dėl privalomo viešųjų įstaigų apskaitos tvarkymo ir finansinių ataskaitų rengimo vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau- VSAFAS).

Anykščių menų inkubatoriaus-menų studijos parengta finansinė ataskaita už 2019 metus atitinka VSAFAS. 2019-ais esminių klaidų taisymo nebuvo. Priedas Nr. 1 ir priedas Nr. 1.1.

P2 pastaba. Informacija pagal segmentus.

Informacija pagal segmentus pateikiama P2 priede.

P3 pastaba. Nematerialusis turtas.

Įstaigos balanse nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo lygi nuliui ir nebuvo jokio pokyčio per ataskaitinį laikotarpį.

Pateikiama informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2019 m. pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (P3 priedas).

P4 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo ilgalaikio materialaus turto.

2019 m. įgyvendinant projekto „Asmenų su negalia socialinė įtrauktis į darbo rinką“ („Social Inclusion of Disabled Persons into the Labour Market“)/ New Skills, No. LLI-404, vykdomo pagal 2014-2020 metų Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo Interreg V-A Latvijos ir Lietuvos bendradarbiavimo per sieną programą, veiklas buvo įsigyta:

1. Grafikos presas Abig 170500 (Kitos mašinos ir įrenginiai). Turto įsigijimo savikaina - 990,00 Eur.
2. Lazeris Spirit LS (Kitos mašinos ir įrenginiai). Turto įsigijimo savikaina - 20799,60 Eur.

2019 metais iš veiklos pajamų įstaiga įsigijo medinį prekybinį paviljoną (Kitas ilgalaikis materialusis turtas, „Kitos vertybės“, „Kitų vertybių įsigijimo savikaina“, naudingo tarnavimo laikas-4 metai), turto savikaina – 2020,70 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas per ataskaitinį laikotarpį, dėl turto nusidėvėjimo sumažėjo 6,20 proc..

Per 2019 m. įstaiga neperleido ilgalaikio turto.

Užbalansinėse sąskaitose apskaitoma:

0,9761 ha ploto žemės sklypas, kadastrinis Nr. 3403/0009:44, esantis Anykščių r., Anykščių m., J. Biliūno g. 53, Valstybinės žemės panaudos sutartis Nr. 162-35, 2009-10-07;

Geoterminis įrenginys, unikalus Nr. 4400-2505-8084, J. Biliūno g. 53, Anykščių mieste, Savivaldybės turto panaudos sutartis, Nr. 1-SU-191, 2013-04-02.

Pateikiama informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2019 m. IV ketvirtį, pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (P4 priedas).

5 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

AMI ilgalaikio finansinio turto neturi.

P8 pastaba. Atsargos

Pateikiama informacija apie atsargų vertės pagal grupes pasikeitimą per 2019 m., pagal 8-ojo VSAFAS I priede nustatytą formą (P8 priedas).

P9 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

2019 m. gruodžio 31 d. įstaiga neturėjo išankstinių mokėjimų.

P10 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama P10 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, per vienerius gautina suma lygi 42491,71 Eur., iš kurios – 30995,29 Eur - gautinos finansavimo sumos iš Europos sąjungos (Projektas „Asmenų su negalia socialinė įtrauktis į darbo rinką“ No. LLI-404, vykdomas pagal 2014-2020 metų Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo Interreg V-A Latvijos ir Lietuvos bendradarbiavimo per sieną programą; 4000 Eur-gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (Kultūros rėmimo fondo lėšomis finansuojamos programos „Strateginis kultūros organizacijų finansavimas“ projektas); 6977,92 Eur – gautinos sumos už turto nuomą, parduotas prekes ir paslaugas, kitos gautinos sumos (gyventojų pajamų mokesčio permoka)-518,50 Eur.

P11 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2019 m. gruodžio 31 d. apskaitoje užregistruotas pinigų likutis- 61 955,22 Eur.

Įstaigos pinigai tai, Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu euru, kasoje ir banko sąskaitose laikomi pinigai.

Įstaigos atsiskaitomosios sąskaitos:

LT30 7044 0600 0658 6828 - AB SEB bankas;
 LT05 7044 0600 0754 8645 - AB SEB bankas;
 LT28 7044 0600 0784 5536 - AB SEB bankas;
 LT04 7044 0600 0815 4719 - AB SEB bankas;
 LT77 7044 0600 0819 6085 - AB SEB bankas;
 LT65 7044 0600 0829 1361 - AB SEB bankas.
 LT28 3500 0100 0287 2572 – UAB Paysera LT.

. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Eurais)

Pavadinimas	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	Finansinių metų pabaigoje
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5891,25	56063,97		61955,22
Iš viso	5891,25	56063,97		61955,22

2017-2020 m. įstaiga įgyvendina du tarptautinius projektus, kurių finansavimo principas pagrįstas lėšų pervedimu į įstaigos sąskaitą po to, kai įstaiga visas patirtas išlaidas apmoka savo lėšomis ir pateikia ataskaitą apie įvykdytas veiklas ir patirtas išlaidas. Tai įtakojo pinigų sąskaitose sumažėjimą 2018 m. gruodžio 31 d. ir situaciją 2019 m. gruodžio 31 d..

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama P11 priede.

P12 pastaba. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas pagal 20-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą (P12 priedas).

2019 metais įstaiga gavo 45 000,00 (keturiasdešimt penkis tūkstančius eurų) pagal 1 programos „Darnios kurortinės plėtros programa“ priemonės 1.2.1.03 „Viešųjų paslaugų kūrybinių industrijų plėtojei organizavimas ir vykdymas“ projektą „Viešųjų paslaugų kūrybinių industrijų atstovams teikimas ir palankios aplinkos kūrimas Anykščių rajone“, finansavimo sutartis Nr. 1-SU-197, 2019 m. balandžio 30 d..

Lėšos panaudotos 100 proc.

Lėšų panaudojimas (Eurais)

Išlaidų pavadinimas	Išlaidų suma
1. Projekto administravimo išlaidos	32276,48
1.1. Darbo užmokestis pinigais	31700
1.2. Socialinio draudimo įmokos	576,48
2. Pastato, patalpų, aplinkos eksploatavimo išlaidos	4784,03
2.1. Elektra	3831,77
2.2. Vanduo ir nuotekos	551,23
2.3. Ūkinės ir patalpų pritaikymo naudojimui prekės (valikliai, plovikliai ir pan.)	401,03
2.4. Gesintuvų patikra	0,00
3. Kitos su paslaugų teikimu ir turto eksploatavimu susijusios išlaidos, kurios yra pagrįstos sudarytomis ir paraiškoje nurodytomis sutartimis.	5787,42
3.1. Patalpų apsauga	456,18
3.2. Dujinės katilinės ir geoterminio šildymo katilinės priežiūra ir techninis aptarnavimas	1682,15
3.3. Statinio techninė priežiūra	0,00
3.4. Elektros ūkio priežiūra ir techninis aptarnavimas	950,00
3.5. Elektros ūkio einamojo remonto prekės	682,16
3.6. Lifo ir keltuvo techninis aptarnavimas	435,60
3.7. Komunalinių atliekų išvežimas	295,56
3.8. Turto draudimas	0
3.9. Teritorijos priežiūra	0
3.10. Gamtinių dujų pirkimo sąnaudos	0
3.11. Gamtinių dujų transportavimo sąnaudos	273,71
3.12. Kitos su turto eksploatavimu ar renginių organizavimu susijusios išlaidos	0
3.13. IT ir kitos įrangos priežiūra ir remontas	1012,06
4. Mokymų, seminarų, susitikimų, susirinkimų, renginių, organizavimo išlaidos	0
5. Dalyvavimas asocijuotose struktūrose (asociacijoje nario mokesčio išlaidos)	0
6. Prekės ir paslaugos, susijusios su projekte numatytais veiklomis	2152,07
6.1. Ryšio paslaugos (internetas, laidinis ryšys, mobilus ryšys, svetainės palaikymas)	509,13
6.2. Kanceliarinės prekės	104,00
6.3. IT įrangos eksploatavimo sąnaudos (toneriai)	977,04
6.4. Kuro sąnaudos komandiruočių metu	0
6.5. Kitos su veikla susijusios prekės ir paslaugos	561,90
7. Įvaizdžio kūrimas AMI rezidentų viešinimas (parodos, mugės)	0
8. Darbuotojų kvalifikacijos kėlimas	0
9. Informacinio leidinio išleidimas 1000 vnt	0
10. „Dizaino savaitė Anykščiuose“ 2019 m. gegužės 6 d.-12 d.	0
11. Festivalis "Textile Fest LT"	0
12. "Inovatyvaus ir kūrybinio verslumo akademija"	0
13. 12 edukacinių programų ciklas, skirtas specialių poreikių turintiems jauniems asmenims ir kūrybinės dirbtuvės jaunimui	0
14. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizaciniai atskaitymai	0
Iš viso	45000,00

Lėšos skirtos įstaigos veiklos vykdymui. Menų inkubatoriaus veiklos didina Anykščių, kaip kultūrinio turizmo miesto patrauklumą; skatina kūrybinių industrijų gyvybingumą, palengvina įvairių meno sričių atstovų verslo pradžią ar jų verslo plėtrą. Tiesioginiai naudos gavėjai yra visi Anykščiuose veiklą vykdančios ar planuojančios vykdyti kultūrinių industrijų atstovai.

Buvo nuolat vykdomi darbai užtikrinantys sklandų menų inkubatoriaus pastato ir įrangos eksploatavimą.

2019 m. buvo gauta 8642,00 Eur iš 1 programos priemonės Nr. 1.1.1.02 "Tarptautinių ir kitų ES kultūros ir turizmo projektų parengimas ir įgyvendinimas" tarptautinių projektų koofinansavimui.

<i>Lėšų panaudojimas (Eurai)</i>	
Išlaidų pavadinimas	Išlaidų suma
4. Kūrybinių studijų baldai ir įranga, skirti asmenims su negalia (ergonominės darbo kėdės, reguliuojami darbo stalai, spintelės, mobilios magnetinės rašymo lentos, akustinės sienelės) (projektas „Asmenų su negalia socialinė įtrauktis į darbo rinką“ („Social Inclusion of Disabled Persons into the Labour Market“) / New Skills, No. LLI-404, 2018 m. balandžio 18 d. paramos sutartis Nr. AI/24/2018)	8642,00
VISO:	8642,00

Anykščių rajono savivaldybės užimtumo didinimo programos veiklų vykdymo ir finansavimo sutartis

Buvo sudaryta terminuota darbo sutartis laikotarpiui 2019-02-11 iki 2019-08-09 su asmeniu tvarkymo pagalbiniais darbais atlikti.

Finansuota darbo užmokesčio ir draudėjo privalomojo valstybinio socialinio draudimo įmokų sumos.

Bendra kompensuota suma – **3690,00 EUR**

<i>Lėšų panaudojimas (Eurai)</i>	
Išlaidų pavadinimas	Išlaidų suma
1. Darbo užmokestis pinigais	3600,36
2. Socialinio draudimo įmokos	89,64
VISO:	3690,00

2019 m. Anykščių menų inkubatorius įgyvendino projektą pagal 6 programą „Kokybiškos švietimo sistemos kūrimo, sporto skatinimo ir jaunimo užimtumo programa“ 6.1.3.05 priemonę „Neformaliojo švietimo vykdymas“. Projektas- "Laser FabLab Anykščiai" lazerinių technologijų kūrybinės dirbtuvės. Įgyvendinant veiklas Anykščių moksleiviai galėjo išmokti dirbti su lazerine įranga.

Projekto biudžetas -260 Eur.

<i>Lėšų panaudojimas (Eurai)</i>	
Išlaidų pavadinimas	Išlaidų suma
1. Elektros energija	40,00
2. Medžiagos	220,00
VISO:	260,00

VšĮ Anykščių menų inkubatorius-menų studija 2019 ataskaitinių metų laikotarpiu įgyvendino Kultūros rėmimo fondo lėšomis finansuojamos programos „Strateginis kultūros organizacijų finansavimas“ projektą.

Projekto biudžetas 40000 Eur. 36000 Eur sumokėti 2019 m., 4000 Eur bus gauti 2020 metais.

Išlaidų pavadinimas		Išlaidų suma
1. Susitikimai, diskusijos (galerijų valdytojais, meno rinkos ekspertais ir pan.)	Kelionių išlaidos	45,77
2. Festivalis "Textile Fest LT"	Apmokėjimas ekspertams (kūrybinių dirbtuvių vadovams)	488,00
	Apmokėjimas ekspertams, seminarų, mokymų lektoriams	500,00
	Priemonės kūrybinėms dirbtuvėms	54,45
	Apmokėjimas atlikėjams	3050,00
	Apmokėjimas garso ir apšvietimo režisieriui	300,00
	Garso įrangos komplekto nuoma	350,00
3. Leidiniai (kūrinių katalogo leidinys)	Maketavimo ir leidybos išlaidos	530,64
	Vizualinės medžiagos parengimo išlaidos	200,00
4. Viešinimas	Viešinimo išlaidos	2843,39
5. Dalyvavimas tarptautinėse mugėse, parodose	Ploto mokestis ir ekspozicijos parengimas	1309,58
	Ekspozicijos gabenimo ir dalyvių kelionės išlaidos	2210,89
	Apgyvendinimo išlaidos	1261,30
	Vertimo paslaugos (raštu ir žodžiu mugės metu)	0,00
6. "Inovatyvaus ir kūrybinio verslumo akademija"	Apmokėjimas ekspertams, seminarų, mokymų lektoriams	4415,00
7. Parodos (profesionalių menininkų darbų, skirtingų meno sričių)	Parodų atsivežimo išlaidos	88,47
8. Edukacijos	Edukacinių programų vedėjų atlygis	930
	Priemonės edukaciniams užsiėmimams ir kūrybinėms dirbtuvėms	690,51
9. Respublikinis renginys "Dizaino savaitė"	Apmokėjimas ekspertams, seminarų, mokymų, diskusijų, kūrybinių dirbtuvių vedėjams	1600,00
10. Administravimo išlaidos	Projekto vadovo ir darbuotojų darbo užmokestis su mokesčiais	15546,73
	Komunaliniai mokesčiai	2585,27
11. Nenumatytos išlaidos	Nenumatytos išlaidos	1000,00
VISO:		40000,00

2019 metais menų inkubatorius vykdė projektą finansuojamą Kultūros paveldo departamento prie kultūros ministerijos pagal Nekilnojamojo kultūros paveldo pažinimo sklaidos, atgaivinimo ir leidybos projektų dalinio finansavimo valstybės biudžeto lėšomis taisyklės.

Projektas „Pažink esantį gretą“ vyko Anykščių šv. Aleksandro Neviškio cerkvėje, kur apie stačiatikių tradicijas pasakojo tėvas Fiodoras Ganilovas,

Projekto biudžetas 900,00 Eur.

Išlaidų pavadinimas		Išlaidų suma
1. Atlyginimo su mokesčiais išlaidos	Atlygis lektoriams už pranešimus	250,00
	Atlygis chorui už koncertą	250,00
2. Paslaugų įsigijimo išlaidos	Filmavimo paslaugos	150,00
	Radijo laidos įrašymas ir transliavimas	190,00
	Viešinimas (reklama, straipsniai)	30,00
3. Administravimo išlaidos	Ryšio paslaugos	30,00
VISO:		900,00

Tarptautiniai projektai:

1. 2019 m. kovo 31 baigtas (2017 m. pradėtas) įgyvendinti projektas „Bendradarbiavimas abipus sienos“ („Employment and Entrepreneurship without Borders“)/BEE, Nr. LLI-138 vykdomas pagal 2014-2020 metų Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo Interreg V-A Latvijos ir Lietuvos bendradarbiavimo per sieną programą.

Projektą vykdė:

- Panevėžio verslo konsultacinis centras (Lietuva);
- Anykščių menų inkubatorius – menų studija (Lietuva);
- Dobelės suaugusiųjų švietimo ir verslo paramos centras (Dobele Pieaugušo izglītības un uzņēmējdarbības atbalsta centrs, Latvija).

2019 m. projekto veiklų rėmuose buvo suorganizuoti baigiamieji renginiai-parodos Lietuvoje-Anykščių menų inkubatoriuje ir Latvijoje-Dobelės suaugusiųjų švietimo ir verslo paramos centre.

Vykdytas projekto administravimas, rengtos ataskaitos.

Patirtos išlaidos (Eurais)	
Išlaidų pavadinimas	Išlaidų suma
1. Darbuotojų dirbančių prie projekto darbo užmokestis	5438,86
2. Administravimo išlaidos (elektros sąnaudos, ryšio sąnaudos, kanceliarinės prekės ir pan.)	815,83
3. Mokymų ir renginio dalyvių maitinims ir apgyvendinimas	2241,98
4. Baigiamojo renginio organizavimo paslauga	2550,00
5. Baigiamojo renginio organizavimo prekės	174,97
6. Kuro ir transporto nuomos išlaidos projekto veiklų vykdymui	434,34
7. Projekto audito išlaidos	754,78
8. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	1299,60
VISO:	13710,36

Finansuota 85 procentai patirtų išlaidų-10549,15 Eur.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma mažinamas finansavimo likutis.

2. 2018 m. kovo 1 d. – 2020 m. vasario 29 d. įgyvendinamas projektas „Neįgaliųjų socialinė įtrauktis į darbo rinką (new skills)“, Nr. LLI-404 (Finansuojamas pagal Interreg V-A Latvija-Lietuva programą 2014-2020).

Projektas sprendžia asmenų su negalia integracijos problemą bei plečia galimybes mokytis naujų veiklų. Projektas skirtas asmenims (nuo 16 metų amžiaus) su fizinėmis, kognityvinėmis, jutiminėmis ar emocinėmis negaliomis, gyvenantiems pasienio regione – Žemgalėje bei Panevėžio ir Utenos apskrityse. Projekto metu sukurta, bandoma ir pristatoma metodika „Kūrybinių užsiėmimų vedimo sistema skirta darbui su negalia turinčiais asmenimis“. Pagal sukurta metodiką apmokyta dirbti ne mažiau kaip 40 menininkų – mentorių, kurie projekto metu vedė kūrybinius užsiėmimus negalia turintiems asmenims iš Latvijos ir Lietuvos. Projektas įgyvendinamas 2 metus 3 partnerių atstovaujančių sferas tiesiogiai susietas su darbo rinkomis ir asmenų su negalia gyvenimo kokybės gerinimu regionuose – menų inkubatorius Anykščiuose, verslo mokymų centras Panevėžyje ir Jelgavos rajono savivaldybė.

Projekto biudžetas: 210 230.50 EUR

Projekto partneriai

VšĮ Anykščių menų inkubatorius – menų studija – vedantysis partneris (Lietuva);

VšĮ Panevėžio verslo konsultacinis centras (Lietuva);

Jelgavos rajono savivaldybė (Latvija).

Patirtos išlaidos (Eurai)	
Išlaidų pavadinimas	Išlaidų suma
1. Darbuotojų dirbančių prie projekto darbo užmokestis	27080,11
2. Administravimo išlaidos (elektros sąnaudos, ryšio sąnaudos, kanceliarinės prekės ir pan.)	4062,02
3. Mokymų dalyvių apgyvendinimas	480,00
4. Surenkamo takelio segmenai (neįgalųjų patekimui į nepritaikytas teritorijas)ekspoziciniai baldai 20 vnt, konferencinės kėdės 80 vnt.	5142,50
5. Ekspoziniai metaliniai molbertai	850,00
6. Kūrybinių studijų įranga, skirta asmenims su negalia (reguliuojamo aukščio stolas-4 vnt, ergonominė kėdė-10 vnt., spintelė-4 vnt, mobili magnetinė lenta-2 vnt., akustinė sienelė-16 vnt.)	15480,74
7. Projekto susirinkimų ir teorinių mokymų organizavimo išlaidos	101,01
8. Kuro ir transporto nuomos išlaidos projekto veiklų vykdymui	62,05
9. Medžiagos kūrybinėms dirbtuvėms	7299,70
10. Kūrybinių dirbtuvių dalyvių maitinimas	287,36
11. Projekto ekspertų, lektorių išlaidos	3000
12. Projekto audito išlaidos	1963,17
13. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	4890,90
VISO:	70699,56

Finansuojama 85 procentai patirtų išlaidų-55937,36 Eur.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma mažinamas finansavimo likutis.

Kitas finansavimas

Šioje eilutėje apskaitomas pagal LR paramos ir labdaros įstatymą gauta paramos suma, bei kitos gautos sumos.

2019 m. sausio 1 d. įstaiga disponavo 746,97 Eur (piniginės lėšos, sudarančios pajamų mokesčio dalį iki 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio, mokėtino pagal metinę pajamų mokesčio deklaraciją, sumos). Per 2019 m. įstaiga gavo 475,88 Eur paramos (piniginės lėšos, sudarančios pajamų mokesčio dalį iki 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio, mokėtino pagal metinę pajamų mokesčio deklaraciją, sumos). Visos lėšos panaudotos įstaigos veiklos išlaidų padengimui.

Gautos paramos panaudojimas per ataskaitinį laikotarpį (eurai)

Eil. Nr.	Paramos dalykas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta per ataskaitinį laikotarpį	Panaudota per ataskaitinį laikotarpį	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai	746,97	475,88	1222,85	0,00
2.	Turtas, išskyrus pinigus	0	0	0	0
	Iš viso:	746,97	475,88	1222,85	0,00

P13, P14, P17 pastabos. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Informacija apie finansinių įsipareigojimų pokytį per ataskaitinį laikotarpį pateikiama P13 priede.

Informacija apie finansinės nuomos įsipareigojimus pagal laikotarpius pateikiama P14 priede.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudaro lizingo įsipareigojimas -1 101,87 Eur.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama P17 priede.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro tiekėjams mokėtinos sumos – 1629,60 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai. Kitos sukauptos mokėtinos sumos. Sukaupti atostoginiai -8185,80 Eur.

P18 pastaba. Grynasis turtas

AMI apskaitomas grynasis turtas tai:

1. Kapitalas*Kapitalas (Eurai)*

Pavadinimas	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	Finansinių metų pabaigoje
Kapitalas	352291,76			352291,76
Iš viso	352291,76			352291,76

Per 2019 metus dalininko kapitalo pokyčio nebuvo.

2. Sukauptas perviršis ir deficitas*Veiklos rezultatas (Eurai)*

Pavadinimas	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	Finansinių metų pabaigoje
Sukauptas perviršis ir deficitas	29667,38	6999,23		36666,61
Iš viso	29667,38	6999,23		36666,61

P21 pastaba. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama P21 priede.

2019 m. įstaiga uždirbo 58627,33 Eur. Pajamų. 15007,41 Eur- turto naudojimo pajamos, edukacijos- 8594,67 Eur, 25152,83 Eur - pajamos už parduotas prekes, renginių organizavimas ir aptarnavimas – 8063,64 Eur, biuro paslaugos-1808,78 Eur.

P22 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama priede P22 priede.

P24 pastaba. Finnnansinės rizikos valdymas.

Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis pateikiama P24 priede.

P25 pastaba. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai

Atidėjinių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžto turto įstaigoje nėra. Esminių poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos AMI veiklai, nebuvo.

P26 pastaba. Poataskaitiniai įvykiai.

Esminių poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos įstaigos veiklai, nebuvo.

P27 pastaba. Sprendimai dėl teisinių ginčų.

Per ataskaitinį laikotarpį sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

A.V.

Buhalterė

(parašas)

(parašas)

Daiva Perevičienė
(vardas, pavardė)

Lina Juodienė
(vardas, pavardė)

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412480
D/L: 2020-03-06 14:25:26

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Viešoji įstaiga Anykščių menų
inkubatorius-menų studija, Viešoji įstaiga

Adresas: J. Biliūno g. 53, Anykščių m.,
Anykščių r. sav.

Subjektas užsiima

[įstaigos veikla apima renginių organizavimą,
informacijos, konsultacijų teikimą, kūrėjų
rezidavimo ir mokymo paslaugas bei praktinę
pagalbą smulkaus ir vidutinio verslo
subjektams, susijusiems su menu, naujai
įsteigtiems verslo subjektams padėti įsikurti,
plėtoti veiklą ir prisitaikyti prie kintančių rinkos
sąlygų, didinti konkurencingumą ir veiklos
veiksmingumą, prisidėti prie tarptautinio
bendradarbiavimo užmezgimo.

veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
6	

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147412480

D/L: 2020-03-06 14:25:26

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Anykščių menų inkubatoriaus menų studijos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintomis Viešojo sektoriaus apskaitos organizavimo taisyklėmis, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), kitais teisės aktais, taisyklėmis ir apskaitos politika

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Nuo 2015 m. sausio 1 d. apskaitos dokumentai surašomi ir finansinėse ataskaitose pateikiami naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą eurą

3 Nematerialusis turtas

Įstaigos balanse nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo lygi nuliui ir nebuvo jokio pokyčio per ataskaitinį laikotarpį.
Pateikiama informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2019 m. pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo ilgalaikio materialaus turto. 1. Grafikos presas Abig 170500 (Kitos mašinos ir įrenginiai). Turto įsigijimo savikaina - 990,00 Eur.
2. Lazeris Spirit LS (Kitos mašinos ir įrenginiai). Turto įsigijimo savikaina - 20799,60 Eur.
3. 2019 metais iš veiklos pajamų įstaiga įsigijo medinį prekybinį paviljoną (Kitas ilgalaikis materialusis turtas, „Kitos vertybės“, „Kitų vertybių įsigijimo savikaina“, naudingo tarnavimo laikas-4 metai), turto savikaina – 2020,70 Eur.
Ilgalaikis materialusis turtas per ataskaitinį laikotarpį, dėl turto nusidėvėjimo sumažėjo 6,20 proc.,
Per 2019 m. įstaiga neperleido ilgalaikio turto.
Pateikiama informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2019 m. IV ketvirtį, pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

5 Biologinis turtas

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

7 Atsargos

Pateikiama informacija apie atsargų vertės pagal grupes pasikeitimą per 2019 m., pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama)

8 Finansavimo sumos

Pateikiama informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS "Finansavimo sumos" 4 priedą (pridedama)

9 Atidėjiniai

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis-1101,87 Eur.

11 Segmentai

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

13 Kitos pajamos

14 Sąnaudos

15 Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

16 Operacijos užsienio valiuta

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

18 Kiti apskaitos principai

Aiškinaomojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Viešojo įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Bičiūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412480
D/L: 2020-03-06 14:25:26

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidų TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS					0,00
I	Nematerialusis turtas					0,00
I.1	Pietros darbai					0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos					0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas					0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prestižas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas					0,00
II.1	Žemė					0,00
II.2	Pastatai					0,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai					0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai					0,00
II.6	Transporto priemonės					0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga					0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas					0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS					0,00
I	Atsargos					0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius					0,00
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II	Bankstiniai apmokėjimai					0,00
III	Per vienus metus gautinos sumos					0,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas					0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos					0,00
III.6	Kitos gautinos sumos					0,00
IV	Trumpalaikės investicijos					0,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai					0,00
	IŠ VISO TURTO					0,00
D	FINANSAVIMO SUMOS					0,00
I	Iš valstybės biudžeto					0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto					0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					0,00
IV	Iš kitų šaltinių					0,00
E	ĮSIPAREIGOJIMAI					0,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai					0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					0,00
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai					0,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeto					0,00
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondų					0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos					0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos					0,00
II.10	Su darbu santykiais susiję įsipareigojimai					0,00
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos					0,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai					0,00
F	GRYNASIS TURTAS					0,00
I	Dalininkų kapitalas					0,00
II	Rezervai					0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervai					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka					0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas					0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas					0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			0,00		0,00
G	MAŽUMOS DALIS					0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES					0,00

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyrinasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ITAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastaba Nr.	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Pradžios ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimą ir klaidų taisymo įtaką
				Padaidėjimas	Sumažėjimas (-)	
I	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS					0,00
I.1	Iš valstybės biudžeto					0,00
I.2	Iš savivaldybės biudžeto					0,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					0,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių					0,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ MOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS					0,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos					0,00
III.2	Pagrindinės veiklos kitos pajamų suma					0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS					0,00
I	DARBO UŽMOGESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO					0,00
II	NUOSAVYBĖS IR AMORTIZACIJOS					0,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ					0,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ					0,00
V	TRANSPORTO					0,00
VI	KAVAJIKACHJOS KĖLIMO					0,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO					0,00
VIII	NUVĖRTEJIMO IR NURĄŠŲ SUMŲ					0,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDOVTŲ AITSARGŲ SAVIKAINA					0,00
X	SOCIALINIŲ ISMOKŲ					0,00
XI	NUOMOS					0,00
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ					0,00
XIV	KITOS					0,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS					0,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS					0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
II	PERVESTINOS I BILDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS					0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					0,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA					0,00
G	PELNO MOKĖSIS					0,90
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ITAKA					0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS					0,00
I	TENKANTIS KONTROLIJANČIAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

(visųso sūkturmas subjektas vadovės arba jo įpalturas administracijos vadovai)

(vyrausantis buhalteris (buhalteriai))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Prisidėjimas 2020.03.06

Viešoji įstaiga „Apykėlių namų inžinierius-namų statyba, J. Biliūno g. 55, Apykėlių m., Apykėlių r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Više samos narius, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147412480
D/L: 2020-03-06 14:25:26

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros vertybės paslaugos	Grynība	Viešoji tvarka ir visomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinės dažės	Sveikatos apsauga	Religija ir kultūra	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				-316,340,72							-316,340,72
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-99,739,39							-99,739,39
1.3	Nusidėvėjimo ir amortizacijos				-93,497,11							-93,497,11
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-2,227,81							-2,227,81
1.5	Komandiruočių				-2,003,69							-2,003,69
1.6	Transporto											
1.7	Kvalifikacijos kėlimas											
1.8	Paprastoji remonto ir eksploatavimo				-12,847,16							-12,847,16
1.9	Nevertėjimo ir turkų turm											
1.10	Senaudų ir parduotų atargų avilakana				-57,056,45							-57,056,45
1.11	Socialinių išmokų											
1.12	Nuomos											
1.13	Fransavimais											
1.14	Kitų paslaugų				-48,969,11							-48,969,11
1.15	Kios											
2	Apykaitos politikos keitimo ir esminė užkaišos klaidų taisyms įada											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-215,965,61							-215,965,61
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-99,739,39							-99,739,39
3.1.3	Komandiruočių				-2,227,81							-2,227,81
3.1.4	Transporto				-2,003,69							-2,003,69
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastoji remonto ir eksploatavimo				-12,847,16							-12,847,16
3.1.7	Atargų įsigijimo				-57,056,45							-57,056,45
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kita paslauga įsigijimo											
3.1.11	Samdykės politikams				-41,569,70							-41,569,70
3.1.12	Kios išmokos				-516,41							-516,41

P3 Nematerialioji turas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtrus darbai	Programinės įrangos ir jos licencijos	Kitas nematerialioji turas		Kitas nematerialioji turas		Nebaigtų projektų ir finansiniai sąnašų įnašai		Pretilizai	IS vėre
				Patrasai ir kitos licencijos (išskyrus nuorodas 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių	Kitas nematerialioji turas	Kitas nematerialioji turas	Nebaigtų projektų ir finansiniai sąnašų įnašai	Nebaigtų projektų ir finansiniai sąnašų įnašai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Įsigijimo ar pasigaminimo sąnašų ataskaitinė išlaidų pradėdė		9 304,00								
2	Įsigijimo ar pasigaminimo sąnašų pėtrio turto įsigijimo sąnašai										9 304,00
2.1	Įsigijimo ar pasigaminimo sąnašų										
2.2	Nesigijimo ar pasigaminimo sąnašų										
3	Pardavimo, pėtrio ar nuomos turto sąnašų išlaidų										
3.1	Pardavimo										
3.2	Pardavimo										
3.3	Nuomos										
4	Pėtrio turto (+/-)										
5	Įsigijimo ar pasigaminimo sąnašų kitų pėtrio išlaidų ar pasigaminimo sąnašų ataskaitinė išlaidų pradėdė (1+2-3+/-4+/-5)		9 304,00								
6	Sąnašų amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradėdė	X	-9 304,00								9 304,00
7	Nesigijimo ar pasigaminimo sąnašų ataskaitinio laikotarpio pradėdė	X									-9 304,00
8	Įsigijimo ar pasigaminimo sąnašų ataskaitinio laikotarpio pradėdė	X									
9	Įsigijimo ar pasigaminimo sąnašų ataskaitinio laikotarpio pradėdė	X									
10	Sąnašų pėtrio, pėtrio ar nuomos turto amortizacijos suma	X									
10.1	Pardavimo	X									
10.2	Pardavimo	X									
10.3	Nuomos	X									
11	Pėtrio turto (+/-)	X									
12	Sąnašų amortizacijos suma kitų pėtrio išlaidų ar pasigaminimo sąnašų ataskaitinio laikotarpio pradėdė (7+8+9-10+/-11+/-12)	X									
13	Sąnašų amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradėdė	X	-9 304,00								-9 304,00
14	Nesigijimo ar pasigaminimo sąnašų ataskaitinio laikotarpio pradėdė	X									
15	Nesigijimo ar pasigaminimo sąnašų ataskaitinio laikotarpio pradėdė	X									
16	Įsigijimo ar pasigaminimo sąnašų ataskaitinio laikotarpio pradėdė	X									
17	Įsigijimo ar pasigaminimo sąnašų ataskaitinio laikotarpio pradėdė	X									
18	Sąnašų pėtrio, pėtrio ar nuomos turto amortizacijos suma	X									
18.1	Pardavimo	X									
18.2	Pardavimo	X									
18.3	Nuomos	X									
19	Pėtrio turto (+/-)	X									
20	Įsigijimo ar pasigaminimo sąnašų ataskaitinio laikotarpio pradėdė	X									
21	Įsigijimo ar pasigaminimo sąnašų ataskaitinio laikotarpio pradėdė (14+15-16+17-18+/-19+/-20)	X									
22	Nesigijimo ar pasigaminimo sąnašų ataskaitinio laikotarpio pradėdė (16-17-20)	X									
23	Nematerialiojo turto likutis vėre ataskaitinio laikotarpio pradėdė (1-7,14)		9,00								9,00

X pažymėti anksčiau likutis reikiama.

* Kiti subjektų sąnašų turto nusidėjęs arba nuomos suma iki pėtrio turto.

Patvirtina
 ID: 2147412480
 D/L: 2020-03-06 14:25:26

Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinė vertė sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinė vertė sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	

Sutartių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo atcittyje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neličiamosios atsargos	Metžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarės		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutarės	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
2	Išgauta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		60.666,19				767,19		767,19
2.1	Išgauto turto įsigijimo savikaina		60.666,19				272,41		60.938,60
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina						272,41		60.938,60
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-60.666,19						-60.666,19
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirsyva)								
3.3	Snaudota veikloje		-60.666,19						-60.666,19
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		0,00				1.039,60		1.039,60
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį užlygi gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atūrinimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduota, perleista (paskirsyva), snaudota ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirsyva)								
11.2	Snaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		0,00				1.039,60		1.039,60
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)						767,19		767,19

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitinio laikotarpio tekste.

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412480
D/L: 2020-03-06 14:25:26

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Per vienus metų gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	42.491,71	518,50	0,00	0,00				
1.1	Gautinos finansavimo sumos	34.995,29							
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.2.1	Gautini mokesčiai								
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos								
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	6.977,92							
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	6.977,92							
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas								
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės								
1.5	Suakauptos gautinos sumos								
1.5.1	Iš biudžeto								
1.5.2	Kitos								
1.6	Kitos gautinos sumos	518,50	518,50						
2	Per vienus metų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metų gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	42.491,71	518,50	0,00	0,00			0,00	

Viešojoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147412480
 D/L: 2020-03-06 14:25:26

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	61.955,22			
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	61.105,97			
3.2	Pinigai kasoje	849,25			
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	61.955,22			
5	Iš jų išteklų fondų lėšos				

Viešoji įstaiga Anykščių mero inkubatorius-sienų įstaiga, J. Biliūno g. 53, Anykščiai m., Anykščių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pataligaišų metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirūšėta
ID: -2147412480
D/L: 2020-03-05 14:25:26

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neapmokėtai gautą turą	Finansavimo sumų pergapavimas*	Neatlyginamai gautas turas	Perdėta kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įmonių pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžinimas) pasikeičimas	Kiti pokyčiai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užskaito valstybų ir tarptautinių organizacijų)	7 617,83	49 190,00	0,00				-60 207,83			4 000,00		0,00
1.1	Neįmonių turai įsigyti			1 883,42				-1 883,42					0,00
1.2	Kitoms išskaidoma komercijai	7 617,83	49 190,00	-1 883,42				-58 324,41			4 000,00		0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užskaito valstybų ir tarptautinių organizacijų)		53 642,00	0,00				-53 642,00					0,00
2.1	Neįmonių turai įsigyti			10 708,56				-10 708,56					0,00
2.2	Kitoms išskaidoma komercijai		53 642,00	-10 708,56				-42 933,44					0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užskaito valstybų ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	813 986,12	166 452,18	0,00				-149 439,84	-100 111,19		34 995,29		760 783,46
3.1	Neįmonių turai įsigyti			55 892,27				-31 492,00					24 400,27
3.2	Kitoms išskaidoma komercijai	813 986,12	166 452,18	-55 892,27				-138 147,84	-100 111,19		30 995,29		736 383,19
4	Iš kitų šaltinių	746,97	475,88					-1 222,85					0,00
4.1	Neįmonių turai įsigyti												0,00
4.2	Kitoms išskaidoma komercijai	746,97	475,88					-1 222,85					0,00
5	Iš visos finansavimo sumų	820 850,92	269 761,06	0,00				-284 772,62	-100 111,19		34 995,29		760 783,46

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergapavimas, pagrįstas ataskaitinio laikotarpio klaidų ištaisymais, valdymo turto įsigijimo, išskaidymo, finansavimo sumų dalis, pripažintais frakto finansavimo pajamomis

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412480
D/L: 2020-03-06 14:25:26

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		7.017,83	7.017,83	4.000,00	-4.000,00	0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					0,00	0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		813.086,12	813.086,12	30.995,29	729.788,17	760.783,46
4	Iš kitų šaltinių		746,97	746,97		0,00	0,00
5	Iš viso		820.850,92	820.850,92	34.995,29	725.788,17	760.783,46

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147412480
 D/L: 2020-03-06 14:25:26

P13 Finansiniai išpareigojimai
ISIPAREIGOJIMŲ APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūjanos, išpirkti vertybiniai	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai										
1.1	Išleistos obligacijos										
1.2	Išleisti išdo vekseliai										
1.3	Gautos paskolos										
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai										
1.5	Kiti įsipareigojimai										
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1.101,87							1.101,87	
2.1	Išleistos obligacijos										
2.2	Išleisti išdo vekseliai										
2.3	Gautos paskolos										
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		1.101,87							1.101,87	
2.5	Kiti įsipareigojimai										
3	Kiti įsipareigojimai										
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai										
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis										
4	Iš viso		1.101,87							1.101,87	

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius menų studija, J. Biliūno g. 83, Anykščiuose, Anykščių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. patalpinamųjų nuomų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Viešas nuomos metinis, jei nurodyta kitaip)

Pasirašius
ID: -2147412480
D/L: 2020-03-06 14:25:36

Finansinė nuoma

Turtas, suskaidomas pagal finansinį nuomos (lizingo), būsimą vertę:

Eil. Nr.	Turto grupės	Būsimoji vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialiųjų turtas		
1.1	Programiniai įrenginiai ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialiųjų turtas		
2	Ilgalaikis materialiųjų turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamojo kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir priemonės		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamojo kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir kitas įrenginiai		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialiųjų turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skvermų želdiniai		
3.4	Daugiametiniai sodinukai		
3.5	Pasėliniai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Suskaitytos ir pelneįnašingos atsargos	1,101,87	
4.2	Medžiagos, žaliavos ir kitos inventūros	1,101,87	
4.3	Nebaigta gaminių produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos pardavimui (parduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialiųjų ir biologinis turtas, skirtas pardavimui		
5	Iš viso	1,101,87	

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos nepažįstamųjų nuomos nuomos mokėtojų nuomos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ataskaitoje mokėtojų pagrindinių nuomos įmokų nuomos pagal sutarties sudėtingumą sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinių dienų:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė pradžios ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas sutartis mokėtojų mokėtojų pagrindinė nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė pradžios ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudos ir nuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė pradžios ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Nesuprejuoti nuomos mokėjimai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal sutarties sąnaudas (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta nuotyrėje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialiųjų turtas		
1.1	Programiniai įrenginiai ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punktus)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialiųjų turtas		
2	Ilgalaikis materialiųjų turtas	174,598,55	
2.1	Žemė	16,522,82	
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	158,075,73	
2.5	Nekilnojamojo kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir priemonės		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamojo kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir kitas įrenginiai		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialiųjų turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skvermų želdiniai		
3.4	Daugiametiniai sodinukai		
3.5	Pasėliniai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Suskaitytos ir pelneįnašingos atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir kitos inventūros		
4.3	Nebaigta gaminių produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos pardavimui (parduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialiųjų ir biologinis turtas, skirtas pardavimui		
5	Iš viso	174,598,55	

Viešojoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412480
D/L: 2020-03-06 14:25:26

Sudarytu panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
162-35	Ilgalaikės sutartys	19	Numatyta
1-SU-191	Ilgalaikės sutartys	5	Numatyta

Višoši iſtaiga Anykſčių menų inkubatorius-menų ſtudija, J. Biliūno g. 53, Anykſčių m., Anykſčių r. ſav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos ſumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147412480
 D/L: 2020-03-06 14:25:26

P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	1.101,87	1.101,87
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	X	1.101,87
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	1.101,87	X
5	Palūkanos (-)		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	1.101,87	1.101,87

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Bilino g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147412480
 D/L: 2020-03-06 14:25:26

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo sątykais susiję įsipareigojimai							
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	1.629,60						
4	Sukauptos mokėtinės sumos	8.185,80						
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos							
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos							
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8.185,80						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3	Kitos mokėtinės sumos							
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	9.815,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Viešojo istaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147412480

D/L: 2020-03-06 14:25:26

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos		
1.1	Pajamos iš rinkliavų	58.627,33	
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	58.627,33	
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	58.627,33	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412480
D/L: 2020-03-06 14:25:26

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eitau sąraše nurodyti darbuotojai	-97.885,86		-1.853,53		5	
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-97.885,86		-1.853,53		5	

Viešojoji įstaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412480
D/L: 2020-03-06 14:25:26

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai		
2	JAV doleriais		10,917,27
3	Kitomis		
4	Iš viso		10,917,27

Viešojo istaiga Anykščių menų inkubatorius-menų studija, J. Biliūno g. 53, Anykščių m., Anykščių r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147412480
 D/L: 2020-03-06 14:25:26

PERĖJIMO NUO ANKSČIAU TAIKYTOS APSKAITOS POLITIKOS PRIE VSAFAS TAIKYMO POVEIKIS KITŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRADINĖJE FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOJE PAGAL VSAFAS RODOMAI INFORMACIJAI

Eil. Nr.	Straipsniai	Suma*
1	2	3
A	Turto suma viešojo sektoriaus subjekto balanse paskutinę dieną iki perėjimo prie VSAFAS dienos pagal iki VSAFAS įsigaliojimo taikytą apskaitos politiką	1.213.518,75
1	Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas	
2	Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas	
3	Ilgalaikio finansinio turto balansinės vertės pasikeitimas	
4	Biologinio turto registravimas apskaitoje	
5	Atsargų balansinės vertės pasikeitimas	
6	Gautinų sumų vertės pasikeitimas	
7	Kiti koregavimai	
B	Turto suma viešojo sektoriaus subjekto finansinės būklės ataskaitoje perėjimo prie VSAFAS dieną pagal VSAFAS	1.213.518,75
C	Savininkų nuosavybės ir įsipareigojimų suma viešojo sektoriaus subjekto balanse paskutinę dieną iki perėjimo prie VSAFAS dienos pagal iki VSAFAS įsigaliojimo taikytą apskaitos politiką	1.213.518,75
1	Finansavimo sumų vertės pasikeitimas	
1.1	Finansavimo sumų, lygių nematerialiojo, ilgalaikio materialiojo, biologinio, ilgalaikio finansinio turto ir atsargų balansinių vertių sumai, įkėlimas	
1.2	Finansavimo sumų kitoms išlaidoms vertės pasikeitimas (+/-)	
2	Įsipareigojimų vertės pasikeitimas	
2.1	Atidejinių suformavimas	
2.2	Anksčiau neregistruotų kitų įsipareigojimų registravimas apskaitoje	
2.3	Anksčiau registruotų įsipareigojimų vertės pasikeitimas	
3	Grynojo turto likučio registravimas	
D	Finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto suma finansinės būklės ataskaitoje perėjimo prie VSAFAS dieną pagal VSAFAS	1.213.518,75

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos ir (arba) paaiškinamos papildomai.