

VšĮ Kaunas 2022

Įmonės kodas 304497759, adresas - Laisvės al. 36, Kaunas

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 10 16 Nr. 3

EUR

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019.09.30	2018.12.31
A. ILGALAIKIS TURTAS			35 217	17 259
I. Nematerialusis turtas				
I.1 Plėtros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos				
I.3 Kitas nematerialusis turtas				
I.4 Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas	4	35 217	17 259	
II.1 Žemė				
II.2 Pastatai				
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai				
II.4 Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5 Mašinos ir įrenginiai				
II.6 Transporto priemonės				
II.7 Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8 Baldai ir biuro įranga		24 502	10 210	
II.9 Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10 715	7 049	
II.10 Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai				
III. Ilgalaikis finansinis turtas				
IV. Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas				
B. BIOLOGINIS TURTAS				
C. TRUMPALAIKIS TURTAS		189 395	157 740	
I. Atsargos				
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius				
I.3 Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys				
I.4 Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		8 607		
I.5 Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas				
II. Išankstiniai apmokėjimai	2	62 990	99 830	
III. Per vienius metus gautinos sumos	3	26 118	0	
III.1 Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				
III.2 Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos				
III.3 Gautinos finansavimo sumos				
III.4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas				
III.5 Sukauptos gautinos sumos				
III.6 Kitos gautinos sumos		26 118		
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigu ekvivalentai	1	91 680	57 910	
IŠ VISO TURTO:		224 612	174 999	
D. FINANSAVIMO SUMOS		150 244	115 287	
I. Iš valstybės biudžeto				
II. Iš savivaldybės biudžeto		148 249	112 293	
III. Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir		1 995	2 994	
IV. Iš kitų šaltinių				
E. JSIPAREIGOJIMAI	7	36 418	22 159	
I. Ilgalaikiai jsipareigojimai		0	0	
I.1 Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai				
I.2 Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3 Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai				
II. Trumpalaikiai jsipareigojimai		36 418	22 159	
II.1 Ilgalaikių atidėjinų einamuju metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai				
II.2 Ilgalaikių jsipareigojimų einamuju metų dalis				
II.3 Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai				
II.4 Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5 Mokėtinos sumos į Europos Sajungos biudžetą				
II.6 Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		2 660	8 839	
II.6.1 Grąžintinos finansavimo sumos			8 839	

II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		2 660	
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, jmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	14 797	1 311	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	18 961	12 009	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	37 950	37 553	
I.	Dalininkų kapitalas	64 300	64 300	
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas	-26 350	-26 747	
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas	397	-13 888	
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas	-26 747	-12 859	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ,	224612	174999	

Direktorė

Virginija Vitkienė

Finansų vadovė

Miglė Blažauskienė

VšĮ Kaunas 2022

Įmonės kodas 304497759, adresas - Laisvės al. 36, Kaunas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019 10 16 Nr.3

EUR

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019.06.30	2018.12.31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 088 521	1 214 642
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 074 472	1 205 113
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 042 585	1 205 113
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		31 887	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14 048	9 529
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14 048	9 529
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		1 088 124	1 228 530
I.	DARBO UŽMOKESCIJO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		463 395	389 534
II.	NUSIDĒVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 657	4 359
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		9 881	8 019
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		31 119	26 724
V.	TRANSPORTO		7 189	7 048
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		844	683
VII.	PAPRASATOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		31 704	19 336
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		944	
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		538 389	772 827
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		397	-13 888
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		397	-13 888
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		397	-13 888
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		397	-13 888
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Virginija Vitkienė

Finansų vadovė

Miglė Blažauskiene

VŠĮ „Kaunas 2022“,
Įmonės kodas 30497759, Laisvės al.36, Kaunas
Finansinių ataskaitų rinkinys
2019 m. rugsėjo 30 d.

(visos sumos pateiktos EUR, jei nenurodyta kitaip)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2019 RUGSĖJO 30 M. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

BENDROJI INFORMACIJA

Viešoji įstaiga „Kaunas 2022“ (toliau – VŠĮ „Kaunas 2022“) buvo užregistruota LR įmonių registre 2017 m. balandžio 6 d.. VŠĮ „Kaunas 2022“ pagrindinę veiklą pradėjo vykdyti 2017 m. antrajį ketvirtį.

VŠĮ „Kaunas 2022“ – steigėjai – Kauno miesto savivaldybė ir asociacija „Kultūros tempo akademija“, dalininkai - Kauno miesto savivaldybė, Kauno rajono savivaldybė ir asociacija „Kultūros tempo akademija“. VŠĮ „Kaunas 2022“ valdymo organai – visuotinis dalininkų susirinkimas ir vienasmenis valdymo organas – direktorė.

VŠĮ „Kaunas 2022“ vykdo veiką kultūros, meno, švietimo ir socialinėje srityse. VŠĮ „Kaunas 2022“ tikslai – tenkinti viešuosius interesus vykdant šią visuomenei naudingą veiklą kultūros, meno, švietimo ir socialinėje srityse yra šie:

- įgyvendinti kultūros programą „Kaunas – Europos kultūros sostinė 2022“, rengiant ir koordinuojant jvairaus pobūdžio kultūros ir edukacijos renginius, programas bei jų skliaudą Lietuvoje ir užsienyje;
- plėtoti bendradarbiavimą su Lietuvos bei užsienio valstybių juridiniais ir fiziniais asmenimis, vykdančiais kultūros, meno, neformaliojo švietimo, kūrybinių industrių projektus;
- organizuoti ir palaikyti pilietinės iniciatyvos, bendruomenių telkimo ir dalyvaujamosios kultūros skatinimo projektus;
- įgyvendinti profesinio tobulėjimo, neformaliojo švietimo, kritinio mąstymo ugdymo, mokslinių tyrimų, jaunimo kompetencijų ugdymo, leidybos ir kitus edukacijos ir saviraiškos projektus kūrybinėje ir socialinėje srityse;
- inicijuoti projektus, skirtus ugdyti verslumą, novatoriškumą, vietos bei tarptautines partnerystes, galinčius prisišteti prie kūrybinių industrių vystymo vienos ir tarptautiniu lygmeniu.

VŠĮ „Kaunas 2022“ yra įsikūrusi adresu Laisvės al. 36, Kaunas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje VŠĮ „Kaunas 2022“ dirbo 43 darbuotojai.

VŠĮ „Kaunas 2022“ vadovybė šias finansines ataskaitas patvirtino 2019 m. spalio 16 d..

APSKAITOS POLITIKA

Žemiau yra išdėstyti pagrindiniai apskaitos principai, naudoti šio finansinių ataskaitų rinkinio parengimui.

Pagrindas parengimui

VŠĮ „Kaunas 2022“ finansinių ataskaitų rinkinys yra parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektorius atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektorius apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo nuostatomis, kitais teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektorius subjektų veiklą bei finansines ataskaitas, įstaigos apskaitos politika.

Ataskaitos yra parengtos veiklos tēstinumo principu. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniai metais. Sumos yra pateiktos EUR, kuri yra VŠĮ „Kaunas 2022“ funkcinė bei pateikimo valiuta.

VŠĮ „Kaunas 2022”,
Įmonės kodas 30497759, Laisvės al.36, Kaunas
Finansinių ataskaitų rinkinys
2019 m. rugsėjo 30 d.

(visos sumos pateiktos EUR, jei nenurodyta kitaip)

panaudotos finansavimo sumos pripažystamos finansavimo pajamomis. Panaudojus tikslinių įnašų lėšas ilgalaikiam turtui įsigyti, keičiamas finansavimo straipsnis: didėja dotacija, mažėja tikslinis finansavimas. Jei tiksliniai įnašai panaudoti būsimų laikotarpių išlaidoms finansuoti – jie pripažystami panaudotais, tada kai padarytos išlaidos pripažystamos sąnaudomis.

Pajamų ir sąnaudų apskaita

Pajamos apskaitoje pripažystamos ir registrojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikoma – VŠĮ „Kaunas 2022“ ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažystamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos. Per ataskaitinį laikotarpių panaudotos finansavimo sumos pripažystamos finansavimo pajamomis. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registrojamos apskaitoje ir finansinėse ataskaitose rodomas pagal kaupimo bei pajamų ir sąnaudų palyginimo principus. Per ataskaitinį laikotarpių padarytos išlaidos, kurios nepriskiriamos sąnaudoms, apskaitoma kaip VŠĮ „Kaunas 2022“ turtas. Sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažystamos tą laikotarpių kada jos patirtos.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PASTABOS

1 PASTABA PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro lėšos bankų sąskaitoje ir gryni pinigai kasoje. 2019 m. rugsėjo 30 d. VŠĮ „Kaunas 2022“ sąskaitose banke laikė 91646,82 EUR (2018.12.31 – 57.856,97 EUR), likutis kasoje – 33,09 EUR (2018.12.31 – 52,59 EUR).

2 PASTABA IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

	2019.09.30	2018.12.31
Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	64.780	99.831
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	11.479	33.783
Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	55.511	66.048
Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	62.990	99.831

VŠĮ „Kaunas 2022“,
Įmonės kodas 30497759, Laisvės al.36, Kaunas
Finansinių ataskaitų rinkinys
2019 m. rugsėjo 30 d.

(visos sumos pateiktos EUR, jei nenurodyta kitaip)

VšĮ Kaunas 2022 ilgalaikio materialaus turto sukauptas nusidėvėjimas 2019 m. rugsėjo 30 d. sudaro 10.201 EUR. (2018.12.31 – 4.359 Eur). 2019 m. rugsėjo 30 d. gautos dotacijos suma sumažinta 5.555 EUR sukaupto nusidėvėjimo suma (2018.12.31 – 2.407 EUR). 2019 m. rugsėjo 30 d. ilgalaikis turtas, ir 2018 m. gruodžio 31 d. visas ilgalaikis turtas buvo įvestas į eksploataciją.

2017 m. liepos 14 d. su Kauno miesto savivaldybe sudaryta patalpų, esančių adresu Laisvės al. 36, Kaunas, panaudos sutartis. Panaudos sutarties laikotarpis – iki 2022 m. liepos 14 d. Patalpų remontui patirta 46.333 EUR išlaidų, kurios sąnaudomis pirpažystamas per patalpų panaudos laikotarpį.

2018 m. balandžio 5 d. su Kauno miesto savivaldybe sudaryta patalpų, esančių adresu Daukšos g. 34, Kaunas, panaudos sutartis. Panaudos sutarties laikotarpis – iki 2023 m. balandžio 5 d.. Patalpų remontui patirta 17.882 EUR išlaidų, kurios sąnaudomis pirpažystamas per patalpų panaudos laikotarpį.

2019 m. kovo 29 d. su VĮ „Turto fondas“ sudaryta patalpų, esančių adresu Laisvės al. 36, Kaunas, panaudos sutartis. Panaudos sutarties laikotarpis – 4 metai.

5 PASTABA DOTACIJA

2019 m. rugsėjo 30 d. iš tikslinio finansavimo įsigytų ilgalaikio materialaus turto įsigijimo vertė – 38.948 EUR (2018.12.31- 16.333 Eur), šiam turtui sukauptas 6.121 EUR (2018.12.31 – 2.972 EUR) nusidėvėjimas, likusi dotacijos suma 2019 m. rugsėjo 30 d. – 32.827 EUR (2018.12.31 – 13.361 EUR). Per 2019 m. sausio – rugsėjo mėn. iš tikslinio finansavimo įsigytų ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina – 22.615 EUR.

6 PASTABA FINANSAVIMAS

Finansavimo būdas	Finansavimo likutis 2018 12.31	Gautas finansavimas per ataskaitinį laikotarpį	Panaudotas finansavimas per ataskaitinį laikotarpį	Gražintas finansavimas	Finansavimo likutis 2019 09 30
Tiksliniai įnašai	11 833	1.078.542	1.022.187	8.839	59.349
Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	8 839	1.078.542	1.021.188	8.839	57.354
Kauno m. savivaldybė	-	608.542	551.188	-	57.354
Kauno rajono savivaldybė	8 839	470.000	470.000	8 839	-
Kitas finansavimas	2.994	-	999	-	1.995
Intereg Star cities projektas	2.994	-	999	-	1.995
Iš viso	11 833	1.078.542	1.022.187	8.839	59.349

VŠĮ „Kaunas 2022”,
Įmonės kodas 30497759, Laisvės al.36, Kaunas
Finansinių ataskaitų rinkinys
2019 m. rugsėjo 30 d.

(visos sumos pateiktos EUR, jei nenurodyta kitaip)

8 PASTABA KITA INFORMACIJA

2019 m. sausio – rugsėjo mėn. laikotarpiu „VŠĮ Kaunas 2022” direktorei priskaičiuota 24930,02 EUR darbo užmokesčio.

9 PASTABA NEBALANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Mokesčių inspekcija gali bet kuriuo metu per 5 po ataskaitinių mokesčinių metų iš eilės einančius metus patikrinti buhalterijos knygas ir apskaitos įrašus bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas. VšĮ Kaunas 2022 vadovybei nežinomas jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas šiuo atžvilgiu.

10 PASTABA IVYKIAI PO FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS DIENOS

Ivykių, kurie galėtų turėti reikšmingos įtakos šioms finansinėms ataskaitoms, nebuvo.

Direktorė

Virginija Vitkienė

Finansų vadovė

Miglė Blažauskienė