

PATVIRTINTA
Lietuvos
Respublikos
teisingumo ministro
2013 m. sausio 17
d. įsakymu Nr. 1R-
17
(Lietuvos
Respublikos
teisingumo ministro
2017 m. sausio 18
d. įsakymo Nr. 1R-
21 redakcija)

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ TEIKIMAS

Juridinio asmens pavadinimas **VšĮ Pasaulio piliečių akademija**
Juridinio asmens kodas **303300867**
Juridinio asmens teisinė forma **Viešoji įstaiga**
Juridinio asmens teisinis statusas **Teisinis statusas neįregistruotas**
Juridinio asmens buveinės adresas **Kauno m. sav. Kauno m. Šušvės g. 15A**
Duomenys kaupiami ir saugomi **Juridinių asmenų registre**
Finansinių ataskaitų rinkinio kodas **000901907002** Rinkinio Nr. **FS0223**
Ataskaitinis laikotarpis nuo **2016-01-01** iki **2016-12-31**

Juridinio asmens veiklos kategorija **LPF, VŠĮ IR ASOCIACIJOS**

Finansinių ataskaitų kategorija -

Pinigų srautų ataskaitos sudarymo būdas -

Finansinių ataskaitų sudarymo data **2017-02-28**

Finansinių ataskaitų patvirtinimo data **2017-02-28**

Veiklos rūšys:

8559 Kitas, niekur kitur nepriskirtas, švietimas

-

-

Tikslumas **1 (vienetais)**

Valiuta **EUR**

Prie šio rinkinio pridedama:

Aiškinamojo rašto lapų skaičius **7**

Metinio pranešimo arba veiklos ataskaitos lapų skaičius **12**

Auditoriaus išvados lapų skaičius -

Audito ataskaitos lapų skaičius -

Patvirtintų finansinių ataskaitų lapų skaičius -

Finansines ataskaitas pasirašančio vadovo duomenys:

Asmens kodas *********

Užsienio valstybės kodas -

Užsienio piliečio asmens kodas *****

Asmens vardas **Indrė**

Asmens pavardė **Augutienė**

Pareigų pavadinimas **Direktorė**

Finansines ataskaitas pasirašančio vyr. buhalterio (buhalterio) arba
galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens duomenys:

Asmens kodas	*****
Užsienio valstybės kodas	-
Užsienio piliečio asmens kodas	*
Vardas	Ramunė
Pavardė	Daukilienė
Pareigų pavadinimas	Buhalterė
Kiti duomenys	-

BALANSAS

Juridinio asmens pavadinimas **VšĮ Pasaulio piliečių akademija**
 Juridinio asmens kodas **303300867**
 Juridinio asmens teisinė forma **Viešoji įstaiga**
 Juridinio asmens teisinis statusas **Teisinis statusas neįregistruotas**
 Juridinio asmens buveinės adresas **Kauno m. sav. Kauno m. Šušvės g. 15A**
 Duomenys kaupiami ir saugomi **Juridinių asmenų registre**
 Finansinių ataskaitų rinkinio kodas **000901907002** Rinkinio Nr. **FS0223**
 Ataskaitinis laikotarpis nuo **2016-01-01** iki **2016-12-31**
 Finansinių ataskaitų sudarymo data **2017-02-28** Nr.

Informacija pateikiama 1 (vienetais)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	A. ILGALAIKIS TURTAS (2+6+14)		0	86768
2.	I. NEMATERIALUSIS TURTAS (3+4+5)		0	0
3.	1. Patentai, licencijos			
4.	2. Programinė įranga			
5.	3. Kitas nematerialusis turtas			
6.	II. MATERIALUSIS TURTAS (7+...+13)		0	0
7.	1. Žemė			
8.	2. Pastatai ir statiniai			
9.	3. Mašinos ir įrengimai			
10.	4. Transporto priemonės			
11.	5. Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			
12.	6. Nebaigta statyba			
13.	7. Kitas materialusis turtas			
14.	III. FINANSINIS TURTAS (15+16)		0	86768
15.	1. Po vienerių metų gautinos sumos			86768
16.	2. Kitas finansinis turtas			
17.	B. TRUMPALAIKIS TURTAS (18+22+25+29)		143945	62757
18.	I. ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS (19+20+21)		48835	2368
19.	1. Atsargos	B.1.	794	0
20.	2. Išankstiniai apmokėjimai	B.2.	48041	2368
21.	3. Nebaigtos vykdyti sutartys			
22.	II. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS (23+24)		86768	57846
23.	1. Pirkėjų įsiskolinimas			
24.	2. Kitos gautinos sumos	B.3.	86768	57846
25.	III. KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS (26+27+28)		0	0
26.	1. Trumpalaikės investicijos			

27.	2. Terminuoti indėliai			
28.	3. Kitas trumpalaikis turtas			
29.	IV. PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	B.4.	8342	2543
30.	TURTAS, IŠ VISO (1+17)		143945	149525
Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
31.	C. NUOSAVAS KAPITALAS (32+...+36)		3727	3181
32.	I. KAPITALAS	C.1.	1014	1014
33.	II. NELIEČIAMASIS KAPITALAS			
34.	III. PERKAINOJIMO REZERVAS			
35.	IV. KITI REZERVAI			
36.	V. VEIKLOS REZULTATAS (37+38)		2713	2167
37.	1. Ataskaitinių metų veiklos rezultatas	C.2.	547	-260
38.	2. Ankstesnių metų veiklos rezultatas	C.3.	2166	2427
39.	D. FINANSAVIMAS (40+41+44+45)		129749	145568
40.	1. Dotacija			
41.	2. Tiksliniai įnašai (42+43)		128549	144614
42.	2.1. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
43.	2.2. Kiti tiksliniai įnašai	D.1.	128549	144614
44.	3. Nario mokesčiai			
45.	4. Kitas finansavimas	D.2.	1200	954
46.	E. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI (47+50)		10469	776
47.	I. ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI (48+49)		0	0
48.	1. Finansinės skolos			
49.	2. Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
50.	II. TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI (51+...+56)		10469	776
51.	1. Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
52.	2. Finansinės skolos			
53.	3. Skolos tiekėjams	E.1.	9099	0
54.	4. Gauti išankstiniai apmokėjimai			
55.	5. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
56.	6. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	E.2.	1370	776
57.	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO (31+39+46)		143945	149525

Direktorė

(pareigų pavadinimas)

Būhalterė

(pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Indrė Augutienė

(vardas ir pavardė)

Ramunė Daukilienė

(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Juridinio asmens pavadinimas **VšĮ Pasaulio piliečių akademija**
 Juridinio asmens kodas **303300867**
 Juridinio asmens teisinė forma **Viešoji įstaiga**
 Juridinio asmens teisinis statusas **Teisinis statusas neįregistruotas**
 Juridinio asmens buveinės adresas **Kauno m. sav. Kauno m. Šušvės g. 15A**
 Duomenys kaupiami ir saugomi **Juridinių asmenų registre**
 Finansinių ataskaitų rinkinio kodas **000901907002** Rinkinio Nr. **FS0223**
 Ataskaitinis laikotarpis nuo **2016-01-01** iki **2016-12-31**
 Finansinių ataskaitų sudarymo data **2017-02-28** Nr.

Informacija pateikiama 1 (vienetais)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	I. PAJAMOS (2+3+6)		20234	14221
2.	1. Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes	I.1.	547	1024
3.	2. Finansavimo pajamos (4+5)		19687	13197
4.	2.1. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos	I.2.	2850	4550
5.	2.2. Kitos finansavimo pajamos	I.3.	16837	8647
6.	3. Kitos pajamos			
7.	II. SĄNAUDOS (8+9+10)		19687	14481
8.	1. Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina			
9.	2. Kitos sąnaudos			
10.	3. Veiklos sąnaudos (11+...+20)		19687	14481
11.	3.1. Pardavimo	II.1.	689	0
12.	3.2. Darbuotojų išlaikymo	II.2.	4149	223
13.	3.3. Nusidėvėjimo (amortizacijos)			
14.	3.4. Patalpų išlaikymo			
15.	3.5. Ryšių			
16.	3.6. Transporto išlaikymo	II.3.	558	214
17.	3.7. Turto vertės sumažėjimo			
18.	3.8. Kitos veiklos	II.4.	14291	14044
19.	3.9. Suteiktos labdaros, paramos			
20.	3.10. Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
21.	III. VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ (1-7)		547	-260
22.	IV. PELNO MOKESTIS			
23.	V. GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS (21-22)		547	-260

Direktorė

(pareigų pavadinimas)

Būhalterė

(pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Indrė Augutienė

(vardas ir pavardė)

Ramunė Daukilienė

(vardas ir pavardė)

VŠĮ PASAULIO PILIEČIŲ AKADEMIJA
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Ataskaitinis laikotarpis 2016-01-01 – 2016-12-31

I. Bendroji dalis

- 1.1. VŠĮ Pasaulio piliečių akademija (toliau – Įstaiga) įsteigta 2014 m. balandžio 14 d. ir VĮ Registru centre įregistruota 2014 m. balandžio 30 d.
- 1.2. Įstaiga yra nevyriausybinis, pelno nesiekiantis juridinis asmuo, kurio pagrindinis tikslas - aktyviai dalyvauti visuomenės kaitos procesuose ir skleisti aktyvaus pilietiškumo ir socialinės gerovės idėjas ir vertybes.
 - 1.2.1. Įstaigos veiklos tikslai:
 - 1.2.1.1. vystyti nacionalinį, kultūrinį ir pilietinį identitetą;
 - 1.2.1.2. skatinti pagarbą žmogaus orumui;
 - 1.2.1.3. plėtoti jaunų žmonių kompetencijas, reikalingas jiems kaip aktyviems Lietuvos ir pasaulio piliečiams;
 - 1.2.1.4. skatinti demokratinius procesus visuomenėje ir dialogą tarp įvairių asmenų ir viešosios politikos sektorių;
 - 1.2.1.5. prisidėti prie nevyriausybinių sektoriaus stiprinimo Lietuvoje.
 - 1.2.2. Veiklos kryptys:
 - 1.2.2.1. Neformalusis švietimas,
 - 1.2.2.2. Darbas su jaunimu,
 - 1.2.2.3. Visuomenės informavimas,
 - 1.2.2.4. Atstovavimas visuomenės narių interesams,
 - 1.2.2.5. Konsultacinė, ekspertinė ir tyrimų veiklos,
 - 1.2.2.6. Tarptautinis bendradarbiavimas.
 - 1.2.3. Veiklos tematika:
 - 1.2.3.1. Vystomasis bendradarbiavimas,
 - 1.2.3.2. Globalusis švietimas,
 - 1.2.3.3. Socialinis verslumas,
 - 1.2.3.4. Tarpkultūrinė komunikacija,
 - 1.2.3.5. Demokratinio dialogo skatinimas,
 - 1.2.3.6. Diskriminacijos apraiškų visuomenėje mažinimas,
 - 1.2.3.7. Pagarbos žmogaus teisėms stiprinimas.
 - 1.2.4. Tikslinė auditorija:
 - 1.2.4.1. Jauni asmenys,
 - 1.2.4.2. Jaunimo darbuotojai,
 - 1.2.4.3. Jaunimo lyderiai,
 - 1.2.4.4. Formaliojo ir neformaliojo švietimo darbuotojai,
 - 1.2.4.5. Nevyriausybinių organizacijų.
- 1.3. Įstaiga 2015 m. aktyviai dalyvavo šiose nacionalinėse ir tarptautinėse programose:
 - 1.3.1. ES Erasmus+ programa;
 - 1.3.2. LR švietimo ir mokslo ministerijos vaikų ir jaunimo socializacijos programa.
- 1.4. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 1 darbuotojas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 1 darbuotojas.

II. Apskaitos politika

- 2.1. Įstaiga apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal šiuos finansinę apskaitą ir įstaigų veiklą reglamentuojančius teisės aktus:
 - 2.1.1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
 - 2.1.2. Lietuvos Respublikos Viešųjų įstaigų įstatymas;
 - 2.1.3. LR finansų ministro 2004-11-22 įsakymas Nr. 1K-372 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo ir politinės kampanijos dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklių patvirtinimo“; (Pastaba: jeigu finansinė atskaitomybė, parengta taikant bendruosius apskaitos principus ir šias taisykles, teisingai neparodo ūkio subjekto turto, nuosavo kapitalo, įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų, ūkio subjektas vadovaujasi atitinkamais Verslo apskaitos standartais).
 - 2.1.4. LT Vyriausybės 1999-06-03 nutarimas Nr. 719 „Dėl Inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“.
- 2.2. Finansavimo apskaitos politika:
 - 2.2.1. Įstaigos finansavimo būdai gali būti:
 - 2.2.1.1. dotacijos;
 - 2.2.1.2. tiksliniai įnašai:
 - 2.2.1.2.1. finansavimo sumos iš valstybės biudžeto;
 - 2.2.1.2.2. kiti tiksliniai įnašai;
 - 2.2.1.3. kiti finansavimo būdai.
 - 2.2.2. Dotacija įtraukiama į Įstaigos apskaitą ir rodoma balanse, kai ji atitinka šiuos požymius:
 - 2.2.2.1. gauto turto naudojimo tikslas atitinka Įstaigos įstatuose nustatytus tikslus;
 - 2.2.2.2. Įstaiga neatlygintinai gauna ilgalaikio turto arba įsigyja jo iš programai (paramai) skirtų pinigų.
 - 2.2.3. Dotacijos apskaita tvarkoma kaupimo principu. Dotacija pripažįstama panaudota, kai neatlygintinai gautas ir įsigytas iš tikslinio finansavimo lėšų turtas nudėvimas. Balanse rodoma nepanaudota dotacijos dalis.
 - 2.2.4. Tiksliniams įnašams priskiriama iš valstybės arba savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų teikiama parama griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti. Tiksliniai įnašai pripažįstami ir rodomi apskaitoje, jeigu jie atitinka šiuos požymius:
 - 2.2.4.1. Įstaiga pagal savo įstatuose numatytą veiklos pobūdį atitinka teikiamos paramos sąlygas;
 - 2.2.4.2. yra dokumentais patvirtintų sprendimų ir kitų įrodymų, kad įnašai bus gauti.
 - 2.2.5. Jeigu tiksliniai įnašai atitinka aukščiau įvardytus kriterijus, jie registruojami Įstaigos apskaitoje kaip gautini. Jeigu tiksliniai įnašai neatitinka pripažinimo kriterijų, apskaitoje registruojami po jų faktiško gavimo kaip gauti tiksliniai įnašai.
 - 2.2.6. Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis. Panaudojus tikslinių įnašų lėšas ilgalaikiam turtui įsigyti, keičiasi tik finansavimo straipsnis: didėja dotacija, mažėja tikslinis finansavimas.
 - 2.2.7. Kita piniginė parama, gauta nurodžius arba nenurodžius jos tikslo, pripažįstama panaudota tokia pat tvarka kaip ir tiksliniai įnašai.
 - 2.2.8. Parama, gauta prekėmis, įvertinama tikrąja verte ir Įstaigos balanse rodoma kaip atsargos. Tokia parama pripažįstama panaudota (sąnaudos pripažįstamos kompensuotomis) tą ataskaitinį laikotarpį, kurį gautos atsargos sunaudojamos.
 - 2.2.9. Paslaugomis (tarp jų ir savanorių darbu) gautos paramos vertė įvertinama suma, kurią Įstaiga turėtų sumokėti, jei tas paslaugas pirktų. Paslaugomis arba savanorių darbu gauta parama finansavimu nepripažįstama.

- 2.2.10. Finansavimo panaudojimas gali būti parodytas ne tik kaupimo, bet ir pinigų principu.
- 2.2.11. Finansavimo apskaita vykdoma kodavimo principu.
- 2.3. Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai:
- 2.3.1. Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos Įstaigos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik Įstaigos ekonominės naudos padidėjimas.
- 2.3.2. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kadangi tai nėra ūkio subjekto gaunama ekonominė nauda, ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo.
- 2.3.3. Į uždirbtas pajamas neįskaitomos pardavimo nuolaidos, kuriomis pirkėjai pasinaudojo arba pasinaudos vėliau.
- 2.3.4. Pajamos už suteiktas paslaugas laikomos uždirbtomis ir rodomos Įstaigos finansinėse ataskaitose, jeigu pirkėjui suteiktos visos paslaugos (sutartyje numatyta jų dalis), o didelių papildomų sąnaudų arba nuostolių, susijusių su šių paslaugų suteikimu, tikimybė menka.
- 2.3.5. Pinigai, gauti iš anksto apmokėjus už prekes (paslaugas), Įstaigos apskaitoje rodomi kaip ūkio subjekto įsipareigojimų pirkėjams didėjimas. Pajamos šiuo atveju pripažįstamos tik pardavus prekes (suteikus paslaugas).
- 2.3.6. Įstaigos pajamos iš mokymo veiklos, kultūrinių bei įvairių kitų panašaus pobūdžio renginių pripažįstamos suteikus šias paslaugas.
- 2.3.7. Įstaigos per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis.
- 2.3.8. Į kitas Įstaigos pajamas įskaitomas ilgalaikio turto ir investicijų perleidimo pelnas, gauti ir gautini dividendai, ataskaitiniam laikotarpiui tenkančios gauti palūkanos už kredito įstaigose laikomus pinigus, valiutos kurso teigiama įtaka, baudos, delspinigiai, susiję su pirkėjų ir kitomis skolomis.
- 2.3.9. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos Įstaigos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.
- 2.3.10. Ne visos per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos (išleisti pinigai, sunaudotas turtas bei paslaugos, taip pat atsiradusios skolos) laikomos sąnaudomis ir ne visos per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos turi būti susijusios su šio laikotarpio išlaidomis. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, nelaikomos sąnaudomis, rodomos Įstaigos balanse kaip turtas.
- 2.3.11. Sąnaudos Įstaigos apskaitoje pripažįstamos įvykdžius šias sąlygas:
- 2.3.11.1. sąnaudomis gali būti pripažinta išlaidų dalis, susijusi su Įstaigos parduotų prekių (produkcijos) pagaminimu arba paslaugų suteikimu;
- 2.3.11.2. sąnaudos turi būti susijusios su Įstaigos turto arba kitų juridinių asmenų jai teikiamų paslaugų naudojimu arba Įstaigos įsipareigojimų kitiems juridiniams asmenims didėjimu, ir šie įsipareigojimai turi būti patikimai įvertinti;
- 2.3.11.3. jeigu pajamos, susijusios su tam tikrų išteklių naudojimu, bus uždirbamos per keletą būsimųjų ataskaitinių laikotarpių ir dėl to pajamų ir sąnaudų ryšys gali būti nustatytas tik apytiksliai, Įstaigos apskaitoje naudojami netiesioginiai sąnaudų pripažinimo ir įtraukimo į apskaitą būdai (ilgalaikio turto nusidėvėjimas, amortizacija);
- 2.3.11.4. per ataskaitinį laikotarpį Įstaigos padarytos išlaidos nedelsiant pripažįstamos to ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, jeigu jų neįmanoma susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir nenumatoma, kad per būsimuosius ataskaitinius laikotarpius iš šių išlaidų bus galima gauti pajamų.

- 2.3.12. Sąnaudos, susijusios su atskirų programų ir projektų įgyvendinimu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos. Įstaiga savo apskaitoje su atskirų programų ir projektų įgyvendinimu susijusias sąnaudas koduoja.
- 2.3.13. Prie Įstaigos veiklos sąnaudų priskiriamos pardavimo, darbuotojų darbo apmokėjimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos), patalpų išlaikymo, patalpų nuomos, draudimo, mokesčių (neatskaitomo PVM ir kt., išskyrus pelno mokestį), transporto ir ryšių, turto nurašymo, abejotinų skolų, žalos atlyginimo ir kitos veiklos sąnaudos. Prie veiklos sąnaudų priskiriami ir praėjusių ataskaitinių laikotarpių klaidų taisymo rezultatai, turėję įtakos sąnaudų dydžiui.
- 2.3.14. Prie kitų Įstaigos sąnaudų priskiriami: ilgalaikio turto ir investicijų perleidimo nuostoliai, valiutos kurso neigiama įtaka, ataskaitiniam laikotarpiui tenkančios mokėti palūkanos, baudos, delspinigiai ir sąnaudos, nesusijusios su tipine Įstaigos veikla.
- 2.3.15. Įstaigos pinigais, prekėmis ar paslaugomis suteikta labdara ir parama priskiriama jos veiklos sąnaudoms. Prekėmis ir paslaugomis suteikta labdara ir parama rodoma jų savikaina.

III. Balanso pastabos

A. Ilgalaikis turtas

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto neturėjo.

A.1. Po vienerių metų gautinos sumos

Šiame straipsnyje apskaitomas po vienerių metų gautinas finansinis turtas skirtas ES Erasmus+ programos projektui „Six Steps to Global Citizenship“ (projekto Nr. 2015-1-LT02-KA205-004096) įgyvendinti. Po vienerių metų gautinos sumos dydis – 86768 Eur.

B. Trumpalaikis turtas

B.1. Atsargos

Šiame straipsnyje apskaitomos Įstaigos per ataskaitinį laikotarpį sukauptos žaliavos ir atsargos. Bendra žaliavų ir atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 793 Eur.

B.2. Išankstiniai apmokėjimai

Šiame straipsnyje apskaitomos ateinančių laikotarpių sąnaudos ir mokėjimai projekto partneriams, priskiriami ES Erasmus+ programos projekto „Six Steps to Global Citizenship“ (projekto Nr. 2015-1-LT02-KA205-004096) sąnaudoms. Išankstinių apmokėjimų ir ateinančių laikotarpių sąnaudų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 48041 Eur.

B.3. Kitos gautinos sumos

Šiame straipsnyje apskaitomos per vienerius metus gautinos sumos, skirtos ES Erasmus+ programos projektui „Six Steps to Global Citizenship“ (projekto Nr. 2015-1-LT02-KA205-004096) įgyvendinti. Per vienerius metus projektui įgyvendinti gautina suma – 86768 Eur.

B.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įmonė savo sąskaitose turėjo 8342 Eur.

C. Nuosavas kapitalas

C.1. Kapitalas

Šiame straipsnyje apskaitomas Įstaigos dalininkų įnašai. Jų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 1014 Eur.

C.2. Ataskaitinių metų veiklos rezultatas

Šiame straipsnyje apskaitomas Įstaigos ataskaitinių metų veiklos rezultatas. Jo dydis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - -547 Eur.

C.3. Ankstesnių metų veiklos rezultatas

Šiame straipsnyje apskaitomas Įstaigos ankstesnių metų veiklos rezultatas. Jo dydis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2167 Eur.

D. Finansavimas

D.1. Kiti tiksliniai įnašai

Šiame straipsnyje apskaitomas gautinas ir gautas finansavimas ES Erasmus+ programos projektui „Six Steps to Global Citizenship“ (projekto Nr. 2015-1-LT02-KA205-004096) įgyvendinti.

Gautino finansavimo projektui suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 86768 Eur.

Gauto ir nepanaudoto finansavimo projektui suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 41781 Eur.

D.2. Kitas finansavimas

Šiame straipsnyje apskaitomas iš 2% nuo gyventojų pajamų mokesčio gautas ir nepanaudotas finansavimas. Gauto ir nepanaudoto finansavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1200 Eur.

E. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

E.1. Skolos tiekėjams

Šiame straipsnyje apskaitomos skolos tiekėjams, kurios susijusios su projekto „Six Steps to Global Citizenship“ (projekto Nr. 2015-1-LT02-KA205-004096) įgyvendinimu. Bendra skolų tiekėjams suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 9099 Eur.

E.2. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Šiame straipsnyje apskaitomos trumpalaikių įsipareigojimų materialiai atsakingiems asmenims suma. Įsipareigojimų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1370 Eur.

IV. Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

I. Pajamos

I.1. Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes

Šiame straipsnyje apskaitos Įstaigos gautos pajamos už suteiktas paslaugas. Pajamos gautos iš šių juridinių asmenų:

- VšĮ Humana People to People Baltic – 546,60 Eur;

Bendra įstaigos pajamų už suteiktas paslaugas per ataskaitinį laikotarpį suma – 546,60 Eur.

I.2. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos

Šiame straipsnyje apskaitomas iš valstybės biudžeto gautas ir panaudotas finansavimas dviems Kauno miesto savivaldybės administracijos finansuotiems projektams:

- projektui „Kauno jaunimas – už darnų pasaulį!“ (projekto sutarties Nr. SR-0372) panaudota suma – 1500,00 Eur
- projektui „Globaliojo švietimo Kauno miesto jaunimui paslaugų plėtra“ (projekto sutarties Nr. SR-0662) panaudota suma – 1350,00 Eur.

Bendra finansavimo pajamų iš valstybės biudžeto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2850,00 Eur.

I.3. Kitos finansavimo pajamos

Kitų finansavimo pajamų apskaitai papildomai vadovaujamosi 37-uuju VSAFAS „Jungtinė veikla“.

Šiame straipsnyje apskaitomas iš ES Erasmus+ programos gautas ir panaudotas finansavimas šiems projektams įgyvendinti:

- „Six Steps to Global Citizenship“ (projekto Nr. 2015-1-LT02-KA205-004096), panaudoto finansavimo suma – 16064,86 Eur;
- „Colorful Fighters for European Empowerment“ (projekto Nr. 2016-1-SE02-KA105-001441), panaudoto finansavimo suma – 462,00 Eur.

Šiame straipsnyje taip pat apskaitomas panaudotas finansavimas, gautas iš 2% gyventojų pajamų mokesčio. Panaudoto finansavimo suma – 310,39 Eur.

Bendra kitų finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 16837,25 Eur.

II. Sąnaudos

II.1. Pardavimo sąnaudos

Šiame straipsnyje apskaitomos skelbimų ir reklamos sąnaudos, kurias sudaro Įstaigos veiklai ir jos įgyvendinamų programų ir projektų vykdymui reikalingos skelbimų ir reklamos sąnaudos. Šios sąnaudos pagal projektus priskirtos sekančiai:

- 600,00 Eur – projekto „Kauno jaunimas – už darnų pasaulį!“ (projekto sutarties Nr. SR-0372) sąnaudoms;
- 89,46 Eur – projekto „Six Steps to Global Citizenship“ (projekto Nr. 2015-1-LT02-KA205-004096) sąnaudoms.

Bendra pardavimo sąnaudų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 689,46 Eur.

II.2. Darbuotojų išlaikymo sąnaudos

Šiame straipsnyje apskaitomos Įstaigos darbuotojų išlaikymo sąnaudos, kurių suma per ataskaitinį laikotarpį buvo 4149,07 Eur.

II.3. Transporto išlaikymo sąnaudos

Šiame straipsnyje apskaitomos transporto išlaikymo sąnaudos, kurias sudaro Įstaigos veiklai reikalingos transporto išlaikymo sąnaudos ir Įstaigos vykdomų programų ir projektų vykdymui reikalingos transporto išlaikymo sąnaudos. Transporto išlaidos priskirtos sekančiai:

- 557,64 Eur - projekto „Six Steps to Global Citizenship“ (projekto Nr. 2015-1-LT02-KA205-004096) projekto sąnaudoms.

Bendra transporto išlaikymo sąnaudų suma per ataskaitinį laikotarpį – 557,64 Eur.

II.4. Kitos veiklos sąnaudos

Šiame straipsnyje apskaitomos kitos Įstaigos veiklos sąnaudos, kurias sudaro bendrosios įstaigos veiklos sąnaudos ir Įstaigos vykdomų programų ir projektų įgyvendinimo sąnaudos.

	<i>Darbuotojų komandiruočių sąnaudos</i>	<i>Dalyvių kelionių sąnaudos</i>	<i>Mokymų ir renginių organizavimo sąnaudos</i>	<i>Mokesčiai bankui</i>	<i>Biuro išlaikymo sąnaudos</i>	<i>Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos</i>	<i>Iš viso:</i>
Įstaigos bendrosios ir administracinės sąnaudos	23,62	0,00	0,00	46,79	0,00	229,35	299,76
Projekto „Six Steps to Global Citizenship“ (projekto Nr. 2015-1-LT02-KA205-004096)) sąnaudos	1305,46	1227,14	7643,46	0,00	514,88	588,38	11279,32
Projekto „Colorful Fighter for European Empowerment“ (projekto Nr. 2016-1-SE02-KA105-001441) sąnaudos	0,00	462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462,00
Projekto „Kauno jaunimas – už darnų pasaulį!“ (sutarties Nr. SR-0372) sąnaudos	0,00	0,00	258,40	0,00	0,00	641,60	900,00
Projekto „Globaliojo švietimo Kauno miesto jaunimui paslaugų plėtra“ (projekto sutarties Nr. SR-0662)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1350,00	1350,00
Iš viso:							14291,08

Direktorė

Indrė Augutienė