

KLAIPĖDOS PRAMONININKŲ ASOCIACIJOS FINANSINĖ ATASKAITA UŽ 2018 M.

KLAIPĖDOS PRAMONININKŲ ASOCIACIJA
Įmonės kodas 141423752, Liepų g. 68-301 Klaipėda
BALANSAS

PAGAL 2018 m. gruodžio 31 d. DUOMENIS

2019 m. sausio mėn. 21 d.

(Eurais)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		20528	1
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS			-
1.	Patentai, licencijos			-
2.	Programinė įranga			-
3.	Kitas nematerialusis turtas			-
II.	MATERIALUSIS TURTAS		20528	1
1.	Žemė			-
2.	Pastatai ir statiniai			-
3.	Mašinos ir įrengimai			-
4.	Transporto priemonės	1	20528	
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		0	1
6.	Nebaigta statyba			-
7.	Kitas materilusis turtas			-
III.	FINANSINIS TURTAS		0	0
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			-
2.	Kitas finansinis turtas			-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3771	13349
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SURATYS		53	204
1.	Atsargos			
2.	Išankstiniai apmokėjimai	2	53	204
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			-
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		1555	5377
1.	Pirkėjų įsiskolinimas			-
2.	Kitos gautinos sumos	3	1555	5377
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		0	0
1.	Trumpalaikės investicijos			-
2.	Terminuoti indėliai			-
3.	Kitas trumpalaikis turtas			-
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	4	2163	7768
	TURTAS, IŠ VISO		24299	13350

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		0	0
I.	KAPITALAS			-
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			-
III.	KITI REZERVAI			-
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		0	0
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas			-
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas			-

D.	FINANSAVIMAS		7522	12757
1.	Dotacijos			-
2.	Tiksliniai įnašai		0	3410
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			-
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			-
3.	Nario mokesčiai		7522	9347
4.	Kitas finansavimas			-
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		16777	593
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		0	0
1.	Finansinės skolos			-
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			-
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		16777	593
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			-
2.	Finansinės skolos		15920	
3.	Skolos tiekėjams	5	857	593
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			-
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			-
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			-
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		24299	13350

Administracijos direktorė



Jolanta Girdvainė

Referentė-buhalterė



Raminta Karnauskienė

KLAIPĖDOS PRAMONININKŲ ASOCIACIJA
 Įmonės kodas 141423752, Liepų g. 68-301 Klaipėda
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 m. gruodžio 31 d. DUOMENIS

2019 m. sausio mėn. 21 d.

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinio laikotarpio	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio
I.	PAJAMOS			
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes			
2.	Finansavimo pajamos	6	85546	95839
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos			
2.2.	Kitos finansavimo pajamos			
3.	Kitos pajamos		85546	95839
II.	SĄNAUDOS			
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina			
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Veiklos sąnaudos		85546	95839
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		49537	45663
3.3.	Nusidėvėjimas (amortizacija)		1532	
3.4.	Patalpų išlaikymo		4941	4941
3.5.	Ryšių		1076	986
3.6.	Transporto išlaikymo		1247	1151
3.7.	Turto vertės sumažėjimo			
3.8.	Kitos veiklos		25076	36683
3.8.1.	Komandiruotės		137	115
3.9.	Suteiktos paramos, labdaros		2000	6300
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		0	0
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS			

Administracijos direktorė



Jolanta Girdvainė

Referentė-buhalterė



Raminta Karnauskienė

KLAIPĖDOS PRAMONININKŲ ASOCIACIJOS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-01-21

Klaipėda

Bendrieji duomenys

Klaipėdos pramonininkų asociacija buvo įsteigta 1990 m. kovo 22 dieną. Registravimo pažymėjimo Nr. 069945 (pažymėjimo išdavimo data 2005 m. spalio 12 d.), įmonės kodas 141423752. Juridinis adresas Žvejų g. 2, LT-91248 Klaipėda, Buveinės adresas Liepų g. 68-301, LT-92100 Klaipėda. Telefonas 8 673 47887, elektroninio pašto adresas kpa@kpa.lt.

Klaipėdos pramonininkų asociacija savarankiškas, pelno nesiekiantis, Klaipėdos krašto pramonės ir verslo įmonių susivienijimas, atstovauja asociacijos narių ūkinius, ekonominius, socialinius bei kt. uždavinius ir funkcijas. Pagrindinis asociacijos tikslas – koordinuoti įmonių – asociacijos narių veiklą bendriems uždaviniams spręsti, atstovauti ir ginti asociacijos narių deleguotus interesus, įvairiuose Lietuvos Respublikos valstybinėse ir tarptautinėse organizacijose, sudaryti sąlygas glaudesniai įmonių bendradarbiavimui tarpusavyje bei su apskrities ir miesto valdymo struktūromis, siekiant racionaliai panaudoti jų potencialą gamybai ugdyti ir plėsti.

Asociacijos valdymo organai – Visuotinis narių susirinkimas, taryba, prezidentas, vykdančioji direkcija.

Samdomų darbuotojų skaičius: ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 2, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2.

Apskaitos politika

Asociacija yra ne pelno siekianti organizacija, komercinės veiklos nevykdo, nėra PVM mokėtoja.

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Už apskaitos vedimą atsakinga referentė-buhalterė.

Asociacijos apskaita tvarkoma dvejybinio įrašo naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą eurą. Iki 2005 metų apskaita buvo vedama remiantis LR Buhalterinės apskaitos įstatymo nuostatomis ir kitais norminiais teisės aktais. Nuo 2005 metų finansinė atskaitomybė rengiama vadovaujantis LR finansų ministro 2004-11-22 įsakymu Nr. 1K-372 „Dėl Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklių patvirtinimo“, nuo 2008 metų LR finansų ministro 2008-10-15 įsakymu Nr. 1K-323 „Dėl Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklių patvirtinimo“ ir nuo 2013 metų LR finansų ministro 2012-11-05 įsakymu Nr. 1K-371 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo ir politinių kampanijų dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklių patvirtinimo“ pakeitimo patvirtintomis pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklėmis, taip pat remiantis LR Buhalterinės apskaitos įstatymu 2001 m. lapkričio 6 d. Nr. IX-574. Finansinę atskaitomybę sudaro šios finansinės ataskaitos:

1. Balansas.
2. Veiklos rezultatų ataskaita.
3. Aiškinamasis raštas.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

ILGALAIKIS TURTAS

Ilgalaikiam materialiam turtui priskiriamas turtas, kurio įsigijimo vertė didesnė kaip 300 Eur, o tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai.

Ilgalaikis turtas apskaitomas jo įsigijimo (pasigaminimo) verte, atsižvelgiant į LR Pelną mokesčio įstatymu patvirtintas nuostatas bei kitus LR galiojančius norminius aktus.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Pridėtinės vertės mokestis įskaitomas į turto savikainą.

Asociacijos ilgalaikio turto vertė – 20528,44 Eur (tai automobilio ir likutinė kompiuterio vertė).

TRUMPALAIKIS TURTAS

Atsargos

Atsargų straipsniuose apskaitomas Asociacijos turtas, nepriskirtinas ilgalaikio turto straipsniams.

Pridėtinės vertės mokestis įskaitomas į atsargų savikainą.

Apskaičiuojant atsargų savikainą, Asociacija taiko konkrečių kainų būdą, išskyrus kūrą, kuriam taiko svertinio vidurkio būdą.

Išankstiniai apmokėjimai

Šią turto dalį sudaro Asociacijos sukauptos išlaidos, kurios bus pripažintomis sąnaudomis ateinančiais laikotarpiais: pasirašytų automobilio draudimo sutarčių įmokų vertė, periodinės spaudos prenumeratos išlaidos, kiti išankstiniai apmokėjimai (UAB „Klaipėdos dienraštis“ – 45,60 Eur, UAB „Neste Lietuva“ – 7,60 Eur).

Per vienerius metus gautinos sumos

Šią turto dalį sudaro Asociacijos narių skolos, gautini tiksliniai įnašai ir tarp jų kitos gautinos sumos.

Asociacijos narių skolos sudaro 1555,00 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis Asociacijos banko sąskaitoje ir kasoje yra 2162,57 Eur (Pinigai banke – 2126,75 Eur, pinigai kasoje – 32,82 Eur).

FINANSAVIMAS

Kadangi įstatai nustato nario mokesčių mokėjimą ir tikimasi, kad per įstatuose nustatytą laikotarpį jie bus sumokėti, atsiradus prievolei Asociacijos nariams mokėti nario mokestį, ši ūkinė operacija į apskaitą įtraukiama kaip gautinas finansavimas, o sumokėjus nario mokestį apskaitoje registruojamas „gautas finansavimas: nario mokesčiai“.

Tiksliniai įnašai, nario mokesčiai ir kiti finansavimo šaltiniai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis.

ĮSIPAREIGOJIMAI

Ilgalaikių įsipareigojimų Asociacija neturi.

Trumpalaikiai įsipareigojimai yra:

Finansinės skolos – UAB „Luminor Lizingas“ 15919,85 Eur.

Skolos tiekėjams – 856,87 Eur (ADB „Compensa Vienna Insurance group“ – 220,00 Eur, AB „Klaipėdos mediena“ – 424,41 Eur, UAB „Pardavimo automatai“ – 79,82 Eur, UAB „Tele2“ – 87,74 Eur, UAB „Trevena“ – 44,90 Eur).

PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pajamos

Pajamomis nepripažįstamas tikslinis finansavimas (nario mokestis, tikslinis įnašas), kadangi nėra gaunama ekonominė nauda. Gautą finansavimą panaudojus pagal visuotinio susirinkimo patvirtintą metinę Asociacijos išlaidų sąmatą arba pagal Asociacijos tarybos patvirtintą konkrečių renginių ar kt. sąmatą, apskaitoje registruojamas sąnaudų kompensavimas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje registruojamos ir rodomos finansinėje atskaitomybėje taikant kaupimo ir palyginimo su kompensuotomis sąnaudomis principus, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Aiškinamojo rašto pastabos

Pastabų paaiškinimai Balanse:

1. Asociacijos ilgalaikio turto vertė – 20528,44 Eur (tai automobilio ir likutinė kompiuterio vertė);
2. Išankstiniai apmokėjimai – 53,20 Eur (UAB „Klaipėdos dienraštis“ – 45,60 Eur, UAB „Neste Lietuva“ – 7,60 Eur).
3. Asociacijos narių skolos – 1555,00 Eur;
4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 2162,57 Eur (Pinigai banke – 2126,75 Eur, pinigai kasoje – 32,82 Eur).
5. Skolos tiekėjams – 856,87 Eur (ADB „Compensa Vienna Insurance group“ – 220,00 Eur, AB „Klaipėdos mediena“ – 424,41 Eur, UAB „Pardavimo automatai“ – 79,82 Eur, UAB „Tele2“ – 87,74 Eur, UAB „Trevena“ – 44,90 Eur).

ir Veiklos rezultatų ataskaitoje:

6. Straipsnyje „Finansavimo pajamos“ rodomos per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos. Sąnaudos kompensuotos iš šių šaltinių: Panaudoti nario mokesčiai – 77996,30 Eur, panaudoti tiksliniai įnašai – 5350,00 Eur taip pat gauta ir panaudota parama – 2200,00 Eur. Šiame straipsnyje įtrauktos draudimo, renginių ir reprezentacinės, reklamos, komandiruočių, nario mokesčio kitose organizacijose, kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos.

Administracijos direktorė



Jolanta Girdvainė

Paruošė:
Referentė-buhalterė



Raminta Karnauskienė