

VIEŠOJI ĮSTAIGA „PANEVĖŽIO VERSLO KONSULTACINIS CENTRAS“

Finansinių ataskaitų 2011 m. gruodžio 31 d. peržvalgos išvada

2012 m. balandžio 2 d.
Panevėžys

TURINYS

1. Peržvalgos išvada	3
2. Finansinės ataskaitos	4 - 15

PERŽVALGOS IŠVADA

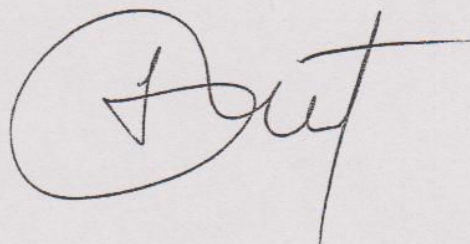
Viešosios įstaigos „Panevėžio verslo konsultacinis centras“ steigėjams
Viešosios įstaigos „Panevėžio verslo konsultacinis centras“ vadovybei

1. Mes atlikome čia pridedamo viešosios įstaigos „ Panevėžio verslo konsultacinis centras ” metinių finansinių ataskaitų rinkinio, kurį sudaro 2011-12-31 dienos balansas ir 2011 metų veiklos rezultatų ataskaita bei aiškinamasis raštas, (toliau - metinės finansinės ataskaitos) peržvalgą. Viešosios įstaigos „Panevėžio verslo konsultacinis centras“ finansinės atskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių atskaitų sudarymą, bei Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2004 m. lapkričio 22d. įsakymą Nr.1K-372. Už šias metines finansines atskaitas yra atsakinga įstaigos vadovybė. Mūsų pareiga yra remiantis atlikta peržvalga pateikti išvadą apie šias finansines atskaitas .
2. Peržvalgą mes atlikome pagal 2400-ąją Tarptautinį peržvalgos standartą. Šis standartas reikalauja, kad peržvalgą mes planuotume ir atliktume taip, jog įgytumėme vidutinį užtikrinimą, kad finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų. Peržvalga visų pirma apsiriboja įstaigos personalo apklausa ir finansinei informacijai taikomomis analitinėmis procedūromis ir todėl nėra tokia užtikrinta, kaip auditas. Audito mes neatlikome ir todėl audito nuomonės nepareiškiamo.
3. Atlikdami peržvalgą, nepastebėjome nieko, kas verstų mus manyti, kad pridedamos viešosios įstaigos „Panevėžio verslo konsultacinis centras“ 2011 metų finansinės ataskaitos nesuteikia tikro ir teisingo vaizdo pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, bei Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2004 m. lapkričio 22d. įsakymą Nr.1K-372.

2012 m. balandžio 2 d.
Panevėžys

Direktorius, auditorius Drąsutis Liatukas
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000149

UAB „Finansų auditas“
Audito įmonės pažymėjimo Nr.001328



Viešoji įstaiga "Panevėžio verslo konsultacinis centras"

(ūkio subjekto pavadinimas)

Im. kodas 110062510, Kranto g. 25 Panevėžys

(kodas, buveinės adresas)

PATVIRTINTA

20__ m. _____ d.

Protkolo Nr. __

BALANSAS
PAGAL 2011 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2012 03 20 Nr. 1
(data)

				(Litais)
	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.1	24853	52633
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1.1	7	466
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga	1.1.	7	7
3.	Kitas nematerialusis turtas	1.1		459
II.	MATERIALUSIS TURTAS	1.1	24846	51578
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai			
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės	1.1	13701	21754
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	1.1	11145	29824
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS	1.2	0	589
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			589
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		237040	204531
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		1777	1059
1.	Atsargos			
2.	Išankstiniai apmokėjimai		1777	1059
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		105653	77257
1.	Pirkėjų įsiskolinimas	1.3.	91080	10656
2.	Kitos gautinos sumos iš projektų			66601
3.	Kitos gautinos sumos		14573	
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		129610	126215
	TURTAS, IŠ VISO		261893	257164

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		239225	230705
I.	KAPITALAS		3000	3000
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		236225	227705
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		8520	39507
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		227705	188198
D.	FINANSAVIMAS	1.4	0	15777
1.	Dotacija	1.4.1	0	15777
2.	Tiksliniai įnašai	1.4.2		
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas	1.4.3		
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		22668	10682
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		22668	10682
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams	1.4.4	9222	3241
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		56	
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1.4.5	4632	3504
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai PVM, pask.pelno mok.	1.4.6	8758	3937
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		261893	257164

Direktorė

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Akvilė Ramanauskienė

(vardas, pavardė)

Viešoji įstaiga "Panevėžio verslo konsultacinis centras"

(ūkio subjekto pavadinimas)

Im. kodas 110062510, Kranto g. 25 Panevėžys

(kodas, buveinės adresas)

PATVIRTINTA
20__m.____d.
Protokolo Nr. __

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2011 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2012 03 20 Nr. 1

(data)

(Litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinio laikotarpio	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio
I.	PAJAMOS		337268	262527
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes	1.5.	337268	262493
2.	Kitos pajamos	1.6.		34
II.	SĄNAUDOS		326123	219764
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina	1.7.	80735	35720
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Kompensuotos sąnaudos	1.8.	(22402)	(221639)
4.	Veiklos sąnaudos	249713	267790	405683
4.1.	Pardavimo			
4.2.	Darbuotojų išlaikymo		163186	251240
4.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		14888	31541
4.4.	Patalpų išlaikymo		21334	22698
4.5.	Ryšių sąnaudos		3386	5292
4.6.	Transporto išlaikymo		4553	6125
4.7.	Turto vertės sumažėjimo	1.9.1	15589	
4.8.	Kitos veiklos sąnaudos	1.9.2	18077	88787
4.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
4.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo	1.9.3	26777	
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		11145	42763
IV.	PELNO MOKESTIS		2625	3256
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		8520	39507

Direktorė

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Akvilė Ramanauskienė

(vardas, pavardė)

Viešoji įstaiga "Panevėžio verslo konsultacinis centras"

Įm.k.110062510, Kranto g. 25

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2011 METAI

I. Bendroji dalis

Viešoji įstaiga "Panevėžio verslo konsultacinis centras" (toliau –Įstaiga) buvo įregistruota 1995 metų sausio 5 d., rejestro Nr.013658. Dalininkai yra Panevėžio miesto savivaldybė ir Panevėžio prekybos pramonės ir amatų rūmai, dalininkų įnašai yra po 1500,00 Lt.

Finansiniai metai prasideda sausio 1d. ir baigiasi gruodžio 31d. Apskaita tvarkoma naudojant buhalterinę programą "Būtent", darbo užmokestis skaičiuojamas pagal buhalterinę programą „Rivilė -gama“.

Be projektų vykdymo, įstaigos veikla yra tenkinti norinčiųjų pradėti verslą ir jau esamų verslininkų poreikius, susijusius su verslo steigimu, plėtojimu, tuo prisidedant prie Panevėžio apskrities socialinio ir ekonominio vystymo; taip pat verslo įmonių ir kitų organizacijų darbuotojų kvalifikacijos kėlimo ir persikvalifikavimo poreikius.

Per ataskaitinius finansinius 2011 metus VšĮ "Panevėžio verslo konsultacinis centras" iš veiklos gavo 337268,12 Lt pajamų . Per 2011 metus sąnaudų patirta 326123,00 Lt., tačiau sąnaudos sumoje 27052,00 Lt perėjo iš 2010 metų (dėl 2010 metų balanse parodytų gautinų sumų už projektų „EU WOMEN“ ir „Socialinių darbuotojų mokymai“ pagal pateiktus mokėjimo prašymus, tačiau per 2011 metus negautų). Šiomis gautinomis sumomis 2010 metais buvo sumažintos sąnaudos, patirtos vykdant minėtus projektus, suma 27052,00 Lt .Dėl šios priežasties bus koreguojama metinė pelno mokesčio deklaracija už 2010 metus. Per 2011 metus veiklos pelnas yra 37922,0 Lt. Įvertinus 2010 metų koregavimus pelnas 11145,00 Lt.

Kompensuojamų pajamų per 2011 įstaiga gavo 22401,79 tame skaičiuje : darbo biržos kompensacija 939,75 Lt, dotacijos panaudojimas ilgalaikiam turtui 15777,00 Lt, panaudoti 2 procentai, kaip turintiems paramos gavėjo statusą - 5459,60 Lt, viso 22402 Lt.

Įstaigoje per ataskaitinius metus buvo pirka materialaus turto už 2696,61 Lt . Tai organizacinė biuro technika (spalvotas lazerinis spausdintuvas).

Darbuotojų darbo užmokesčiui ir su tuo susijusiems mokesčiams (įvertinus darbo biržos kompensaciją) buvo skirta 162246,33 Lt. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos vadovui priskaičiuota 50866,37 Lt darbo užmokesčio, vyriausiajam buhalteriiui – 10162,01 Lt.

Darbuotojų skaičius ataskaitinių metų pradžioje buvo 10, o pabaigoje 11 darbuotojų. Trys darbuotojos buvo vaiko auginimo atostogose.

II. Apskaitos politika

Teisės aktai

Įstaigos apskaitos politika vykdoma remiantis šiais įstatymais, teisės aktais:

- LR buhalterinės apskaitos įstatymais;
- Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklėmis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr. 1K-372, pakeitimas 2006-04-05 Nr. 1K-148);
- kiti teisės aktai, reglamentuojantys buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą.

Nematerialaus turto apskaita

Nematerialus turtas (toliau - NT) pripažįstamas, jeigu savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės, jeigu tikimasi ateityje gauti ekonominės naudos ir gali juo disponuoti. NT apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina, į kurią įeina sumokėta ar mokėtina pinigų suma ir galimos tiesioginės turto paruošimo išlaidos. NT balansinė vertė lygi likutinei jo vertei, kurią sudaro iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą amortizaciją per visą jo naudingo tarnavimo laiką. NT amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą. Amortizacijos suma pripažįstama amortizacijos sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaita

Ilgalaikis materialusis turtas (toliau-IMT) priskiriamas, jeigu ketinama jį naudoti ilgiau ne vienerius metus, tikimasi gauti iš jo ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, turi būti patikimai nustatyta įsigijimo savikaina, kuri turi būti ne mažesnė už nustatytą minimalią IMT savikainą, kurią nusistato pats ūkio subjektas, mūsų įstaigoje visoms turto grupėms minimali IMT savikaina 500,00 Lt. Apskaitoje šis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas likutine verte, kuri lygi iš savikainos atėmus sukauptą nusidėvėjimą per jo naudingo tarnavimo laiką. IMT nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą. IMT nusidėvėjimo sąnaudos pripažįstamos kiekvieną ataskaitinį laikotarpį.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas naudojant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Ilgalaikio turto naudingumo tarnavimo laikas pagal turto grupes:

- kompiuterinė įranga – 3 metai,
- baldai – 6 metų.
- transporto priemonės – 10 metų,
- naujai transporto priemonei – 6 metų,

- kita įranga, prietaisai – 4 metai.

Atsargų apskaita

Atsargos apskaitoje įvertinamos bei registruojamos įsigijimo savikaina, sudarant balansą jos rodomos įsigijimo savikaina. Atsargų savikaina apskaičiuojama taikant FIFO būdą, kai pirmiausia sunaudojamos atsargos kurios buvo įsigytos anksčiau. Viešoji įstaiga veiklai naudojamus degalus automobiliams pajamuoja į atsargas ir nurašo pagal faktinį sunaudojimą pagal nurašymo aktus, kelionės lapuose paskaičiuojama nuvažiuoti kilometrai pagal kuro normas, nustatytas direktorės įsakymu, nurodant ar automobilis naudotas darbo tikslais. Kanceliarinės prekės, sanitarinės, ūkinės prekės įstaigoje nekaupiamos ir nurašomos į sąnaudas pajamavimo metu.

Pajamų ir sąnaudų apskaita

Pajamos ir sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą ar jų išleidimą. Pagrindinės veiklos pajamos mūsų įstaigoje – mokymai, seminarai, verslo planų ruošimas, projektų ruošimas ir įgyvendinimas, įmonių įstatų parengimas, konsultacijos.

Į kitas pajamas įeina ilgalaikio turto perleidimas, gautos palūkanos už bankuose laikomus pinigus, valiutų kursų teigiama įtaka.

Į mūsų įstaigos paslaugų savikainą įeina: įmonių registravimo VĮ registru centrų sąnaudos, anspaudų gamybos įmonėms sąnaudos, mokymų pirkimo sąnaudos, maitinimo sąnaudos, skelbimų ir reklamos, autorinių atlygimų, kanceliarinių prekių ir pašto išlaidų sąnaudos. Veiklos sąnaudas: darbuotojų išlaikymo, nusidėvėjimo(amortizacijos), patalpų išlaikymo, ryšių, transporto išlaikymo ir kitos sąnaudos.

Įsipareigojimų apskaita

Įsipareigojimai atskaitomybėje skirstomi į dvi grupes: ilgalaikiai ir trumpalaikiai. Ilgalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos ūkio subjektas turės įvykdyti per ilgesnį nei vieneri metai laikotarpį nuo balanso sudarymo datos. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos ūkio subjektas turės įvykdyti per vienerius metus nuo balanso sudarymo datos.

Finansinio turto apskaita

Finansinis turtas apskaitoje rodomas jo įsigijimo savikaina, tai yra pinigų arba turtinio įnašo suma. Trumpalaikis finansinis turtas, tai per vienerius metus gautinos sumos, trumpalaikės investicijos, pinigai ir jų ekvivalentai.

Finansavimo apskaitos politika

Pagal įstaigos finansavimo apskaitos politiką naudojami finansavimo būdai :

- Dotacijų

- Tikslinių įnašų
- Kito finansavimo.

Dotacija įtraukiama į apskaitą gavus neatlygintinai ilgalaikio turto arba įsigijus jo iš programai skirtų pinigų. Dotacija pripažįstama ir rodoma balanse, kai ji atitinka šiuos požymius:

1. gauto turto naudojimo tikslas atitinka ūkio subjekto įstatuose nustatytus tikslus;
2. ūkio subjektas neatlygintinai gauna ilgalaikio turto arba įsigyja jo iš programai (paramai) skirtų pinigų.

Dotacijos apskaita tvarkoma kaupimo principu. Dotacija pripažįstama panaudota, kai neatlygintinai gautas ir įsigytas iš tikslinio finansavimo lėšų turtas nudėvimas. Balanse rodoma nepanaudota dotacijos dalis. Ūkio subjektas kaupia informaciją pagal dotacijos davėjus, gauto turto grupes.

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 įstatuose numatytas veiklos pobūdis atitinka teikiamos paramos sąlygas ir yra dokumentais patvirtintų sprendimų ir kitų įrodymų, kad įnašai bus gauti. Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis.

Kitas finansavimas - kai davėjas, duodamas paramą nenurodo jo konkretaus panaudojimo tikslo, ir gavėjas su šia parama gali elgtis savo nuožiūra. Ji pripažįstama panaudota tokia pat tvarka kaip ir tiksliniai įnašai.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

<u>1.1. Ilgalaikis turtas</u>	2011 m.	2010 m.
Likutis metų pradžiai	52633,00	74313,00
Įsigyta	2697,00	10373,00
Nudėvėta	14888,00	31542,00
Parduota, nurašyta (projekt. išlaidos)	15589,00	511,00
Likutis metų pabaigai	24853,00	52633,00

Įstaiga panaudos gavėjo teisėmis naudojasi 265,27 kv.m. bendrojo ploto negyvenamomis patalpomis Kranto g. 25-35, Panevėžyje, pagal 2006-03-22 negyvenamų patalpų panaudos sutartį Nr. IL-6 ir 2007-07-19 pakeitimą Nr. 1, panaudos davėjas Panevėžio miesto savivaldybės taryba. Naudojimosi terminas nuo 2006 m. kovo mėn. 21d. iki 2011 m. kovo mėn. 21 d. Terminas pratęstas iki 2016 03 21.

1.2. Mūsų įstaiga buvo Verslo konsultacijų centrų asociacijos ir Verslo inkubatoriaus centrų asociacijos dalininkė. 511,00 Lt asociacija gražino, likusi dalis sumoje 589,00 Lt nurašoma į sąnaudas kaip turto vertės sumažėjimas (veiklos rezultatų ataskaita 1.9.1).

1.3. Pirkėjų išskolinimas. Pirkėjų išskolinimas iš viso 91080,00Lt. Visi pirkėjų išskolinimai nepradelsti, sumokėta 2012 sausio-vasario mėnesiais.

Irašo eilės Nr.	Skolininko (debitoriaus) pavadinimas	Skolos suma (Lt)
1	VšĮ "Versli Lietuva"	55862,88
2	UAB "Ikolta"	11880,00
3	Panevėžio miesto savivaldybės administracija	7000,00
4	Panevėžio rajono savivaldybės administracija	2339,33
5	UAB "Biobriketa"	3630,00
6	VšĮ "Ukmergės turizmo ir versl inf.centras"	3225,00
7	ĮĮ "Pasvalio Auta"	445,00
8	A.Janušonio įmonė	445,00
9	A.Lungio įmonė	295,00
10	UAB "Autoprogresas"	450,00
11	ŽŪB" Tetervinai"	445,00
12	VšĮ "Kupiškio raj. Verslo informacijos centras"	250,00
13	A.Jastremskio ĮĮ	275,00
14	A.Pažemecko ūkis	295,00
15	A.Špyklio ūkis	295,00
16	J.Tekučio ĮĮ	110,00
17	Jaunuolių dienos centras	175,00
18	K.Simaičio "Miežis"	110,00
19	R.Zakarevičiaus ĮĮ	295,00
20	R.Šležo įmonė	445,00
21	UAB "Danepa"	295,00
22	UAB "Gerupė"	295,00
23	UAB "Klukas"	97,79
24	UAB "Kodus"	275,00
25	UAB "Panevėžio Lytagra"	295,00
26	UAB "Serpantino paslaugos"	175,00
27	UAB "Ustukių malūnas"	110,00
28	UAB "Virgina"	300,00
29	Vardan Ogasian	420,00
30	VšĮ "Panevėžio profesinio rengimo centras"	175,00
31	VšĮ gyvūnų gerovės tarnyba "Kaštonė"	100,00
32	Ž.Kavoliūno Automobilių spalvų centras	275,00
	Viso:	91080,00

1.4. Finansavimas

1.4.1 Dotacija

Panaudotų dotacijų ilgalaikiam turtui įsigyti judėjimas:

	2011 m.	2010 m.
Dotacijų likutis metų pradžiai	15777,00	27572,00
Gauta dotacijų	0,00	0,00
Panaudota dotacijų	15777,00	11795,00
Dotacijų likutis metų pabaigai	0,00	15777,00

1.4.3 Kitas finansavimas

Mūsų įstaiga yra paramos gavėja, ir mums norintys gyventojai gali nuo savo sumokėto pajamų mokesčio pervesti 2 procentus.

	2011 m.	2010 m.
Likutis metų pradžiai (2 proc. parama)	0,00	1307,00
Per 2011 m. gauta 2 proc. parama	5459,60	101,00
Gauta darbo biržos parama	939,75	8205,81
Panaudota parama	6399,35	9613,81
Likutis metų pabaigai	0,00	0,00

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

1.4.4 Skolos tiekėjams sudaro 9222,48 Lt. Uždelstų mokėti skolų įstaiga neturi.

Šie įsiskolinimai apmokėti per 2012 sausio mėnesį.

Įrašo eilės Nr.	Skolininko (kreditoriaus)	Skolos suma (Lt)
1	AB "Panevėžio butų ūkis"	412,50
2	AB „Panevėžio energija“	1121,49
3	AB „Teo“	203,48
4	AB „Lietuvos paštas“	234,87
5	UAB "Tele 2"	64,42
6	UAB "Biuro mašinos"	360,58
7	UAB "Variklių montavimas"	248,05
8	UAB "Daivalita"	300,00
9	Kiti paslaugų tiekėjai	6277,09
	Viso:	9222,48

1.4.5 Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai: įmokos SoDrai už gruodžio mėn.- 4064,89 Lt, GPM susijusių su darbo santykiais 526,80 Lt, garantinio fondo įmokos 72,29 Lt.

1.4.6 Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai:

Šią sumą sudaro mokėtinas PVM už 2011 gruodį, bei įvertinus metinės PVM deklaracijos rezultata- 5956,71 Lt, GPM už patalpų nuomą 175,50 Lt ir priskaičiuotas pelno mokesčiai 2625,00 Lt., kurio mokėti nereikės atkoregavus 2010 metų pelno mokesčio deklaraciją.

1.5. Pajamos už suteiktas paslaugas

	2011 m.	2010 m.
Pavadinimas	Suma, Lt	Suma, Lt
Mokymai, seminarai, konsultacijos	198129,00	241235,00
Verslo planų ruošimas	4239,00	1033,00
Įmonių steigimo ir vardo registravimas	1000,00	5217,00
Projektų, investicinių ir strateg. planų rengim.	2355,00	2000,00
Ofiso ir organizacinės	208,00	10889,00
Kitos veiklos pajamos	3920,00	2118,00
Pirmųjų verslo metų krepšelio paslaugos	127417,00	0
Viso, Lt:	337268,00	262493,00

1.7 Suteiktų paslaugų savikaina

	2011 m.	2010 m.
Pavadinimas	Suma, Lt	Suma, Lt
Pirktų paslaugų sąnaudos pradedantiems verslininkams	11729,00	0,00
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	835,00	3048,00
Autorinių atlyginimų sąnaudos	3624,00	7746,00
Kanceliarinių prekių sąnaudos	3533,00	5939,00
Apgyvandinimo, maitinimo, sąn.	13387,00	18374,00
Pašto išlaidos	587,00	613,00
Mokymo paslaugų pirkimo sąnaudos	47040,00	
Viso, Lt:	80735,00	35720,00

1.8 Kompensuotos sąnaudos

Bendra kompensuotinių sąnaudų suma 22402,46 Lt. Šią sumą sudaro nusidėvėjimo ir amortizacijos 777,67 Lt suma (panaudota dotacija ilgalaikiam turtui per 2011 m.); 15000,00 Lt panaudota dotacija ankstesniais metais atliktam rūšio remonto projektui, 2 proc. paramos panaudojimas pagal steigėjų protokolą patalpų remontui 5459,60 Lt, "Mokesčių aktualijų" prenumerata 225,44 Lt; kompensuota iš darbo biržos 939,75 Lt suma (darbo vietos subsidijavimas).

1.9.1 Turto vertės sumažėjimas

Pavadinimas	Suma, Lt
Rūšio remonto projektas	15000,00
Finansinis turtas.	589,00
Viso:	15589,00

1.9.2 Kitos veiklos sąnaudos

Pavadinimas	Suma, Lt
Draudimo sąnaudos	1802,00
Komandiruočių sąnaudos	1459,00
Veiklos mokesčių sąnaudos	125,00
Neatskaitomo PVM sąnaudos	4706,00
Palūkanų, banko garantijų ir komisinių sąnaudos	1488,00
Nario mokesčių sąnaudos	637,00
Ūkinės, sanitarinės sąnaudos	3334,00
Reprezentacinės sąnaudos	4526,00
Viso:	18077,00

1.9.3 Ankstesnių metų klaidų taisymo sąnaudos

Pavadinimas	Suma, Lt
Koreguojamos 2010 m. gautinos sumos iš projektų	27052,00
Koreguojamos skolos tiekėjams 2010 m.	-275,00
Viso:	26777,00

Direktorė

Akvilė Ramanauskienė