

BĮ "PASLAUGOS NERINGAI"

įmonės kodas 152729437, Taikos g. 45, Neringa

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020-05-15 Nr. 1


(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		104747,58	108145,84
I.	Nematerialusis turtas	1	2694,85	3460,72
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2694,85	3460,72
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	102052,73	104685,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		11764,14	11829,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1014,36	1080,39
II.6	Transporto priemonės		79600,44	82374,75
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5094,55	4401,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4579,24	4998,91
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		571038,17	227887,35
I.	Atsargos	3	29080,32	39810,45
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		29080,32	39810,45
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	9334,00	7281,07
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	122498,42	70305,9
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		3732,60	
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1546,00	1546
III.5	Sukauptos gautinos sumos		116658,38	65995,7
III.6	Kitos gautinos sumos		561,44	2764,2
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	410125,43	110489,93
	IŠ VISO TURTO:		675785,75	336033,19

D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	295776,96	192298,24
I.	Iš valstybės biudžeto		4886,34	3812,43
II.	Iš savivaldybės biudžeto		221418,25	119049,68
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		48586,98	48485,13
IV.	Iš kitų šaltinių		20885,39	20951
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		317902,58	85628,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	317902,58	85628,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		200000,00	19542,47
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			19542,47
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		200000,00	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		57879,44	20591
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		569,28	6,05
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		59369,86	45404,7
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		84,00	84
F.	GRYNASIS TURTAS		62106,21	58106,73
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		62106,21	58106,73
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3999,48	17406,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		58106,73	40700,12
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		675785,75	336033,19

Direktorė



Danguolė Seselskytė

Vyr.buhalterė



Rita Knystautienė

BJ "PASLAUGOS NERINGAI"

įmonės kodas 152729437, Taikos g. 45, Neringa

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020-05-15 Nr. 2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		498600,22	1687313,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	498600,22	1685113,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		28075,29	110317,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		469537,05	1571961,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		922,27	2571,78
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		65,61	262,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	2200,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			58276,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			-56076,78
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-498928,69	-1687821,52
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	10	-371970,39	-1347228,70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4638,51	-12354,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-23856,23	-54420,39
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-427,21	-1064,70
V.	TRANSPORTO		-67323,32	-159895,34
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-722,00	-1601,55
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1894,85	-4312,55
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-14211,88	-54621,53
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-5481,59	-12667,72
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-8185,51	-34212,37
XIV.	KITOS		-217,20	-5442,12
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-328,47	-508,40
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4638,00	18151,66
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4638,00	18552,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			-400,34
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-310,05	-236,65
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3999,48	17406,61
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3999,48	17406,61
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyriausioji buhalterė

Danguolė Seselskytė

Rita Knystautienė



BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA „PASLAUGOS NERINGAI“

Biudžetinė įstaiga, Taikos g. 45, LT-93127 Neringa, tel. +370-469 52246, , el. p. paslaugosneringai@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įmonės kodas 152729437.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS DĖL 2020 M. KOVO 31 D. I KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2020 m. gegužės 15 d. Nr. 3
Neringa

I. BENDROJI DALIS

Biudžetinė įstaiga „Paslaugos Neringai“ (toliau - Įstaiga) yra Neringos savivaldybės įstaiga, perregistruota 2017 m. gegužės 2 d. iš SĮ „Neringos savivaldybės butų ūkis“. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos konstitucija, Civiliniu kodeksu, Savivaldos ir kitais įstatymais, Vyriausybės nutarimais, galiojančiais teisės aktais, steigėjo sprendimais, įstaigos direktoriaus įsakymais ir nuostatais. Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaūdą, sąskaitas bankuose.

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant buhalterinės apskaitos programą „NEVDA VS“.

Biudžetinėje įstaigoje „Paslaugos Neringai“ 2020 m. kovo 31 dieną dirbo 122 darbuotojų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis šiais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais:

Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;

Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;

Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;

Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Įstaiga rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinį, remiantis keliamais šio lygio ataskaitų reikalavimais. Finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis. Siekiant, kad finansinėse ataskaitose būtų teisingai rodomas turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos Įstaiga pasirinko apskaitos politiką, kuri atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti Įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti Įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo.

Įstaigos apskaitoje operacijos registruojamos taikant dvejetainį įrašą. Įstaigos apskaitoje naudojamas piniginis vienetas – euras.

Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai.

Pajamos Įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikraja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikraja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos.

III. PASTABOS

Pastaba 1. Nematerialusis turtas (toliau - NT).

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyto ilgalaikio nematerialiojo turto. Ilgalaikio nematerialiojo turto vertę sudaro:

buhalterinė apskaitos programą „NEVDA VS“ likutinė vertė – 0,00 eurai;

personalo valdymo programa ”DEKAS personalas”, likutinė vertė 2 694,85eurai.

Pastaba 2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau - IMT).

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyto materialaus ilgalaikio turto. BĮ "Paslaugos Neringai" IMT nebenaudojamo veikloje neturi.

IMT vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 102 052,73 eurai: pastatai – 11 764,14 eurai, transporto priemonės – 79 600,44 eurai, mašinos ir įrenginiai – 1 014,36 eurai, baldai ir biuro įranga – 5 094,55 eurai ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 4 579,24 eurai.

Pastaba 3. Atsargos

Medžiagų, žaliavų ir nenurašyto ūkinio inventoriaus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis sudarė 29 080,32 eurų, iš jų: 15 254,15 eurai – medžiagos, 6 345,24 eurai – kuras, ūkinis inventorių – 7 480,93 eurai. Naudojimui atiduotas inventorių kontrolės tikslais apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Pastaba 4. Išankstiniai mokėjimai ir ateinančio laikotarpio sąnaudos.

Išankstiniai mokėjimai ir ateinančio laikotarpio sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 9 334 eurai, t.y:

išankstiniai apmokėjimai – 5 032,82 eurai: valstybinė mokesčių inspekcija (transporto techninė apžiūra) -144 eurai, UAB "Algrima" (gelbėtojų apranga) – 3 008,71 eurai, ūkininkas Simas Zareckas (už gėles) – 1 284,35 eurai, kiti apmokėjimai – 595,76 eurai.

ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro draudimo sąnaudos – 4 301,18 eurai.

Pastaba 5. Gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

patalpų nuoma – 1 546,00 eurai.

gautini mokesčiai ir socialinės įmokos – gyventojų pajamų mokestis- 1 278,97 eurai, socialinio draudimo įmoka – 2 453,63 eurai.

sukaupti atostoginiai su darbdavio socialinėmis įmokomis – 59 369,86 eurai;

sukauptas gautinas finansavimas iš savivaldybės biudžeto prekėms ir paslaugoms – 57 288,52 eurai.

kitos gautinos sumos – išlaidų kompensavimui iš UAB „Mano būstas baltija“- 263,22 eurai, Neringos savivaldybės administracija 298,22 eurai.

Pastaba 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai eurais

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis – 410 125,43 eurais:

pajamų įmokos – 47 130,33 eurais,

asignavimų likutis iš valstybės biudžeto – 2 637,53 eurais,

asignavimų likutis iš savivaldybės biudžeto – 112 976,97 eurais,

kitos mokėtinos sumos savivaldybės biudžetui – 200 000,00 eurų,

pinigai pagal projektą „Kuršių nerija: kova su gaisrais“ – 47 380,60 eurais.

Pastaba 7. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį. Finansavimo sumas sudaro: nepiniginiam turtui įsigyti, kitoms išlaidoms kompensuoti, neatlygintai gautas turtas.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: SB – 221 418,25 eurais, VB -4 886,34 eurais, projektas „Kuršių nerija: kova su gaisrais“ – 48 586,98 eurais, kiti šaltiniai – 2 0885,39 eurais .

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto -30 767,24 eurais, iš savivaldybės biudžeto – 520 500,00 eurų.

Finansavimų sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veikloje: iš valstybės biudžeto – 29693,33 eurais, iš savivaldybės biudžeto – 418 131,43 eurų, iš kitų šaltinių – 65,61 eurais.

Pastaba 8. Įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos 57879,44 eurais:

UAB „ESO“ – 3 299,62 eurais, UAB Ignitis – 3 164,47 eurais, UAB „Gitana“ – 542,48 eurais, UAB „Averus ir partneriai“ - 532,40 eurų, UAB „IT2“ - 568,70 eurų, UAB „Neringos Komunalininkas“ – 45 074,59 eurais, UAB „Elstila“ – 451,03 eurais, Telia Lietuva AB – 140,31 eurais, UAB „Stokker“ – 239,66 eurais, UAB Šviesos technologijos – 2049,26 eurais, kiti tiekėjai – 1816,92 eurais.

Sukaupti atostogų kaupiniai su darbdavio socialinio draudimo įmokoms sudaro 59 369,86 eurais.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 569,28 eurų.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 84,00 eurais (2018-02-13 gautas klaidingas mokėjimas).

Pastaba 9. Finansavimo pajamos.

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta pagal 20 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

FINANSAVIMO PAJAMOS

Finansavimo teikėjas, paskirtis ir pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis
Iš VB	28 075,29
Iš SB	469 537,05
Kitų šaltinių	65,61
ES	922,27
Iš viso:	498600,22

Pastaba 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro 371 970,39 eurai, iš jų darbdavio sodra sudaro 20 328,20 eurų. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje įvertintos tikraja verte.

Pastaba 11. Kitos veiklos pajamos.

Kitos veiklos pajamos – 4 638 eurų už turto nuomą.

IV. KITA INFORMACIJA

Teisinių ginčų Įstaiga neturi.

Esminių po ataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Įstaigos veiklai nebuvo.

Direktorė

Danguolė Seselskytė

Vyr. buhalterė

Rita Knystautienė