

BĮ "PASLAUGOS NERINGAI"
 įmonės kodas 152729437, Taikos g. 45, Neringa

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2020M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

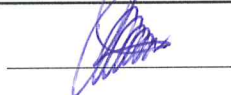
2020-08-15 Nr. 4
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		106533,90	108145,84
I.	Nematerialusis turtas	1	2172,49	3460,72
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2172,49	3460,72
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	104361,41	104685,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		11698,53	11829,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3703,18	1080,39
II.6	Transporto priemonės		76826,13	82374,75
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7176,78	4401,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4956,79	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		429677,29	227887,35
I.	Atsargos	3	51733,67	39810,45
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		51733,67	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	3628,26	7281,07
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	156381,55	70305,9
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 prekes, turta, paslaugas			1546
III.5	Sukauptos gautinos sumos		154054,96	65995,7
III.6	Kitos gautinos sumos		2326,59	2764,2
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	217933,81	110489,93
	IŠ VISO TURTO:		536211,19	336033,19
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	300736,99	192298,24
I.	Iš valstybės biudžeto		30031,41	3812,43


II.	Iš savivaldybės biudžeto		207949,17	119049,68
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		41270,51	48485,13
IV.	Iš kitų šaltinių		21485,90	20951
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		169282,70	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	169282,70	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		0,00	19542,47
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			19542,47
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		63227,66	20591
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19221,56	6,05
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		79277,55	45404,7
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7555,93	84
F.	GRYNASIS TURTAS		66191,50	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		66191,50	58106,73
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8084,77	17406,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		58106,73	40700,12
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		536211,19	336033,19

Direktorė



Danguolė Seselskytė

Vyr.buhalterė



Rita Knystautienė

BĮ "PASLAUGOS NERINGAI"
 įmonės kodas 152729437, Taikos g. 45, Neringa

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020-08-15 Nr. 5

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1088472,16	229693,94
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	1086700,64	229693,94
I.1.	Iš valstybės biudžeto		58329,63	49367,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1015180,28	180195,65
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7157,35	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6033,38	131,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1771,52	0
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1771,52	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1082576,86	-232412,44
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	10	-791542,65	-211770,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-9392,91	-3659,77
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-36389,38	-1728,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-11,4
V.	TRANSPORTO		-143691,12	-1976,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-772,00	-369
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-6043,30	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-58588,63	-6736,96
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-11470,22	-940,8
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-24469,45	-5219,22
XIV.	KITOS		-217,20	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5895,30	-2718,5
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4638,00	9917,78
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4638,00	9917,78
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-318,99	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		-2129,54	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8084,77	7199,28
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8084,77	7199,28
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Danguolė Seselskytė

Vyriausioji buhalterė

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. BIRŽELIO 30 D. II KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2020 m. rugpjūčio 15 d. Nr. 6
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 birželio 30 dienai dirbo 173 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 tikrąja 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 tikrąja 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 2172,49 eurai.

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: pastatai - 11698,53 eurais, transporto priemonės – gesinimo ir gelbėjimo automobilis - 58506,07 eurų, automobilis Opel Vivaro - (18320,06 eurais), baldai ir biuro įranga - 7176,78 eurais ir kitas ilgalaikis materialusis turtas - 4956,79 eurais. Mašinų ir įrenginių (motobloko su priedais) likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3703,18 eurus.

Pastaba 3. Atsargos

Medžiagų, žaliavų ir nenurašyto ūkinio inventoriaus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis sudarė 51733,67 eurų, iš jų: 30402,22 eurais – medžiagos, 21331,45 eurais – ūkinis inventorių. Naudojimui atiduotas inventorių kontrolės tikslais apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Pastaba 4. Išankstiniai mokėjimai ir ateinančio laikotarpio sąnaudos.

Išankstinius apmokėjimus sudaro: 808,02 eurais (už prekes ir paslaugas - UAB "Mokesčių Srautas" - 200 eurų, UAB „Transkona“ - 100 eurų, UAB „Logitema“ - 134,79 eurais UAB „Fastum Sum“ 90 eurų, UAB "Diginet LTU" – 119,79 eurais ir kiti – 163,44 eurais.

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro: ateinančio laikotarpio draudimo sąnaudos – 2820,24 eurais.

Pastaba 5. Gautinos sumos.

Sukauptas gautinas ir kitas gautinas sumas sudaro:
sukaupti atostoginiai su darbdavio socialinėmis įmokomis – 79277,55 eurais;
sukauptas gautinas finansavimas iš savivaldybės biudžeto prekėms ir paslaugoms – 68628,24 eurais;
sukauptas gautinas finansavimas iš valstybės biudžeto socialinio draudimo įmokoms ir - 6149,17 eurais;

Kita gautina suma išlaidų kompensavimui 2322,42 eurais.

Pastaba 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai eurais

Pinigų likutis - 217933,81 eurais:

Pajamų įmokos - 50433,13 eurais,

Asignavimų likutis iš savivaldybės biudžeto – 114281,95 eurais,

Kitos lėšos – 53218,73 eurų.

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 – 207949,17 eurais, VB – 30031,41 eurais, projektas „Kuršių nerija: kova su gaisrais“ – 41270,51 eurais, kiti šaltiniai – 21485,90 eurais .

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto - 60635,32 eurais, iš savivaldybės biudžeto – 1039372,48 eurų, iš kitų šaltinių – 6568,28 eurais.

Finansavimų sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veikloje: iš valstybės biudžeto – 34416,34 eurais, iš savivaldybės biudžeto – 950472,99 eurų, iš kitų šaltinių – 6033,38 eurais.

Pastaba 8. Įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos 63227,66 eurų:

UAB „Baltic Petroleum“ - 1065,26 eurais, UAB „Neringos Komunalininkas“ – 47335,37 eurais, UAB „G4S Lietuva“ – 225,66 eurais, UAB „Ignitis“- 2147,25 eurais, AB „ESO“ – 2427,28 eurais, UAB „Stova“- 1567,13 eurų, UAB „ITDU“- 1137,40 eurų, UAB „Diagnostikos laboratorija“- 464,00 eurų, UAB „Baltic Auto“- 503,26 eurais, UAB „Gelsva“- 394,99 eurais, UAB Siestas Baltic - 1196,76 eurais, UAB „Elstila“ – 1655,83 eurais, UAB „Dojus agro“ – 322,83 eurais, UAB „Klaipėdos Lytagra“ – 427,76 eurais, Ričardas Jaruševičius – 1511 eurais, kiti – 845,88 eurais.

Sukaupti atostogų kaupiniai su darbdavio socialinio draudimo įmokoms sudaro 79277,55 eurais.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 19221,56 socialinio draudimo įmokos.

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	58329,63
Iš SB	1015180,28
Iš ES	7157,35
Iš kitų šaltinių:	6033,38
Iš viso:	1086700,64

Pastaba 10 Pagrindinės veiklos sąnaudos .

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro 791542,65 eurai, iš jų darbdavio Sodra sudaro 12167,63 eurų. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje įvertintos tikrąja verte.

Pastaba 11 Kitos veiklos pajamos.

Kitos veiklos pajamos – 4638,00 eurų už turto nuomą.

IV. KITA INFORMACIJA

Teisinių ginčų Įstaiga neturi.

Esminių po ataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Įstaigos veiklai nebuvo.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Danguolė Seselskytė

Rita Knystautienė