

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2021-05-20 Nr. 1


(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		210727,19	213248,8
I.	Nematerialusis turtas	1	3085,17	3874,81
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3085,17	3874,81
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	207642,02	209373,99
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3853,33	11567,31
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		9599,17	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		33522,81	30571,83
II.6	Transporto priemonės		108906,54	113177,51
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13923,64	15472,72
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		37836,53	38584,62
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		297446,20	283977,69
I.	Atsargos	3	38765,36	53422,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		38765,36	53422,52
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	5159,75	7068,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	135721,08	111480,12
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		87,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		2239,59	1307,25
III.5	Sukauptos gautinos sumos		130998,51	106922,38
III.6	Kitos gautinos sumos		2395,98	3250,49
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	117800,01	112006,76
	IŠ VISO TURTO:		508173,39	497226,49

D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	291971,15	308464,87
I.	Iš valstybės biudžeto		1679,15	1733,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		236784,67	251407,05
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		51110,91	52709,3
IV.	Iš kitų šaltinių		2396,42	2615,06
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		132785,97	107273,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	132785,97	107273,57
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	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
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		28373,59	3341,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		486,64	6,83
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		103818,68	103818,68
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		107,06	107,05
F.	GRYNASIS TURTAS		83415,97	81488,05
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		83415,97	81488,05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1927,92	23381,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		81488,05	58106,73
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		508173,09	497226,49

Direktorė



Danguolė Seselskytė

Vyr.buhalterė



Rita Knystautienė

BI "PASLAUGOS NERINGAI"

įmonės kodas 152729437, Taikos g. 45, Neringa

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021-05-20 Nr. 2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		546003,57	498600,22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	543121,19	498600,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		29652,01	28075,29
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		511775,53	469537,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1475,01	922,27
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		218,64	65,61
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2882,38	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8412,95	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-5530,57	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-544075,42	-498928,69
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	10	-401167,78	-371970,39
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7577,44	-4638,51
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-29492,60	-23856,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-427,21
V.	TRANSPORTO		-76521,95	-67323,32
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-751,30	-722,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-1894,85
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-13197,93	-14211,88
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-5459,21	-5481,59
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-9417,21	-8185,51
XIV.	KITOS		-490,00	-217,20
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		1928,15	-328,47
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	4638,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			4638,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,23	-310,05
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1927,92	3999,48
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		1927,92	3999,48
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 2021 M. KOVO 31 D. I KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2021 m. gegužės 20 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“ 2021 m. kovo 31 dieną dirbo 126 darbuotojai.

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, piniginių matavimų, 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 likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3085,17 eurų, t.y:

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

personalo valdymo programa ”DEKAS personalas” , likutinė vertė – 0,00 eurai;

modernizuotas IT tinklas ir serveris bei įsigyta programinė įrangos likutinė vertė – 2826,54 eurai;

programinių įrangų licencijų likutinė vertė – 258,63 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 207 642,02 eurai: pastatai – 3 853,33 eurai, nekilnojamosios kultūros vertybės – 9 599,17 eurai, transporto priemonės – 108 906,54 eurai, mašinos ir įrenginiai – 33 522,81 eurai, baldai ir biuro įranga – 13 923,64 eurai ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 37 836,53 eurai.

Pastaba 3. Atsargos

Medžiagų, žaliavų ir nenurašyto ūkinio inventoriaus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis sudarė 38 765,36 eurų, iš jų: 25 712,48 eurai – medžiagos, 5 630,89 eurai – kuras, ūkinis inventorių – 7 421,99 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 5 159,75 eurai, t.y:

išankstiniai apmokėjimai – 122,64 eurai: valstybinė mokesčių inspekcija - 83 eurai, UAB “Kesko Senukai Lithuania” – 39,64 eurai.

ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro draudimo sąnaudos – 5 002,07 eurai.

Pastaba 5. Gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro 135 721,08 eurai:

gautinos sumo už suteiktas paslaugas – 2 239,59 eurai;

sukaupti atostoginiai su darbdavio socialinėmis įmokomis – 103 818,68 eurai;

sukauptas gautinas finansavimas iš savivaldybės biudžeto prekėms ir paslaugoms – 27 266,83 eurai;

kitos gautinos sumos – 2 395,98 eurai, t.y išlaidų už elektros energiją kompensavimui iš UAB „Neringos komunalininkas“ - 954,49 eurai, UAB Tele Tower – 1 294,70 eurai, kiti – 146,79 eurai.

Pastaba 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai eurais.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis – 117 800,01 eurais:

pajamų įmokos – 60 303,03 eurais,

asignavimų likutis iš valstybės biudžeto – 439,57eurais,

asignavimų likutis iš savivaldybės biudžeto – 13 165,91 eurais,

pinigai pagal projektą „Kuršių nerija: kova su gaisrais“ – 43 891,50 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 – 236 784,67 eurais, VB – 1 679,15 eurų, projektas „Kuršių nerija: kova su gaisrais“ – 51 110,91 eurais, kiti šaltiniai – 2 396,42 eurais .

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 29 593,46 eurais, iš savivaldybės biudžeto – 472 957,88 eurais.

Finansavimų sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veikloje: iš valstybės biudžeto – 29 647,77 eurais, iš savivaldybės biudžeto – 487 697,49 eurų, projekto „Kuršių nerija: kova su gaisrais“ – 1 481,16 eurais, iš kitų šaltinių – 218,64 eurais.

Pastaba 8. Įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos 28 373,59 eurais:

Tiekėjai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena, (EUR)
UAB Diagnostikos laboratorija	120,00
UAB Bitė Lietuva	59,69
Telia Lietuva UAB	114,56
UAB “Baltic petroleum”	351,90
UAB “Transkona”	190,32
UAB Padremas	50,00
UAB Neringos komunalininkas	17 962,98
UAB Stokker	115,75
UAB Hydrostart	203,28

UAB Klaipėdos Eoltas	236,00
UAB Klaipėdos Lytagra	138,24
UAB Rasa	68,51
UAB "Ignitis"	3332,64
AB Energijos skirstymo operatorius	3678,44
UAB Neringos vanduo	29,45
UAB Klaipėdos region atliekų tvarkymo centras	273,00
UAB Ekogruntas	46,83
6 arai, UAB	51,00
UAB ITDU	568,70
SDG, UAB	544,50
UAB "Gelsva"	96,63
Averus advokatų profesinė bendrija	141,17

Sukaupti atostogų kaupiniai su darbdavio socialinio draudimo įmokoms sudaro 103 818,68 eurais.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 486,64 eurais.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 107,06 eurais (2018-02-13 gautas klaidingas mokėjimas 84,00 eurų, permoka už paslaugas -23,06 eurais).

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	29 652,01
Iš SB	511 775,53
Kitų šaltinių	218,64
ES	1 475,01
Iš viso:	543 121,19

Pastaba 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 544 075,42 eurais, t.y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 401 167,78 eurais, iš jų darbdavio sodra sudaro 6 151,88 eurais, transporto sąnaudos 76 521,95 eurais (nuoma - 59,1%, kuras - 19,8 % remontas ir kita – 21,1%), komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 29 492,60 eurų (79,7% sąnaudų sudaro viešųjų erdvių apšvietimui sunaudota elektros energija). Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje įvertintos tikraja verte.

Pastaba 11. Kitos veiklos pajamos.

Kitos veiklos pajamos – 2 882,38 eurų už suteiktas paslaugas.

IV. KITA INFORMACIJA

Teisinių ginčų Įstaiga neturi.

Esminių po ataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Įstaigos veiklai nebuvo.

Direktorė

Vyr. buhalterė




Danguolė Seselskytė

Rita Knystautienė