

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021-08-20 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		482628,16	213248,8
I.	Nematerialusis turtas	1	2535,06	3874,81
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2535,06	3874,81
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	480093,10	209373,99
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			11567,31
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		48215,28	30571,83
II.6	Transporto priemonės		375236,08	113177,51
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		12374,53	15472,72
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		44267,21	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		363707,92	283977,69
I.	Atsargos	3	35303,12	53422,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		35303,12	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	3263,96	7068,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	173046,52	111480,12
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, turtą, paslaugas		88,00	1307,25
III.5	Sukauptos gautinos sumos		150975,48	106922,38
III.6	Kitos gautinos sumos		21983,04	3250,49
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	152094,32	112006,76
	IŠ VISO TURTO:		846336,08	497226,49

D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	433222,58	308464,87
I.	Iš valstybės biudžeto		1115,36	1733,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		382880,34	251407,05
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		47049,10	52709,3
IV.	Iš kitų šaltinių		2177,78	2615,06
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		322831,32	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	322831,32	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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		201146,45	3341,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			6,83
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		103818,68	103818,68
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		17866,19	107,05
F.	GRYNASIS TURTAS		90282,18	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		90282,18	81488,05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8794,13	23381,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		81488,05	58106,73
G.	MAŽUMOS DALIS			
	ĮŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		846336,08	497226,49

Direktorė _____

Danguolė Seselskytė

Vyr.buhalterė _____

Rita Knystautienė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

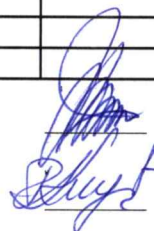
2021-08-20 Nr. 5

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1228231,52	1088472,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	1216170,74	1086700,64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		61503,18	58329,63
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1147640,81	1015180,28
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6589,47	7157,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		437,28	6033,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12060,78	1771,52
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24925,88	1771,52
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-12865,10	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1221888,21	-1082576,86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	10	-870861,70	-791542,65
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-18571,04	-9392,91
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-48419,13	-36389,38
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-152726,11	-143691,12
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1992,90	-772,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-6043,30
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-13439,53	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-72953,47	-58588,63
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-11265,44	-11470,22
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-29223,89	-24469,45
XIV.	KITOS		-2435,00	-217,20
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		6343,31	5895,30
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		2450,82	-318,99
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			-2129,54
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO ĮTAKA		8794,13	8084,77
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		8794,13	8084,77
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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2021 m. rugpjūčio 20 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 antspaudą, sąskaitas bankuose.

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

Biudžetinėje įstaigoje “ Paslaugos Neringai ” 2021 m. birželio 30 dieną dirbo 180 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 dvejybinių 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 likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2535,06 eurai, t.y:

buhalterinė apskaitos programą „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 – 2355,48 eurai;
programinių įrangų licencijų likutinė vertė – 179,58 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 480 093,10 eurų: transporto priemonės – 375 236,08 eurai, mašinos ir įrenginiai – 48215,28 eurai (medicinos įranga – 3 603,92 eurai, kitų mašinų ir įrenginių – 44 611,28 eurai), baldai ir biuro įranga – 13 923,64 eurai, kompiuterinė įranga – 12 374,53 eurai ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 44 267,21 eurai.

Pastaba 3. Atsargos

Medžiagų, žaliavų ir nenurašyto ūkinio inventoriaus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis sudarė 35 303,12 eurų, iš jų: 14 018,95 eurai – medžiagos, 9451 eurai – kuras, ūkinis inventorių – 11 833,17 eurų. 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 3 263,96 eurai, t.y:

išankstiniai apmokėjimai – 83 eurai valstybinė mokesčių inspekcija,
ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro draudimo sąnaudos – 3180,96 eurai.

Pastaba 5. Gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro 173 046,52 eurai:
gautinos sumo už suteiktas paslaugas – 88,00 eurai;
sukaupti atostoginiai su darbdavio socialinėmis įmokomis – 103 818,68 eurai;
sukauptas gautinas finansavimas iš savivaldybės biudžeto prekėms ir paslaugoms – 47 156,80 eurų;

kitos gautinos sumos – 21 983,04 eurai, t.y vietinė rinkliava už automobilių stovėjimą mokomose aikštelėse – 13216,80 eurų, darbo užmokesčio permoka darbuotojams už 06 mėnesį 8741,65 eurai, kitos 24,59 eurai.

Pastaba 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai eurais.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis – 152 094,32 eurai:

pajamų įmokos – 63 329,20 eurai,

asignavimų likutis iš valstybės biudžeto – 370,87 eurai,

asignavimų likutis iš savivaldybės biudžeto – 49 078,87 eurai,

pinigai pagal projektą „Kuršių nerija: kova su gaisrais“ – 39 315,38 eurai,

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 – 382 880,34 eurai, VB – 1 115,36 eurai, projektas „Kuršių nerija: kova su gaisrais“ – 47 049,10 eurų, kiti šaltiniai – 2 177,78 eurai.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 60 877,21 eurai, iš savivaldybės biudžeto – 1 235 325,49 eurai,

Finansavimų sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veikloje: iš valstybės biudžeto – 61 495,31 euras, iš savivaldybės biudžeto – 1 101 693,31 euras, projekto „Kuršių nerija: kova su gaisrais“ – 6 589,47 eurai, iš kitų šaltinių – 437,28 eurai.

Pastaba 8. Įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos 201 146,45 eurais:

Tiekėjai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena, (EUR)
UAB Šilumos pulsas	134 673,00
UAB Vavise LT	14 060,20
Telia Lietuva UAB	155,07
UAB „Baltic petroleum“	1249,78
UAB „Transkona“	94,70
UAB Pramoniniai šepėčiai	290,40
UAB Komunalinio turto valdymas	34 767,24

UAB Bitė Lietuva	62,52
UAB Dezinfa	80,00
UAB Elme Messer	3,63
UAB Jozita	176,00
UAB Ecoservise	325,09
UAB Stova	1 982,52
UAB Klaipėdos Eoltas	343,00
UAB Alwark	1 223,18
BUAB Rietavo veterinarinė sanitarija	50,53
Nacionalinė visuomenės sveikatos priežiūros laboratorija	316,32
UAB Diagnostikos laboratorija	28,00
UAB Rasa	25,24
UAB "Ignitis"	2 375,67
AB Energijos skirstymo operatorius	2 819,14
UAB Neringos vanduo	1 471,39
UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	96,68
UAB Brink"s Lithuania	162,69
UAB ITDU	643,55
Ergo Incurance SE Lietuvos filialas	355,00
UAB "Gelsva"	178,78
Iksados gamybinis ir techninis centras UAB	3137,13

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

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 17 866,19 eurų (vietinė rinkliava už automobilių statymą mokomose aikštelėse) – 14 967,30 eurų, 2018-02-13 gautas klaidingas mokėjimas 84,00 eurų, avansu gautos sumos už paslaugas – 2 841,89 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	61 503,18
Iš SB	1 147 640,81
Kitų šaltinių	437,28
ES	6 589,47
Iš viso:	1 216 170,74

Pastaba 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 1 221 888,21 euras, t.y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 870 861,70 eurų, iš jų darbdavio sodra sudaro 13 274,92 eurai, transporto sąnaudos 152 726,11 eurų, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 48 419,13 eurų. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje įvertintos tikrąja verte.

Pastaba 11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Kitos pajamos – 12 060,78 eurai už suteiktas paslaugas.

IV. KITA INFORMACIJA

Teisinių ginčų Įstaiga neturi.

Esminių poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Įstaigos veiklai nebuvo.

Direktorė



Danguolė Seselskytė

Vyr. buhalterė



Rita Knystautienė