

Neringos savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188754378, Taikos g. 2, Neringa, LT93121-Neringa

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2021 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

21-08-12 Nr. 2

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		49.153.522,18	46.178.356,46
I.	Nematerialus turtas		159.066,44	130.643,64
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		454,56	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		142.830,98	114.862,74
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		15.780,90	15.780,90
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		44.640.609,46	41.893.866,54
II.1	Žemė		8.340.163,00	8.132.870,57
II.2	Pastatai		8.904.112,83	9.138.225,18
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		17.385.873,55	15.685.661,50
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		900.411,45	314.519,81
II.5	Mašinos ir įrenginiai		132.328,27	148.944,13
II.6	Transporto priemonės		93.917,62	102.026,02
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		33.939,71	38.830,25
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		465.821,61	524.388,57
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		8.384.041,42	7.608.400,51
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4.353.846,28	4.353.846,28
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.604.621,35	649.975,98
I.	Atsargos		59.447,36	58.186,39
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		59.447,36	58.186,39
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		222.048,20	111.183,59
III.	Per vienus metus gaunamos sumos		809.343,83	390.462,02
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, parduoti prekes, turta, paslaugas		299.549,55	5.874,24

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
III.5	Sukauptos gautinos sumos		480.588,11	356.171,14
III.6	Kitos gautinos sumos		29.206,17	26.416,64
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		513.781,96	90.143,98
	IŠ VISO TURTO:		50.758.143,53	46.828.332,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS		42.839.240,96	41.576.067,15
I.	Iš valstybės biudžeto		17.119.190,28	16.443.380,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto		19.451.058,59	19.057.202,39
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3.167.921,74	2.767.231,74
IV.	Iš kitų šaltinių		3.101.070,35	3.308.252,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2.453.766,51	640.769,82
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		8.228,00	20.570,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		8.228,00	20.570,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2.445.538,51	620.199,82
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		6.171,00	
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		22.118,88	16.999,09
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		179.333,07	47.054,34
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		74.760,45	44.124,34
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		104.572,62	2.930,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		69.503,49	67.316,37
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		420,00	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1.667.906,58	235.685,88
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.646,86	552,60
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		282.280,70	252.591,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		216.157,93	
F.	GRYNASIS TURTAS		5.465.136,06	4.611.495,47
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervas		5.385.719,89	4.602.134,99
II.1	Tikrosios vertės rezervas		5.385.719,89	4.602.134,99
II.2	Kiti rezervas			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-77.737,08	-77.737,08
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		157.153,25	87.097,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		70.055,69	50.016,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		87.097,56	37.080,91
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE		50.758.143,53	46.828.332,44

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Egidijus Šakalys

(vardas ir pavardė)

Būhalterinės apskaitos sk. vedėja

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

Irina Gedgaudienė

(vardas ir pavardė)

(Žemės ūkio biudžeto sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

NERINGOS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
188754378, Taikos g.2, Neringos m. Neringos sav.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. rugpjūčio 12 d. Nr.2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.612.153,74	3.115.290,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.537.195,43	3.097.992,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		732.606,16	734.713,93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1.552.198,22	2.259.904,11
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		223.759,49	69.097,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		28.631,56	34.276,24
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		74.958,31	17.298,40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		74.958,31	17.298,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŃAUDOS		2.541.739,38	2.830.643,46
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		761.075,61	735.998,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		573.792,13	511.620,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		213.350,68	218.838,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.052,00	5.471,00
V.	TRANSPORTO		15.867,15	18.573,70
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		712,00	679,16
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		183.819,13	375.934,52
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		1.678,96	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16.735,29	21.629,27
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		469.389,48	468.104,42
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		102.289,97	260.454,09
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		156.370,74	178.060,24
XIV.	KITOS		45.606,24	35.279,59
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		70.414,36	284.647,06
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		-358,67	
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		70.055,69	284.647,06
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			31.832,92
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		70.055,69	316.479,98
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

_____ (parašas)

Egidijus Šakalys
(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

_____ (parašas)

Irmina Gedgaudienė
(vardas ir pavardė)



NERINGOS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Taikos g. 2, 93121 Neringa, tel. (8 469) 52 248, faks. (8 469) 52 572,
el.p.irmina.gedgaudiene@neringa.lt. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188754378

NERINGOS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS 2021 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Neringos savivaldybės administracija (toliau - Administracija) yra Neringos savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti viešojo juridinio asmens statusą, finansuojama iš Neringos savivaldybės ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 188754378.

Administracijos buveinės adresas: Taikos g. 2, 93121 Neringa.

Administracijos steigėja yra Savivaldybė. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Neringos savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla - Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla, kodas 75.11.20

Administracija turi antspaudą ir blanką su Neringos herbu ir savo pavadinimu, sąskaitų bankuose.

Filialų ar kitų struktūrinių padalinių Neringos savivaldybės administracija neturi.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesnio lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

2015 m. sausio 1 d. Lietuvos Respublikoje įvestas euras. Nuo euro įvedimo dienos Neringos savivaldybės administracijos apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurai.

Finansinėse ataskaitose informacija pateikta už laikotarpį nuo 2021-01-01 iki 2021-06-30.

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2021 m. įstaigos veiklai, nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika išsamiai aprašyta 2020 metų Neringos savivaldybės administracijos metinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

Neringos savivaldybės administracija apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau - VSAFAS).
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Administracijos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas Neringos savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. rugsėjo 02 d. įsakymų Nr.V13-500. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, administracija vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, numatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“

Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejybinį įrašą. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą, atsargumo, neutralumo principai.

Administracijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema „NAVISION“, darbo užmokestis skaičiuojamas su programa „STEKAS ALGA“.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Neringos savivaldybės administracijos tarpinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- Finansinės būklės ataskaita;
- Veiklos rezultatų ataskaita;
- Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

III. PASTABOS

1. Finansinėse ataskaitose 2021 m. birželio 30 d. nematerialiojo turto likutinė vertė sudarė 159.066,44 Eur. Per 2021 m. II ketv. įsigyta kito nematerialaus turto už 12.332,32 Eur, iš nebaigtos statybos pergrupuota į kitą nematerialųjį turtą už 42.935,70 Eur. Sukaupta amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį sudarė 26.845,22 Eur.

2. Finansinės būklės ataskaitoje 2021 m. birželio 30 d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sudarė 44.640.609,46 Eur. Per 2021 m. pirmą pusmetį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 2.887.938,38 Eur, gauta nemokamai už 141 305,21 Eur, parduota už 182.072,38 Eur, perduota turto už 90.838,49 Eur. Pergrupuota iš ilgalaikio materialaus turto į nematerialųjį turtą už 42.935,70 Eur. Apskaičiuotas ilgalaikio materialaus turto vertės padidėjimas – 783.581,90 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 546.523,41 Eur.

3. Ilgalaikio finansinio turto likutinė vertė nepasikeitė ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 4.353.846,28 Eur.

4. Trumpalaikiam turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų vertė padidėjo 1.260,97 Eur ir sudarė 59.447,36 Eur. Per 2021 m. pirmą pusmetį įsigyta atsargų už 20.543,24 Eur, nemokamai gautų atsargų vertė sudarė 9.531,56 Eur, sunaudota atsargų veikloje už 19.334,61 Eur, perduota atsargų už 9.479,22 Eur

Išankstiniai apmokėjimai sudarė 222.048,20 Eur, iš jų:

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 9.562,14 Eur;
- Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti 113.544,93 Eur.
- Išankstiniai apmokėjimai kitiems subjektams 93.873,46 Eur
- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 5.067,67 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 809.343,83Eur, iš jų gautinos sumos už turto nuomą 299.549,55 Eur, sukauptos gautinos sumos 480.588,11 Eur, kitos gautinos sumos 29.206,17 Eur.

5. Piniginių lėšų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 513.781,96 Eur, iš jų 507.066,96 Eur pinigai bankų sąskaitose, grynieji pinigai kasoje 6.715,00 Eur.

6. Įstaigos finansavimo sumos 2021 m. birželio 30 d. sudarė 42.839.240,96 Eur. Finansavimo sumų likučiai pagal finansavimo šaltinį ir paskirtį pateikti lentelėje:

Eil. Nr.	Finansavimo sumų likutis	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto:	17.119.190,28
1.1.	Nepiniginiam turtui	17.100.053,58
1.2.	Kitoms išlaidoms	19.136,70
2.	Iš savivaldybės biudžeto:	19.451.058,59
2.1.	Nepiniginiam turtui	19.240.485,79
2.2.	Kitoms išlaidoms	210.572,80
3.	Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	3.167.921,74
3.1.	Nepiniginiam turtui	3.165.781,25
3.2.	Kitoms išlaidoms	2.140,49
4.	Iš kitų šaltinių:	3.101.070,35
4.1.	Nepiniginiam turtui	3.056.751,64
4.2.	Kitoms išlaidoms	44.318,71

7. Ilgalaikių įsipareigojimų apskaityta už 8.228,00 Eur, šią sumą sudarė ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai – Neringos savivaldybės vietinės rinkliavos posto (modulinio pastato) išperkamoji nuoma.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 2.445.538,51 Eur, iš jų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis sudarė 6.171,00 Eur, mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos 22.118,88 Eur, mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus 179.333,07 Eur, mokėtinos socialinės išmokos sudarė 69.503,49 Eur, grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos 420 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos 1.667.906,58 Eur, iš jų 1.521.902,06 Eur sudarė rangovams mokėtinos sumos. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudarė 1.646,86 Eur, sukauptos mokėtinos sumos 282.280,70 Eur ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 216.157,93 Eur.

9. Neringos savivaldybės administracijos pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2.612.153,74 Eur, iš jų finansavimo pajamos 2.537.195,43 Eur, pagrindinės veiklos kitos pajamos 74.958,31 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 2.541.739,38 Eur. Didžiąją sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 761.075,61 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 573.792,13 Eur ir socialinių išmokų sąnaudos – 469.389,48 Eur.

11. Pagrindinės veiklos perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 70.414,36 Eur.

12. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 70.055,6958 Eur.

13. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neapibrėžtų įsipareigojimų suma sudarė 380.442,26 Eur.

Administracijos direktorius

Egidijus Šakalys

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Irmina Gedgaudienė