



NIDOS KULTŪROS IR TURIZMO INFORMACIJOS CENTRAS "AGILA"

Kodas 190895966 Taikos g. 4, LT-93121 Neringa Tel./faks. (8 469) 52 538 52 345 20 230

El.p. director@visitneringa.lt

A.s. LT327300010098655367, AB bankas „Swedbankas, banko kodas 73000

Neringos savivaldybės administracijos
biudžeto skyriui

2018-08-09 Nr.2F (3.6)- 181

2018 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Nidos kultūros ir turizmo informacijos centras „Agila“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Neringos savivaldybės biudžeto, įstaigos kodas 190895966.

Adresas: Taikos g. 4, Neringa, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Neringos savivaldybė prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos.

Įstaiga pavadinimu : Nidos kultūros ir turizmo informacijos centras „Agila „- įregistruota Juridinių asmenų registre 2005-06-06 Nr.069035 .

Pagrindinė veikla „Kultūros ir meno įstaiga“. Be pagrindinės veiklos užsiima turizmo rekreacijos , smulkiojo ir vidutinio verslo plėtros programos vykdymu.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą „Swedbank“, „Šiaulių „, ir „Paysera“ bankuose. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų birželio mėn. paskutinės dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Darbuotojų skaičius ketvirčio pabaigoje 30. Per ataskaitinį laikotarpį priimta dešimt darbuotojų, atleisti penki darbuotojai, dešimt darbuotojų turėjo nedarbingumo pažymėjimus ir dvi darbuotojos yra vaiko priežiūros atostogose.

Nidos kultūros ir turizmo informacijos centro „Agila“ finansinė atskaitomybė parengta už 2017 metų pirmą pusmetį, vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Įstaiga sudaro žemesnio lygio finansines ataskaitas.

Finansinių ataskaitų valiuta-euras.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktorės 2011 m. spalio 17 d. įsakymu Nr. V-32. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos ir verslo valdymo sistema „Nevda“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. **Finansinės būklės ataskaitos eilutėje A.** Ilgalaikis materialusis turtas rodomas likutine verte.

2. Eilutė C. Trumpalaikis turtas

2.1. Atsargų likutį Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro :

. Kuro likutis automobilio bake – 52,86 eurai.

Prekių skirtų pardavimui likutis – 32516,32 eurų.

2.2. Eilutėje Per vienerius metus gautinos sumos – 36741,43 euras, iš jų:

- Patalpų nuoma – 1336,99 eurai
- Už parduotas prekes – 150,00 eurų
- Komunalinės paslaugos – 1045,94 eurai
- Sukauptos gautinos sumos – 29628,50 eurai
- Kitos gautinos sumos – 4580,00 eurų

• 2.3. Eilutėje Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 102618,66 eurų, iš jų :

- Pinigai Lietuvos bankuose – 99261,11 euras
- Pinigai Įstaigos kasose – 3387,55 eurai

3. Eilutė D. Finansavimo sumos

- Savivaldybės lėšos – 247631,40 euras
- Valstybės biudžetas – 2225,07 eurai (festivalis „Tek saulelė ant maračių“)
- ES lėšos – 14931,95 euras (projektas CATCH).

4. Eilutė E. Įsipareigojimai sudaro -47163,74 eurai iš jų:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 17614,91 eurų, iš jų:

- VŠĮ „Lietuviška nuotaika“ - 3450,00 eurų (garso ir šviesų įrangos nuoma)
- UAB „Fleet Union „ – 162,10 eurai (kuras)
- A .Radzevičius – 1923,98 eurai (koncertinė programa)
- Tiekėjams už prekes skirtas pardavimui – 12078,83 eurai

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – (-79,67) (Sodros permoka)

Eilutėje Sukauptos mokėtinos sumos ,tai sukauptos iki 2018-06-30 atostoginių sąnaudos (kartu su SODROS įmokomis) 29628,50 eurai.

5. Eilutė F. Grynasis turtas.

Finansinės būklės ataskaitoje, eilutėje Sukauptas perviršis ar deficitas – Ankstesnių metų perviršis – 32135,53 eurai. Per 2018 metų pirmą pusmetį šios lėšos padidėjo atkėlus iš Veiklos rezultatų ataskaitos – Pagrindinės veiklos perviršį 4272,01 eurus. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas perviršis – 36412,54 eurų.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiama informacija apie įstaigos pajamas ir sąnaudas. Iš viso per 2018 metų šešis mėnesius pagrindinės veiklos pajamos iš valstybės biudžeto sudarė 7774,93 eurus, iš savivaldybės biudžeto - 238092,39 eurai, iš ES lėšų – 190,83 eurų, pajamos iš kitų šaltinių – 18,26 eurų ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 16586,97 eurai.

. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 258386,47 eurai.

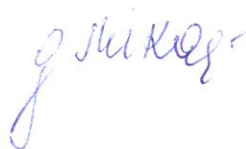
Ataskaitinio laikotarpio rezultatas - Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 4277,01 eurai.

Direktorė



Edita Lubickaitė

Vyr. buhalterė



Genovaitė Mikalauskienė