



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

2016-05-12 Nr.2F (3.6)- 24

2016 M. KOVO 31 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“ ir „Šiaulių „ bankuose. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 metų kovo mėn. paskutinės dienos duomenis.

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

Darbuotojų skaičius ketvirčio pabaigoje 22 darbuotojai. Per ataskaitinį laikotarpį priimtas vienas , atleisti du darbuotojai, keturi darbuotojai turėjo nedarbingumo pažymėjimus ir viena darbuotoja yra vaiko priežiūros atostogose.

Nidos kultūros ir turizmo informacijos centro „Agila“ finansinė atskaitomybė parengta už 2016 metų pirmą ketvirtį, 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 dvejybiniu 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 bako – 44,74 eur.
prekių skirtų pardavimui likutis – 21003,77 eur.

2.2. Eilutėje Išankstiniai apmokėjimai -35,53 eur. (Tele2 paslaugos)

2.3. Eilutėje Per vienerius metus gautinos sumos – 23635,68 eur., iš jų:

- Kitos sukauptos gautinos sumos – 21659,35 eur.
- už paslaugas bei komunalines paslaugas – 1493,90 eur.
- už prekes skirtas pardavimui – 16,21 eur.
- už patalpų nuomą – 466,22 eur.
- 3. Eilutėje Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 30144,30 eur., iš jų :
 - Pinigai bankuose – 29947,10 eur.
 - Pinigai Įstaigos kasose – 197,20 eur
 -

3. Eilutė D. Finansavimo sumos

- savivaldybės lėšos – 172330,90 eur.
- .

4. **Eilutė E. Įsipareigojimai sudaro** -27156,08 eur.. iš jų:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 7489,54 eur.. iš jų:

- TEO LT, AB – 73,35 eur.
- UAB „Neringos vanduo „ – 88,63 eur.
- Energijos tiekimas , UAB – 284,59 eur.
- UAB „Neste Lietuva“ – 77,52 eur.
- Tiekėjams už prekes skirtas pardavimui – 2165,45 eur
- UAB „Gluk Media „- 4800,00 eur..

Eilutėje Sukauptos mokėtinos sumos ,tai sukauptos iki 2016-03-31 atostoginių sąnaudų (kartu su SODROS įmokomis) 19666,54 eur.

5. Eilutė F. Grynasis turtas.

Finansinės būklės ataskaitoje, eilutėje Sukauptas perviršis ar deficitas – Ankstesnių metų perviršis –25777,62 eur. Per 2016 metų pirmą ketvirtį šios lėšos sumažėjo atkėlus iš Veiklos rezultatų ataskaitos – Pagrindinės veiklos perviršį 3797,54 eur.t. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas perviršis – 21980,08 eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiama informacija apie įstaigos pajamas ir sąnaudas .Iš viso per 2016 metų tris mėnesius pagrindinės veiklos pajamos iš savivaldybės biudžeto sudarė 82973,99 eur... ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 4071,47 eur.

. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 90843,00 eur.

Ataskaitinio laikotarpio rezultatas - Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 3797,54 eur.

Direktorė

Edita Lubickaitė

Vyr. buhalterė

Genovaitė Mikalauskienė