

KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI ĮSTAIGA „GARGŽDŲ ŠVARA“

Savivaldybės viešoji įstaiga, Klaipėdos g. 20, LT-96122 Gargždai, tel. (8 46) 451718,
el. p. info@gargzdusvara.eu
Duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre, kodas 302720220

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2024-10-24

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos rajono savivaldybės viešoji įstaiga „Gargždų švara“ (toliau – Įstaiga) yra viešoji įstaiga, įsteigta Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2011 m. spalio 27 d. sprendimu Nr. T11-673. Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2012 m. kovo 29 d. sprendimu Nr. T11-153, patvirtino dalininko kapitalą 37650.60 Eur įstaigos suformavimui.

Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre įregistruota 2012 m. vasario 1 d. Įstaigos buveinė Klaipėdos g. 20, Gargždai.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, kitais teisės aktais, Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos sprendimais, buhalterinės apskaitos įstatymu, viešųjų įstaigų įstatymu, Klaipėdos rajono savivaldybės vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymo nuostatais, mero potvarkiais, administracijos direktoriaus įsakymais bei įstaigos nuostatais.

Įstaigos pagrindinės veiklos rūšys: vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą administravimas; atliekų tvarkymo sistemos kūrimas, diegimas, tobulinimas ir kontrolė; asmenų įdarbinimas, pagal Laikinių darbų įgyvendinimo ir finansavimo sutartį, laikiniejiems darbams atlikti ir pakelių priežiūra.

Įstaiga yra pelno nesiekiantis atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas banke.

Finansinės ataskaitos sudarytos pagal 2024 metų rugsėjo 30 dienos duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P01. Ilgalaikis nematerialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos ilgalaikio nematerialaus turto vertė padidėjo 2220,35 Eur., buvo modernizuota internetinė svetainė www.gargzdusvara.eu. Likutinė vertė pateikta finansinės būklės ataskaitoje.

Pastaba Nr. P02. Ilgalaikis materialusis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto buvo įsigyta:

- Kito ilgalaikio materialaus turto už 93437,88 Eur.
- Nebaigtos statybos išlaidos už 51583,89 Eur.
- Kompiuterinės įrangos už 1252,00 Eur.

Likutinė vertė pateikta finansinės būklės ataskaitoje.

Pastaba Nr. P03. Atsargos.

Atsargų likutis 2024 m. rugsėjo 30 d. – 5335,72 Eur, tame skaičiuje:

- Kuras, degalai, tepalai – 599,80 Eur.
- Medžiagos ir žaliavos – 217,80 Eur.
- Ūkinis inventorių – 4518,12 Eur.

Ūkinis inventorių, kuris naudojamas įstaigos veikloje yra apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje. 2024 m. rugsėjo 30 d. vertinė suma – 61028,70 Eur.

Pastaba Nr. P04. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai mokėjimai tiekėjams pagal sąskaitas 2024 m. rugsėjo 30 d. sudaro 13446,75 Eur., tame skaičiuje:

- Administracijos darbuotojų asociacija (debitorinis įsiskolinimas už mokymų seminarą) – 93,00 Eur.
- Lietuvos sav. komunalinių įmonių asociacija – 2400,00 Eur. už bendradarbiavimo paslaugas.
- UAB „Prioris“ – 4482,11 Eur. sumokėtas avansas už automobilių stovėjimo aikštelės pavėsinės pastatymą.
- MB „KLP stogai“ – 907,33 Eur. sumokėtas avansas už statybines medžiagas.
- Išankstiniai apmokėjimai antstolių kontorų antstoliams – 5564,31 Eur.

Pastaba Nr. P05. Per vienus metus gautinos sumos.

Per vienus metus įstaigos gautinos sumos 2024 m. rugsėjo 30 d. sudaro – 1099165,28 Eur, tame skaičiuje:

- Gautinos sumos už parduotas prekes pagal sudarytas sutartis su pirkėjais: AB „Klaipėdos mediena“ -1539,50 Eur, UAB R&R IDEAS – 8,20 Eur, VšĮ Elektronikos gamintojų ir importuotojų organizacija – 1405,73 Eur.; Klaipėdos rajono savivaldybės administracija – 4984,00 Eur.
- Kitos gautinos sumos – 1089418,30 Eur (gautinos sumos iš vietinės rinkliavos mokėtojų).

už komunalinių atliekų tvarkymą).

- Kitos gautinos sumos – 1809,55 Eur (pasirašytas piniginis garantas su Luminor Bank).

Pastaba Nr. P06. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Įstaigos pinigų likutis banko sąskaitose 2024 m. rugsėjo 30 d. sudaro – 6294,35 Eur.

- Įstaigos banko einamojoje sąskaitoje likučio nėra.
- Įstaigos banko vietinės rinkliavos surenkamojoje sąskaitoje likutis – 6294,35 Eur, tai yra pinigai, kurie yra sumokėti už komunalinių atliekų vietinę rinkliavą paskutinėmis rugsėjo mėnesio dienomis ir kurie nebuvo pervesti į savivaldybės biudžeto išdo sąskaitą.

Pastaba Nr. P07. Finansavimo sumos.

Įstaigos Finansavimo sumų likutis 2024 m. rugsėjo 30 d. sudaro 3533,38 Eur. Pagal 2023-05-24 pateiktą „Grynujų elektromobilių įsigijimo juridiniam asmenims (ir fiziniams asmenims, kurie elektromobilį naudos ūkinei veiklai) skatinimas 2022-06 Nr. MF-SM-EVJ01-0427 paraišką, LR Aplinkos ministerijos projektų valdymo agentūra 2023-07-12 iš Europos sąjungos finansuojamų lėšų pervedė 4000,00 Eur nepiniginiam turtui įsigyti. Iš gautos finansavimo sumos per 2023 metus buvo išskaičiuotas ilgalaikio turto nusidėvėjimas 166,65 Eur, o 2024 metais per ataskaitinį laikotarpį išskaičiuota 299,97 Eur.

Pastaba Nr. P08. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Įstaigos trumpalaikių įsipareigojimų likutį 2024 m. rugsėjo 30 d. sudaro 1518413,90 Eur, iš jų:

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (darbuotojams neišmokėtas darbo užmokestis ir nepervesti išlaikyti privalomi mokesčiai už rugsėjo mėn.) – 49308,38 Eur.
- Sukaupta už nepanaudotas atostogas (priskaičiuotos darbuotojų nepanaudotos atostogos 2023-12-31 d.) – 57800,17 Eur.
- Kitos mokėtinos sumos savivaldybės išdui (mokėtinos sumos kurių nebuvo galimybės pervesti savivaldybės išdui, gautas paskutinėmis mėnesio dienomis iš vietinės rinkliavos mokėtojų) – 6498,92 Eur.
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (trumpalaikiai įsipareigojimai ir vietinės rinkliavos mokėtojų permokos) – 434628,82 Eur.
- Sukauptos mokėtinos sumos (vietinės rinkliavos) – 654789,48 Eur.
- Tiekėjams mokėtinos sumos – 315388,13 Eur. Juos sudaro tiekėjams neapmokėtos sąskaitos už pirktas prekes, ryšių ir kitas paslaugas rugsėjo mėn.

Pastaba Nr. P09. Pagrindinės veiklos pajamos.

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamos 2024 m. rugsėjo 30 d. sudaro – 1531791,81 Eur, iš jų:

Finansavimo pajamos:

-Finansavimo pajamos iš ES lėšų LR Aplinkos agentūros – 299,97 Eur.

-Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro – 2224096,82 Eur., tame skaičiuje:

- 2159401,07 Eur (pajamos vietinės rinkliavos iš sav. biudžeto).
- 64695,75Eur (pajamos už parduotas prekes ir suteiktas paslaugas).

Pastaba Nr. P10. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su 2023 metais tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 149413,69 Eur. Sąnaudų sumažėjimą nulėmė, atsisakius kurjerio pašto paslaugų, nes vietinės rinkliavos mokėjimo pranešimai, vietinės rinkliavos mokėtojams, yra siunčiami į el. paštus. 2024-09-25 pasirašyta sutartis su UAB „Perlas Finance“ dėl duomenų naudojimo, pateikiant rinkliavos mokėtojams mokėtinas sumas. Taip pat vietinės rinkliavos mokėtojais turi galimybę naudotis mūsų internetinėje svetainėje sukurta programa „Savitarna“. Sumažėjo ir kitų paslaugų sąnaudos (apmokėjimai vežėjams už atliekų išvežimą ir KRATC vartų mokestį).

Pastaba Nr. P11. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtos palūkanos bankui sumoje – 1131,43 Eur.

Pastaba Nr. P12. Grynasis turtas.

Įstaigos grynasis turtas 2024 m. rugsėjo 30 d. sudaro – 539537,38 Eur, iš jų:

- Dalininko kapitalas – 37650,60 Eur.
- Ankstesnių metų perviršis – 604369,06 Eur.
- Einamųjų metų (nuostolis) – 102482,28 Eur.

Direktorius

Rimantas Martinkus

Vyr. finansininkė

Zita Davidauskienė