

**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 BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
2024-08-08**

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 birželio 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 91300,88 Eur.
- Nebaigtos statybos išlaidos už 49468,96 Eur.
- Kompiuterinės įrangos už 1252,00 Eur.

Likutinė vertė pateikta finansinės būklės ataskaitoje.

Pastaba Nr. P03. Atsargos.

Atsargų likutis 2024 m. birželio 30 d. – 35829,62 Eur, tame skaičiuje:

- Kuras, degalai, tepalai – 133,28 Eur.
- Medžiagos ir žaliavos – 10701,24 Eur.
- Ūkinis inventorių – 24995,10 Eur.

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

Pastaba Nr. P04. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai mokėjimai tiekėjams pagal sąskaitas 2024 m. birželio 30 d. sudaro 5416,89 Eur, tame skaičiuje:

- Administracijos darbuotojų asociacija (debitorinis įsiskolinimas už mokymų seminarą) – 93,00 Eur.
- Išankstiniai apmokėjimai antstolių kontorų antstoliams – 5323,89 Eur.

Pastaba Nr. P05. Per vienus metus gautinos sumos.

Per vienus metus įstaigos gautinos sumos 2024 m. birželio 30 d. sudaro – 1041391,14 Eur, tame skaičiuje:

- Gautinos sumos už parduotas prekes pagal sudarytas sutartis su pirkėjais: AB „Klaipėdos mediena“ -1642,00 Eur, UAB „Branda LT“- 178,44 Eur, UAB R&R IDEAS – 3,00 Eur, UAB “ V.Paulius & asociacija“ – 695,00 Eur.; UAB „Metrūna“ – 959,40 Eur.; Klaipėdos rajono savivaldybės administracija – 13350,00 Eur.

- Kitos gautinos sumos – 1022753,75 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. birželio 30 d. sudaro – 36413,67 Eur.

- Įstaigos banko einamojoje sąskaitoje likutis – 2106,13 Eur.
- Įstaigos banko vietinės rinkliavos surenkamojoje sąskaitoje likutis – 34307,54 Eur, tai yra pinigai, kurie yra sumokėti už komunalinių atliekų vietinę rinkliavą paskutinėmis birželio mėnesio dienomis ir kurie nebuvo pervesti į savivaldybės biudžeto išdo sąskaitą.

Pastaba Nr. P07. Finansavimo sumos.

Įstaigos Finansavimo sumų likutis 2024 m. birželio 30 d. sudaro 3633,37 Eur. Pagal 2023-05-24 pateiktą „Grynujų elektromobilių įsigijimo juridiniams 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 pervėdė 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 199,98 Eur.

Pastaba Nr. P08. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Įstaigos trumpalaikių įsipareigojimų likutį 2024 m. birželio 30 d. sudaro 1416897,36 Eur, iš jų:

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (darbuotojams neišmokėtas darbo Užmokestis ir nepervesti išlaikyti privalomi mokesčiai už birželio mėn.) – 48278,11 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) – 34532,15 Eur.
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (trumpalaikiai įsipareigojimai ir vietinės rinkliavos mokėtojų permokos) – 702749,31 Eur.
- Sukauptos mokėtinos sumos (vietinės rinkliavos) – 320004,44 Eur.
- Tiekėjams mokėtinos sumos – 253533,18 Eur. Juos sudaro tiekėjams neapmokėtos sąskaitos už pirktas prekes, ryšių ir kitas paslaugas birželio mėn.

Pastaba Nr. P09. Pagrindinės veiklos pajamos.

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

Finansavimo pajamos:

-Finansavimo pajamos iš ES lėšų LR Aplinkos agentūros – 199,98 Eur.

-Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro – 1531591,83 Eur, tame skaičiuje:

- 1499401,07 Eur (pajamos vietinės rinkliavos iš sav. biudžeto).
- 32190,76 Eur (pajamos už parduotas prekes).

Pastaba Nr. P10. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su 2023 metais tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 30796,44 Eur. Sąnaudų sumažėjimą nulėmė, atsisakius kurjerio pašto paslaugų, nes vietinės rinkliavos mokėjimo pranešimai, vietinės rinkliavos mokėtojams, yra siunčiami į el. paštus. Taip pat vietinės rinkliavos mokėtojai 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 – 752,03 Eur.

Pastaba Nr. P12. Grynasis turtas.

Įstaigos grynasis turtas 2024 m. birželio 30 d. sudaro – 670965,97 Eur, iš jų:

- Dalininko kapitalas – 37650,60 Eur.
- Ankstesnių metų perviršis – 604369,06 Eur.
- Einamųjų metų perviršis – 28946,31 Eur.

Direktorius

Rimantas Martinkus

Vyr. finansininkė

Zita Davidauskienė