

BĮ "PASLAUGOS NERINGAI"  
 įmonės kodas 152729437, Taikos g. 45, Neringa

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
 PAGAL 2020M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020-11-25 Nr. 7  
 (data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		124068,27	108145,84
I.	Nematerialusis turtas	1	5143,51	3460,72
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		5143,51	3460,72
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	118924,76	104685,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		11632,92	11829,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13631,34	1080,39
II.6	Transporto priemonės		74051,82	82374,75
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9971,99	4401,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8456,94	4998,91
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1179,75	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		431970,07	227887,35
I.	Atsargos	3	31341,48	39810,45
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		31341,48	39810,45
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	4	6782,70	7281,07
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	225597,32	70305,9
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		5342,57	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1595,94	1546
III.5	Sukauptos gautinos sumos		212147,64	65995,7
III.6	Kitos gautinos sumos		6511,17	2764,2
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	168248,57	110489,93
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		556038,34	336033,19
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	7	237187,01	192298,24
I.	Iš valstybės biudžeto		2344,84	3812,43

II.	Iš savivaldybės biudžeto		157821,71	119049,68
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		54235,73	48485,13
IV.	Iš kitų šaltinių		22784,73	20951
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		245544,45	85628,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	245544,45	85628,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	19542,47
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			19542,47
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		116403,20	20591
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		422,84	6,05
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		120258,28	45404,7
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		8460,13	84
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		73306,88	58106,73
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		73306,88	58106,73
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		15200,15	17406,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		58106,73	40700,12
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		556038,34	336033,19

Direktorė



Danguolė Seselskytė

Vyr.buhalterė



Rita Knystautienė



BJ "PASLAUGOS NERINGAI"  
 įmonės kodas 152729437, Taikos g. 45, Neringa

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020-11-25 Nr. 8

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1893050,51</b>	<b>229693,94</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	<b>1882011,79</b>	<b>229693,94</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		94439,75	49367,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1775839,48	180195,65
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4848,01	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6884,55	131,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>11038,72</b>	<b>0</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		<b>11038,72</b>	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-1882167,32</b>	<b>-232412,44</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	10	-1410995,17	-211770,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-14886,47	-3659,77
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-62486,44	-1728,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	-11,4
V.	TRANSPORTO		-225281,01	-1976,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-872,00	-369
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-8201,44	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-98483,50	-6736,96
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	
XI.	NUOMOS		-18070,34	-940,8
XII.	FINANSAVIMO		0,00	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-42290,95	-5219,22
XIV.	KITOS		-600,00	
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>10883,19</b>	<b>-2718,5</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>4638,00</b>	<b>9917,78</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4638,00	9917,78
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-321,04</b>	
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>15200,15</b>	<b>7199,28</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>15200,15</b>	<b>7199,28</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyriausioji buhalterė

Danguolė Seselskytė

Rita Knystautienė



## **BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA „PASLAUGOS NERINGAI“**

Biudžetinė įstaiga, Taikos g. 45, LT-93127 Neringa, tel. +370-469 52246, el. p. paslaugosneringai@gmail.com  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įmonės kodas 152729437.

### **AIŠKINAMASIS RAŠTAS DĖL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. III KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

2020 m. lapkričio 25 d. Nr. 9  
Neringa

#### **I. BENDROJI DALIS**

Biudžetinė įstaiga „Paslaugos Neringai“ (toliau - Įstaiga) yra Neringos savivaldybės įstaiga, perregistruota 2017 m. gegužės 2 d. iš SI „Neringos savivaldybės butų ūkis“. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos konstitucija, Civiliniu kodeksu, Savivaldos ir kitais įstatymais, Vyriausybės nutarimais, galiojančiais teisės aktais, steigėjo sprendimais, įstaigos direktoriaus įsakymais ir nuostatais. Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaūdą, sąskaitas bankuose.

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant buhalterinės apskaitos programą „NEVDA VS“.

Biudžetinėje įstaigoje „Paslaugos Neringai“ 2020 m rugsėjo 30 dienai dirbo 128 darbuotojai.

#### **II. APSKAITOS POLITIKA**

##### **Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas**

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis šiais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais:

Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;

Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;

Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;

Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.



Įstaiga rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinį, remiantis keliamais šio lygio ataskaitų reikalavimais. Finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis. Siekiant, kad finansinėse ataskaitose būtų teisingai rodomas turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos Įstaiga pasirinko apskaitos politiką, kuri atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo.

Įstaigos apskaitoje operacijos registruojamos taikant dvejetainį įrašą. Įstaigos apskaitoje naudojamas piniginis vienetas – euras.

#### **Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai.**

Pajamos Įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos.

### **III. PASTABOS**

#### **Pastaba 1. Nematerialusis turtas (toliau - NT).**

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyto ilgalaikio nematerialiojo turto. Ilgalaikio nematerialiojo turto vertę 5143,51 EUR sudaro:

buhalterinė apskaitos programą „NEVDA VS“ likutinė vertė – 0,00 eurai;  
personalo valdymo programa ”DEKAS personalas” , likutinė vertė 958,09 eurai;  
programinės įrangos licencijos – 416,76 eurai;  
serverio atnaujinimas – 3768,66 eurai.

#### **Pastaba 2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau - IMT).**

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyto materialaus ilgalaikio turto. BĮ “Paslaugos Neringai” IMT nebenaudojamo veikloje neturi.

IMT vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro: pastatai – 11632,92 eurai, transporto priemonės, gesinimo ir gelbėjimo automobilis – 74051,82 eurai, baldai ir biuro įranga – 9971,99 eurai ir kitas ilgalaikis materialusis turtas - 8456,94 eurai. Mašinų ir įrenginių (motobloko su priedais) likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 13631,34 eurus, išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį turtą – 1179,75 eurai.

### **Pastaba 3. Atsargos**

Medžiagų, žaliavų ir nenurašyto ūkinio inventoriaus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis sudarė 31341,48 eurų, iš jų: 20478,27 eurai – medžiagos, 10863,21 eurai – ūkinis inventorių. Naudojimui atiduotas inventorių kontrolės tikslais apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

### **Pastaba 4. Išankstiniai mokėjimai ir ateinančio laikotarpio sąnaudos.**

Išankstinius apmokėjimus sudaro: 1929,78 eurai ( už prekes ir paslaugas - UAB “Mokesčių Srautas“ - 200 eurų, Goda Characijienė - 1485 eurų ir kiti – 244,78 eurai.

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro: ateinančio laikotarpio draudimo sąnaudos – 4852,92 eurai.

### **Pastaba 5. Gautinos sumos.**

Sukauptas gautinas ir kitas gautinas sumas sudaro:

gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 5342,57 eura;

už patalpų nuoma ir paslaugas -1595,94 eurai;

sukaupti atostoginiai su darbdavio socialinėmis įmokomis – 120258,28 eurai;

sukauptas gautinas finansavimas iš savivaldybės biudžeto prekėms ir paslaugoms – 91466,52 eurai;

sukauptas su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 422,84 eurai;

kita gautina suma išlaidų kompensavimui - 6511,17 eurai.

### **Pastaba 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai eurai**

Pinigų likutis – 168248,57 eurai:

Pajamų įmokos - 65592,66 eurai;

Asignavimų likutis iš savivaldybės ir valstybės biudžeto – 46910,07 eurai;

Kitos lėšos – 54302,64 eurų;

Rinkliava už automobilių stovėjimo aikšteles – 1443,20 eurų.

### **Pastaba 7. Finansavimo sumos**

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį. Finansavimo sumas sudaro: nepiniginiam turtui įsigyti, kitoms išlaidoms kompensuoti, neatlygintai gautas turtas.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje: SB – 157821,71 eurai, VB - 2344,84 eurai, projektas „Kuršių nerija: kova su gaisrais“ – 54235,73 eurai, kiti šaltiniai – 22784,73 eurai .

Gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 95497,83 eurai, iš savivaldybės biudžeto – 1 783 590,93 eurų.

Finansavimų sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veikloje: iš valstybės biudžeto – 93152,99 eurai, iš savivaldybės biudžeto – 1 625 769,22 eurai.

### **Pastaba 8. Įsipareigojimai.**

Tiekėjams mokėtinos sumos 116403,20 eurų:

ADB „Gjesindige“ - 1779,75 eurai, UAB „Neringos Komunalininkas“ – 89702,95 eurai, UAB „Ecoservice“ – 1017,31 eurai, UAB „Ignitis“- 3084,94 eurai, AB „ESO“ – 3661,67 eurai, UAB „Stova“- 1015,68 eurų, UAB „ITDU“- 568,70 eurų, UAB „Verslo reklama“- 1892,44 eurų, UAB „Forestila“- 3232,55 eurai, UAB „Karcher“- 2110,02 eurai, UAB Neringos vanduo – 4401,02 eurai, UAB „Eurobiuras“ – 421,37 eurai, UAB „Šviesos technologijos“ – 2051,87 eurai, UAB „Klaipėdos atliekų tvarkymo centras“ – 508,27eurai, kiti – 954,66 eurai.

Sukaupti atostogų kaupiniai su darbdavio socialinio draudimo įmokoms sudaro 120438,53 eurai.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 422,84 socialinio draudimo įmokos.

### **Pastaba 9. Finansavimo pajamos.**

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta pagal 20 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

#### FINANSAVIMO PAJAMOS

<b>Finansavimo teikėjas, paskirtis ir pavadinimas</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>Iš VB</b>	<b>94439,75</b>
<b>Iš SB</b>	<b>1775839,48</b>
<b>Iš ES</b>	<b>4848,01</b>
<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>6884,55</b>
<b>Iš viso:</b>	<b>1882011,79</b>

**Pastaba 10 Pagrindinės veiklos sąnaudos .**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro 1410995,17 eurai, iš jų darbdavio Sodra sudaro 21559,55 eurų. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje įvertintos tikraja verte.

**Pastaba 11 Kitos veiklos pajamos.**

Kitos veiklos pajamos – 4638,00 eurų už turto nuomą.

**IV. KITA INFORMACIJA**

Teisinių ginčų Įstaiga neturi.

Esminių po ataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Įstaigos veiklai nebuvo.

Direktorė



Danguolė Seselskytė

Vyr. buhalterė



Rita Knystautienė