

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
 PAGAL 2021M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021-11-19 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>		<b>466127,83</b>	<b>213248,8</b>
I.	Nematerialusis turtas	1	1984,95	3874,81
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1984,95	3874,81
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	<b>464142,88</b>	<b>209373,99</b>
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			11567,31
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		46698,42	30571,83
II.6	Transporto priemonės		361242,61	113177,51
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13267,26	15472,72
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		42934,59	38584,62
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
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>		<b>420719,02</b>	<b>283977,69</b>
I.	Atsargos	3	37779,77	53422,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		37779,77	53422,52
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	3509,02	7068,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	197058,65	111480,12
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1065,40	1307,25
III.5	Sukauptos gautinos sumos		188534,17	106922,38
III.6	Kitos gautinos sumos		7459,08	3250,49
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	182371,58	112006,76
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>886846,85</b>	<b>497226,49</b>

<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	7	546858,09	308464,87
I.	Iš valstybės biudžeto		2248,56	1733,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		467380,60	251407,05
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		75269,79	52709,3
IV.	Iš kitų šaltinių		1959,14	2615,06
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		232304,28	107273,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	232304,28	107273,57
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	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
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		43612,00	3341,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		44301,10	6,83
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		103818,68	103818,68
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		40572,50	107,05
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		107684,48	81488,05
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		107684,48	81488,05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		26196,43	23381,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		81488,05	58106,73
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		886846,85	497226,49

Direktorė



Danguolė Seselskytė

Vyr.buhalterė



Rita Knystautienė

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021-11-19 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>2100205,37</b>	<b>1893050,51</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	2058042,61	1882011,79
I.1.	Iš valstybės biudžeto		94735,88	94439,75
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1947089,49	1775839,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15561,32	4848,01
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		655,92	6884,55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		42162,76	11038,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		161722,74	11038,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-119559,98	
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-2074008,71</b>	<b>-1882167,32</b>
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	10	-1501736,38	-1410995,17
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-39983,97	-14886,47
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-82433,42	-62486,44
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-238593,77	-225281,01
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3436,05	-872,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-8201,44
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-13439,53	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-120639,31	-98483,50
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-17273,50	-18070,34
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-53947,78	-42290,95
XIV.	KITOS		-2525,00	-600,00
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>26196,66</b>	<b>10883,19</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-0,23</b>	<b>4638,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			4638,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-0,23	
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			<b>-321,04</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBES METODO ĮTAKA</b>		<b>26196,43</b>	<b>15200,15</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>26196,43</b>	<b>15200,15</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.

### **2021 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2021 m. lapkričio 19 d. Nr. 9  
Neringa

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

Biudžetinė įstaiga „Paslaugos Neringai“ (toliau - Įstaiga) yra Neringos savivaldybės įstaiga, perregistruota 2017 m. gegužės 2 d. iš SĮ „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 antspaudą, sąskaitas bankuose.

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

Biudžetinėje įstaigoje „ Paslaugos Neringai ” 2021 m. rugsėjo 30 dieną dirbo 151 darbuotojas.

#### **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 likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 984,95 eurai, t.y:

buhalterinė apskaitos programą „NEVDA VS“ likutinė vertė – 0,00 eurai;

personalo valdymo programa ”DEKAS personalas”, likutinė vertė – 0,00 eurai;

modernizuotas IT tinklas ir serveris bei įsigyta programinė įrangos likutinė vertė – 1884,42 eurai;

programinių įrangų licencijų likutinė vertė – 100,53 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 464 142,88 eurų: transporto priemonės – 361 242,61 eurai, mašinos ir įrenginiai – 46 698,42 eurai ( medicinos įranga – 3 437,60 eurai, kitų mašinų ir įrenginių – 43 260,82 eurai), kompiuterinė įranga – 13 267,26 eurai ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 42 934,59 eurai.

**Pastaba 3. Atsargos**

Medžiagų, žaliavų ir nenurašyto ūkinio inventoriaus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis sudarė 37 779,77 eurų, iš jų: 20 645,49 eurai – medžiagos, 11 023,95 eurai – kuras, ūkinis inventorių – 6 110,33 eurai. Naudojimui atiduotas inventorių kontrolės tikslais apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

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

Išankstiniai mokėjimai ir ateinančio laikotarpio sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3 503,02 eurai, t.y:

išankstiniai apmokėjimai – 83 eurai valstybinė mokesčių inspekcija,  
ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro draudimo sąnaudos – 3 420,02 eurai.

188534,17

**Pastaba 5. Gautinos sumos.**

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro 197 058,65 eurai:

gautinos sumos už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes – 1 065,40 eurai;

sukaupti atostoginiai su darbdavio socialinėmis įmokomis – 103 818,68 eurai;

sukauptas gautinas finansavimas darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms – 44 301,11 euras;

sukauptas gautinas finansavimas iš savivaldybės biudžeto prekėms ir paslaugoms – 40 414,38 eurai.

kitos gautinos sumos – 7 459,08 eurai, t.y vietinė rinkliava už automobilių stovėjimą mokomose aikštelėse – 6 455,44eurų, kitos 1 003,64 eurai.

**Pastaba 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai eurais.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis – 182 371,58 eurai:  
 pajamų įmokos – 68 429,20 eurų,  
 asignavimų likutis iš valstybės biudžeto – 1 422,99 eurai,  
 asignavimų likutis iš savivaldybės biudžeto – 70 000,35 eurai,  
 pinigai pagal projektą „Kuršių nerija: kova su gaisrais“ – 42 519,04 eurai,  
 467380,60

#### **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 – 467 380,60 eurų, VB – 2 248,56 eurai, projektas „Kuršių nerija: kova su gaisrais“ – 75 269,79 eurai, kiti šaltiniai – 1 959,14 eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 95 239,48 eurai, iš savivaldybės biudžeto – 2 080 989,89eurai,

Finansavimų sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veikloje: iš valstybės biudžeto – 94 724,38 eurai, iš savivaldybės biudžeto – 1 865 384,18 euras, projekto „Kuršių nerija: kova su gaisrais“ – 15 659,51 euras, iš kitų šaltinių – 655 ,92 eurai.

#### **Pastaba 8. Įsipareigojimai.**

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 43 612,00 eurų :

Mokėtinos sumos	Suma, (EUR)
Telia Lietuva AB	114,56
Bitė Lietuva AB	55,32
UAB Transkona	81,70
UAB Komunalinio turto valdymas	27 334,64
UAB Baltic Petroleum	873,39
UAB Technikos uostas	1 034,58
UAB Rasa	112,86
UAB Ecoservice Klaipėda	361,20
UAB Neringos vanduo	676,29
UAB Ekvatorius	89,84
AB Energijos skirstymo operatorius	3 713,47
UAB Ignitis	3 384,96
UAB Klaipėdos lytagra	304,36
J.Gedrimienės IĮ	50,00
UAB SDG	265,00
UAB ITDU	568,70
UAB Gelsva	82,17

UAB Brinks Lietuva	433,19
UAB Stova	926,32
UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	368,28
UAB Jozita	1009,80
UAB Komunalinio turto valdymas	133,37
Darbuotojams išmokos	1638,00
<b>Iš viso:</b>	<b>43612,00</b>

Darbo užmokesčio įsipareigojimus sudaro 44301,11 eurų, t.y. mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 35 469,54 eurai, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 7 876,32 eurai, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus – 955,25 eurai.

Sukaupti atostogų kaupiniai su darbdavio socialinio draudimo įmokomis sudaro 103 818,68 eurai.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 40 572,50 eurų ( vietinė rinkliava už automobilių statymą mokomose aikštelėse ) – 6 455,44 eurų, 2018-02-13 gautas klaidingas mokėjimas 84,00 eurų, užstatas dėl defektų šalinimo - 34 000,00 eurų, avansu gautos sumos už paslaugas – 33,06 eurai).

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

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

#### FINANSAVIMO PAJAMOS

Finansavimo teikėjas, paskirtis ir pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis
Iš VB	94 735,88
Iš SB	1 947 089,49
Kitų šaltinių	655,92
ES	15 561,32
<b>Iš viso:</b>	<b>2 058 042,61</b>

#### **Pastaba 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos.**

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 2 074 008,71 euras, t.y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1 501 736,38 eurų, iš jų darbdavio sodra sudaro 22 958,13 eurų, transporto sąnaudos 238 593,77 eurai, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 82 433,42 eurai. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje įvertintos tikraja verte.

#### **Pastaba 11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.**

Kitos pajamos – 42 162,76 eurai už suteiktas paslaugas.



#### IV. KITA INFORMACIJA

Teisinių ginčų Įstaiga neturi.

Esminių poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Įstaigos veiklai nebuvo.

Direktorė

Danguolė Seselskytė

Vyr. buhalterė

Rita Knystautienė