



Paslaugos
Neringai

**BIUDŽETINĖS ĮSTAIGOS "PASLAUGOS NERINGAI"
2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

**Neringa
2024**

Budžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.784.111,38	510.247,89
I	Nematerialusis turtas	P03	10.873,18	11.858,26
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		304,06	1.032,34
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5.766,52	6.023,32
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		4.802,60	4.802,60
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.773.238,20	498.389,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		407.952,27	38.741,15
II.3	Infrastruktūros statiniai		81.508,16	
II.4	Kiti statiniai		97.873,72	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		87.197,96	80.679,45
II.6	Transporto priemonės		414.560,36	291.275,26
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		116.600,20	83.797,77
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0,00	
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		567.545,53	3.896,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		924.721,59	338.167,74
I	Atsargos	P08	42.801,54	78.433,87
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		42.100,78	77.944,01
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		700,76	489,86
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	13.656,67	10.252,16
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	189.404,24	175.079,62
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	P10	11.951,80	419,90
III.5	Sukauptos gautinos sumos		167.629,95	168.561,83
III.6	Kitos gautinos sumos		9.822,49	6.097,89
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	678.859,14	74.402,09
	IŠ VISO TURTO:		2.708.832,97	848.415,63

(tęsinys kitame puslapyje)

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.115.949,62	550.672,58
I	Iš valstybės biudžeto		8.507,01	5.877,50
II	Iš savivaldybės biudžeto		1.496.379,04	427.361,33
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		99.953,05	110.496,30
IV	Iš kitų šaltinių		511.110,52	6.937,45
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		257.651,92	175.704,25
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		257.651,92	175.704,25
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			
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	P17	76.252,08	1.648,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			820,04
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	165.276,09	167.635,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	16.123,75	5.600,00
F	GRYNASIS TURTAS	P18	335.231,43	122.038,80
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		335.231,43	122.038,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		213.192,63	15.860,24
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		122.038,80	106.178,56
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.708.832,97	848.415,63

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Laimonas Žemaitis

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						106.178,56	106.178,56	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		15.860,24	15.860,24	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						122.038,80	122.038,80	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		213.192,63	213.192,63	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						335.231,43	335.231,43	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(gyvenamasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Laimonas Žemaitis

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Biudžetinė įstaiga "Pasaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		744.110,79	0,00	744.110,79	13.751,85	0,00	13.751,85
I	Iplaukos		6.840.463,68	172.400,00	7.012.863,68	1.609.972,34	3.061.675,28	4.671.647,62
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		3.459.422,41	172.400,00	3.631.822,41	75.941,58	3.061.675,28	3.137.616,86
I.1.1	Iš valstybės biudžeto			172.400,00	172.400,00			
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		2.862.252,35	0,00	2.862.252,35		3.061.675,28	3.061.675,28
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					69.870,07	0,00	69.870,07
I.1.4	Iš kitų šaltinių		597.170,06	0,00	597.170,06	6.071,51	0,00	6.071,51
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		3.026,36	0,00	3.026,36	49.718,99	0,00	49.718,99
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		203.897,27	0,00	203.897,27	80.272,13	0,00	80.272,13
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		3.174.117,64	0,00	3.174.117,64	1.404.039,64	0,00	1.404.039,64
II	Pervestos lėšos		-3.036.127,80	0,00	-3.036.127,80	-1.592.785,92	0,00	-1.592.785,92
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-3.036.127,80	0,00	-3.036.127,80	-1.592.785,92	0,00	-1.592.785,92
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-3.060.225,09	-172.400,00	-3.232.625,09	-3.434,57	-3.061.675,28	-3.065.109,85
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.172.918,10	-172.400,00	-2.345.318,10		-2.144.416,54	-2.144.416,54
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-203.317,47	0,00	-203.317,47		-270.077,93	-270.077,93
III.3	Komandiruočių		-1.467,58	0,00	-1.467,58	-403,00	0,00	-403,00
III.4	Transporto		-209.781,83	0,00	-209.781,83		-280.727,32	-280.727,32
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-4.901,10	0,00	-4.901,10		-5.825,25	-5.825,25
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-3.072,31	0,00	-3.072,31			
III.7	Atsargų įsigijimo		-318.214,18	0,00	-318.214,18		-218.078,86	-218.078,86
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos						-20.296,38	-20.296,38
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-140.757,52	0,00	-140.757,52	-2.997,57	-80.109,31	-83.106,88
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-5.795,00	0,00	-5.795,00	-34,00	-42.143,69	-42.177,69

(tęsinys kitame puslapyje)

Budžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-139.653,74	0,00	-139.653,74			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-139.653,74	0,00	-139.653,74			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		604.457,05	0,00	604.457,05	13.751,85	0,00	13.751,85
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		74.402,09		74.402,09	60.650,24		60.650,24
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		678.859,14		678.859,14	74.402,09		74.402,09

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Laimonas Žemaitis

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.314.206,24	3.095.006,50
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.289.205,48	3.068.447,26
I.1	Iš valstybės biudžeto		171.288,24	141.216,77
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		2.990.156,16	2.900.163,74
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		20.429,13	26.192,19
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		107.331,95	874,56
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		25.000,76	26.559,24
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.855.300,59	1.499.073,03
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-2.830.299,83	-1.472.513,79
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-3.328.954,57	-3.079.120,32
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.394.172,21	-2.144.416,54
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-160.742,28	-91.045,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-203.317,47	-270.077,93
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.467,58	-403,00
V	TRANSPORTO		-209.781,83	-280.727,32
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4.901,10	-5.825,25
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3.072,31	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			12.899,52
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-204.947,27	-194.919,11
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			-20.296,38
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-140.757,52	-80.109,31
XIV	KITOS		-5.795,00	-4.200,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-14.748,33	15.886,18
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		228.027,73	0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	241.339,95	23.159,75
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS		-13.312,22	-23.159,75
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-86,77	-25,94
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		213.192,63	15.860,24
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		213.192,63	15.860,24
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Laimonas Žemaitis

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA „PASLAUGOS NERINGAI“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

Biudžetinė įstaiga „Paslaugos Neringai“ (toliau - Įstaiga) yra savivaldybės įstaiga, perregistruota 2017 m. gegužės 2 d. iš SĮ „Neringos savivaldybės butų ūkis“. 2023 m. lapkričio 6 d. vadovaujantis Neringos savivaldybės tarybos 2023 m. spalio 26 d. sprendimu Nr. T1-225 „Dėl biudžetinės įstaigos „Komunalinio turto valdymas“ ir biudžetinės įstaigos „Paslaugos Neringai“ reorganizavimo“, užbaigtas reorganizavimo procesas ir biudžetinė įstaiga „Paslaugos Neringai“ perėmė biudžetinės įstaigos „Komunalinio turto valdymas“ teises, pareigas ir turtą.

Įstaigos steigėja Neringos savivaldybė.

Įstaigos veiklos sritis – Neringos savivaldybės perduotų funkcijų įgyvendinimas, viešųjų paslaugų teikimas Neringos savivaldybės gyventojams.

Įstaigos veiklos rūšys: viešųjų erdvių tvarkymas, priežiūra, atnaujinimas, vietinės rinkliavos už leidimą įvažiuoti mechaninėms transporto priemonėms į valstybės saugomą Neringosa savivaldybės administruojamą teritoriją rinkimas ir administravimas Neringos savivaldybės nustatyta tvarka, priešgaisrinės saugos veiklos vykdymas teisės aktų nustatyta tvarka, patalpų, priklausančių Neringos savivaldybei nuosavybės ir kitomis teisėmis, priežiūra, eksplotavimas, nuoma, kita teisėta veikla, jeigu ji yra reikalinga Neringos savivaldybės viešiesiems interesams patenkinti.

Biudžetinė įstaiga „Paslaugos Neringai“ 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.

Įstaiga gauna lėšų iš savivaldybės biudžeto, gauna lėšų už teikiamas paslaugas, už dalyvavimą projektuose. Taip pat gali būti finansuojama iš valstybės ir kitų šaltinių. Turi paramos gavėjo statusą.

Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų. Už įstaigos veiklą atsakingas įstaigos direktorius.

Buhalterinė apskaita įstaigoje tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant buhalterinės apskaitos programą „NEVDA VS“.

Neringos savivaldybės tarybos 2023 m. lapkričio 30 d. sprendimu Nr. T1-281 „Dėl didžiausio leistino pareigybių skaičiaus biudžetinėje įstaigoje „Paslaugos Neringai“ nustatymo ir biudžetinės įstaigos „Paslaugos Neringai“ struktūros patvirtinimo“, nustatytas didžiausias leistinas 219 (du šimtai devyniolika)

2023 m. gruodžio 31 dieną dirbo 114 darbuotojų t. y 112,4 etato. Vidutinis įstaigos sąraše esančių darbuotojų skaičius per 2023 metus – 139, per 2022 metus – 137 darbuotojai.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas.

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis šiais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais: viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai, Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymas, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas, kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Apskaitos politika patvirtinta Įstaigos direktoriaus 2019 m. birželio 28 d. įsakymu Nr. VO-115. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Ši patvirtinta apskaitos politika taikoma nuo 2019 m. liepos 01 d.

Įstaiga rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinį, remiantis keliamais šio lygio ataskaitų reikalavimais. Jį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas.

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.

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.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

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.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytomis 13-ajame VSAFAS "Nematerialusis turtas". Nematerialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose pateikiamas likutine verte. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiuoju turtu laikomas turtas, kuris neturi materialios formos, nuo kitų nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kurį naudojant numatoma gauti tiesioginės ar netiesioginės naudos. Likvidacinė vertė – 0.

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	2
3.	Kitas nematerialusis turtas	2
4.	Prestižas	5

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 12-ajame VSAFAS "Ilgalaikis materialusis turtas". Ilgalaikis materialusis turtas – materialusis turtas, skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams, numatomas naudoti ilgiau nei vienerius metus, daugiau nei vieną veiklos ciklą ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę (500 eurų).

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Žemė ir kultūros vertybės finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eilės Nr.	Materialiojo ilgalaikio turto grupės	Turto naudingo tarnavimo laikas, metais
5.	Pastatai	
5.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	100
5.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	100
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
6.1.	Infrastruktūros, melioracijos ir kiti statiniai	
6.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	100
6.1.2.	Metaliniai	35
6.1.3.	Mediniai	13
6.3.	Kiti statiniai	15
7.	Mašinos ir įrenginiai	
7.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	10
7.2.	Medicinos įranga	6
7.3.	Apsaugos įranga	6
7.4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšių įrengimai	3
7.5.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	8
7.6.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
8.	Transporto priemonės	
8.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
8.2.	Specialieji automobiliai	7
8.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
8.4.	Kitos transporto priemonės	10
9.	Baldai ir biuro įranga	
9.1.	Baldai	7
9.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
9.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4
9.4.	Kita biuro įranga	4
10.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	

10.1.	Scenos meno priemonės	10
10.2.	Muzikos instrumentai	20
10.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	3
10.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	1
10.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Ilgalaikis nematerialusis ir materialusis turtas nurašomas iš apskaitos jį perleidus ar Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažinus nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Pagal panaudos sutartis gautas turtas apskaitomi nebalansinėse sąskaitose.

Biologinis turtas

Biologinis turtas pripažįstamas ir grupuojamas pagal VSAFAS nustatytus kriterijus. Pirminio pripažinimo metu ir kiekvieno vėlesnio vertinimo metu ne žemės ūkio paskirties biologinis turtas apskaitoje registruojamas tikrąja verte. Kai tikroji vertė negali būti patikimai įvertinta, turtas apskaitoje registruojamas ir finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina arba verte, kuri yra nustatoma remiantis tą turtą valdančio subjekto atliekamo vertinimo duomenimis.

Atsargos

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina (pagal įkainojimo būdą – FIFO), o sudarant metines finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.

Atsargomis laikomas turtas, kurį įstaiga per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba, kuris yra laikomas, numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, taip pat ūkinis inventorių, nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis. Ūkinis inventorių – materialus turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Kai atsargos sunaudojamos įstaigos reikmėms, parduodamos ar kitaip perleidžiamos, jų balansinė vertė pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai – pinigai, esantys įstaigos bankinėse sąskaitose, kasoje ir kasos aparatuose.

Pinigus sudaro gaunami asignavimai iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, gautos paramos lėšos, taip pat gaunamos lėšos už turto nuomą ir kitas suteiktas paslaugas.

Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės, savivaldybės, kitų išteklių, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į :

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“

Finansiniai įsipareigojimai įstaigos apskaitoje skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Ilgalaikiais finansiniais įsipareigojimais laikomi įsipareigojimai, kurie privalomi įvykdyti po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikiais finansiniais įsipareigojimais laikomi įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įpareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne viso šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytomis 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytomis 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Darbo užmokesčio ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Apskaitoje mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ar pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Įstaigos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai pagal ekonominius kriterijus finansinėse ataskaitose grupuojami į grupes, kurios vadinamos finansinių ataskaitų elementais. Finansinių ataskaitų elementai naudojami įstaigos finansinei būklei ir veiklos rezultatams įvertinti. Finansinės būklės ataskaitos elementai - turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir grynasis turtas -apibūdina įstaigos finansinę būklę. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami elementai – pajamos ir sąnaudos – reikalingos įstaigos veiklos rezultatams įvertinti. Tam naudojami pagrindinės veiklos perviršio ar deficito, kitos veiklos rezultato, finansinės ir investicinės veiklos rezultato, nuosavybės metodo įtakos ir atskaitomo laikotarpio grynojo perviršio ar deficito rodikliai. (Straipsnyje „Pagrindinės veiklos pajamos“ sumos atimant straipsnio „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ sumą).

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytomis 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Segmentai

Informacija pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS "Atsiskaitymas pagal segmentus". Įstaiga tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus, kad galėtų teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančias vienu ar daugiau teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Įstaiga antrinių segmentų neturi.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS "Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas". Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra intervale nuo didesnės nei 0,0025-0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba 1. (P3) Nematerialusis turtas (toliau - NT).

Ilgalaikio nematerialiojo turto informacija pateikta 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede.

(Eur)

Eilės Nr.	Pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai	Turtas laikinai nenaudojamas veikloje	Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį	Gauta patikėjimo teise	Veikloje naudojamas nudėvėtas turtas	Nurašytas per ataskaitinį laikotarpį
0	1	2	3	4	5		6
1.	Ilgalaikis nematerialus turtas	10 873,18	0	0	6 683,60	16 609,18	0

Paiškinimas 2 stulpelio: programinė įranga ir jos licencijos – 304,06 Eur, kitas nematerialusis turtas – 5 766,52 Eur, nebaigti projektai – 4 802,60 Eur (programa Bonus – 2 492,60 Eur, BĮ Paslaugos Neringa vizualiojo identiteto dizainas ir detalizacija – 2 310,00 Eur).

Paiškinimas 5 stulpelio: Per ataskaitinį laikotarpį iš Neringos savivaldybės patikėjimo teise gauta nematerialiojo turto už 6 683,60 Eur (nusidėvėjimas – 5 683,60 Eur).

Pastaba 2. (P4) Ilgalaikis materialusis turtas (toliau - IMT)

Ilgalaikio materialiojo turto informacija pateikta 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede.

(Eur)

Eilės Nr.	Pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai	Turtas laikinai nenaudojamas veikloje	Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį	Gauta patikėjimo teise	Veikloje naudojamas nudėvėtas turtas	Perduotas ir nurašytas per ataskaitinį laikotarpį
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Ilgalaikis materialus turtas	1 773 238,20	0	139 653,74	3 880 193,38	1 862 975,52	41 732,43

Paiškinimas 2 stulpelio: negyvenamieji pastatai – 407 952,27 Eur, Infrastruktūros statiniai – 81 508,16 Eur, kiti statiniai – 97 873,72 Eur, medicinos įranga – 1 940,72 Eur, transporto priemonės – 414 560,36 Eur, mašinos ir įrenginiai – 85 257,24 Eur, baldai – 10 685,15 Eur, kompiuterinė įranga – 5 775,14 Eur ir kitas ilgalaikis materialusis turtas - 100 139,91 Eur, nebaigta statyba – 567 545,53 Eur.

Paiškinimas 4 stulpelio: per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo ilgalaikio materialaus turto: 1202201 sąskaita – padidinta kontrolės posto vertė (atliktas stogo remontas) už 18 137,90 Eur.

1203101 sąskaita – įsigytas Vandens gręžinys 39 m, Taikos g.45 už 6 998,64 Eur.

1205401 sąskaita – pirkti 3 garų valymo įrenginiai, benzininė šluota ir el. srovės generatorius už 5 886,76 Eur;

1208101 sąskaita – pirkti baldų už 3 287,00 Eur;

1208201 sąskaita – gauti 2022 m. nupirkti 3 kompiuteriai už 3 246,00 Eur;

1209401 sąskaita – pirktas mobilus lauko biotualetas neįgaliesiems, el. dviratis, 3 suolai, 2 šiukšliadėžės, hidrokostiumas bei vandens kolonėlė už 11 944,62 Eur;

1210111 sąskaita – įsigyta nebaigtos statybos už 90 152,82 Eur;

Paaiškinimas 5 stulpelio:

1202201 sąskaita – per ataskaitinį laikotarpį iš Neringos savivaldybės gauta negyvenamųjų pastatų už 750 187,97 Eur.

1203101 sąskaita - iš Neringos savivaldybės gauta infrastruktūros statinių už 286 855,42 Eur.

1211201 sąskaita - iš Neringos savivaldybės gauta kitų statinių už 312 339,26 Eur.

1205401 sąskaita - iš Neringos savivaldybės gauta kitų mašinų ir įrenginių už 247 219,58 Eur.

1206001 sąskaita - iš Neringos savivaldybės gauta transporto priemonių už 1 605 303,31 Eur.

1208101 sąskaita - iš Neringos savivaldybės gauta baldų už 20 826,38 Eur.

1208201 sąskaita - iš Neringos savivaldybės gauta kompiuterių už 1 402,23 Eur.

1209401 sąskaita - iš Neringos savivaldybės ir BĮ Komunalinio turto valdymas gauta kito ilgalaikio turto už 179 316,52 Eur.

1210111 sąskaita - iš Neringos savivaldybės ir BĮ Komunalinio turto valdymas gauta nebaigtos statybos už 476 742,71 Eur.

Paaiškinimas 7 stulpelio:

1202201 sąskaita – perduota nudėvėto Neringos savivaldybei ilgalaikio turto už 11 356,29 Eur.

1206001 sąskaita – perduotas nudėvėtas gaisrinės automobilis Koblevės kaimo tarybai už 27 099,00 Eur.

1208201 sąskaita – nurašytas nudėvėtas kompiuteris už 999,00 Eur.

1209401 sąskaita – perduotas nudėvėtas kitas ilgalaikis turtas Koblevės kaimo tarybai už 2 278,14 Eur.

Pastaba 3. Biologinis turtas.

Ataskaitiniu laikotarpiu biologinio turto įstaiga neturėjo.

Pastaba 4. (P8) Atsargos 258,82 Eur,

Informacija apie atsargų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.

Medžiagų, žaliavų ir nenurašyto ūkinio inventoriaus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis sudarė 42 801,54 Eur, iš jų: medžiagos – 5 553,28 Eur, kuras ir tepalai – 31 361,07 Eur, atsarginės dalys – 3 206,83 Eur, ūkinis inventorių – 1 956,57 Eur, blankai – 23,03 Eur, atsargos skirtos parduoti – 700,76 Eur. Naudojimui atiduotas inventorių kontrolės tikslais apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Pastaba 5. (P9) Išankstiniai mokėjimai ir ateinančio laikotarpio sąnaudos.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede.

Išankstinius apmokėjimus sudaro 2 679,54 eurai: tiekėjams – UAB Ekogruntas už prekes – 7,86 Eur, UAB Casteda už prekes – 0,27 Eur, UAB Nordic Metrology Science už paslaugas – 42,35 Eur, UAB Felit-Ikea Lithuania už prekes – 79,90 Eur, UAB Ignitis už elektrą – 1078,32 Eur, Lietuvos draudimas AB už paslaugas – 260,34,00 Eur, Compensa Vienna Insurance Group ADB už paslaugas – 8,00 Eur, UAB Pajūrio genranga už paslaugas – 798,00 Eur, UAB Graži gėlė už prekes – 43,20 Eur, UAB Logos data – 193,60,00 Eur, UAB ITDU už paslaugas – 37,80 Eur, VĮ Registrų centras už paslaugas – 11,89 Eur, UAB Gelsva už paslaugas – 3,91 Eur, VĮ Regitra už paslaugas – 36,54 Eur, UAB Baltic Petroleum už prekes – 28,26 Eur, UAB Diginet – 29,99 Eur, UAB SDG – 1,00 Eur, UAB Ecoservice Klaipėda – 0,20 Eur. Sodrai permoka – 18,11 Eur.

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro: ateinančio laikotarpio draudimo ir kitos sąnaudos – 10 977,13 Eur.

Pastaba 6. (P10) Gautinos sumos.

Informaciją apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta aiškinamajame rašte 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede.

Per vienerius metus gautinas sumas laikotarpio pabaigoje sudarė 189 404,24 Eur:

gautinos sumos už prekes, paslaugas - 11 951,80 Eur (VŠĮ „Džiazo namai“ – 1 155,00 Eur, VŠĮ „Nidos oro parkas“ – 203,00 Eur, UAB „Kauteksa“ – 144,00 Eur, UAB „Rainita“ – 236,00 Eur, UAB „Kaštonų bulvaras“ – 510,00 Eur, UAB „Miesto dviratis“ – 147,10 Eur, UAB „Inconitus“ – 221,00 Eur, VŠĮ „Supergreitis“ – 457,50 Eur, MB „Adventeris“ – 810,00 Eur, asociacija Rokenrolas po burėmis – 240,0 eurų, UAB „Stiliaus linija“ – 416,66 Eur, Nautikus buriavimo klubas – 250,00 Eur, MB „Narushi Nida“ – 316,80 Eur, MB „Evenika“ – 705,00 Eur, Lietuvos 470 asociacija – 51,00 Eur, MB „Ambersmartas“ - 88,40 Eur, fizinių asmenų skola įstaigai – 6 000,34 Eur),

sukaupti atostoginiai su darbdavio socialinėmis įmokomis – 159 648, 96 Eur, sukauptas gautinas finansavimas iš savivaldybės biudžeto paslaugoms – 7 980,99 Eur.

kitos gautinos sumos – 9 822,49 Eur (gyventojų pajamų mokesčio ir socialinio draudimo įmokos permokos – 258,82 Eur, išlaidų kompensavimas už elektros energiją UAB „Tele 2“ – 343,26 Eur, UAB „Elektromobiliai“ – 2 552,17 Eur, UAB Miesto dviratis – 3 447,09 Eur, MB „Narushi Nida“ – 525,38 Eur,

Valstybės sienos apsaugos tarnyba prie LR vidaus reikalų ministerijos – 541,69 Eur, UAB „Tele Tower“ – 844,01 Eur, AB „Swedbank“ – 1 060,00 Eur, UAB „Stova“ – 95,00 Eur, išlaidų kompensavimas už ryšio paslaugas – 155,07 Eur).

Pastaba 7. (P11) Pinigai ir pinigų ekvivalentai eurais

Informaciją apie pinigų ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 11 priede.

Savivaldybės ir valstybės biudžeto asignavimų banko sąskaitų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0,00 eurų.

Pajamų įmokų banko sąskaitų likutis – 660 404,43 Eur (pajamų įmokos – 217 690,83 Eur, gauta parama pagal LR labdaros ir paramos įstatymą, gyventojų pajamų įstatymą – 112,74 Eur, avansai už paslaugas – 515,94 Eur, gauti pinigai dėl įvykusio 2023 m. lapkričio 6 d. biudžetinės įstaigos „Komunalinio turto valdymas“ ir biudžetinės įstaigos „Paslaugos Neringai“ reorganizavimo – 442 084,92 eurais). Vietinės rinkliavos pinigai banke – 46,51 Eur. Grynieji pinigai kasoje už vietinę rinkliavą ir paslaugas – 6 761,20 Eur, pinigai kelyje – 11 647,00 Eur.

Pastaba 8. (P12) Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas ir finansavimo sumų likučius laikotarpio pabaigoje pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį 3 priede.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2 115 949,62 Eur: iš valstybės biudžeto – 8 507,01 Eur, savivaldybės biudžeto – 1 496 379,04 Eur, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 99 953,05 Eur, kitų šaltinių – 511 110,52 Eur.

Savivaldybės biudžeto finansavimas padidėjo - 1 200 428,64 Eur, dėl neatlygintinai gauto ilgalaikio turto iš Neringos savivaldybės administracijos.

Kitų šaltinių finansavimo likučio padidėjimas - 508 108,38 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė dėl įvykusio 2023 m. lapkričio 6 d. biudžetinės įstaigos „Komunalinio turto valdymas“ ir biudžetinės įstaigos „Paslaugos Neringai“ reorganizavimo, Biudžetinė įstaiga „Paslaugos Neringai“ perėmė biudžetinės įstaigos „Komunalinio turto valdymas“ kitų šaltinių finansavimo likutį nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

Pastaba 9. (P17) Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

Informaciją apie ilgalaikių ir trumpalaikių įsipareigojimų pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 16 priede.

Ataskaitinių laikotarpio pabaigoje ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus – 257 651,92 Eur sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 76252,08 Eur (UAB Bitė už paslaugas – 45,23 Eur, UAB Telia Lietuva už paslaugas – 5,26 Eur, UAB „Brink’s Lithuania“ už paslaugas – 431,42 Eur, LR Ryšių reguliavimo tarnyba už paslaugas – 12,18 Eur, UAB Mano būstas už paslaugas – 52,28 Eur, UAB Transkona už paslaugas – 153,90 Eur, UAB Saugos tarnyba Argus už paslaugas – 131,19 Eur, UAB Neringos vanduo už paslaugas – 114,02 Eur, UAB Neringos energija už paslaugas – 187,92 Eur, UAB KRATC už paslaugas – 462,38 Eur, NVSPL už paslaugas – 631,76 Eur, UAB SVALEX už paslaugas – 62 961,52 Eur, UAB Dii už paslaugas – 423,50 Eur, UAB Ignitis už elektrą – 3,62 Eur, UAB ESO už elektrą – 4 799,31 Eur, UAB Kevin EU už paslaugas – 1,15 Eur, APB AVERUS už paslaugas – 1 681,90 Eur, Harba Harba Aps už paslaugas – 726,46 Eur, „Baltic petroleum“ už kurą – 1 572,37 Eur, UAB Saulės baras už prekes – 1 432,47 Eur, UAB Klaipėdos Lytagra už prekes – 146,46 Eur, UAB „Biorenta“ – 275,88 Eur);

sukauptos mokėtinos sumos 165 276,09 Eur, t.y. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukaupti atostogų kaupiniai su darbdavio socialinio draudimo įmokoms sudaro 159 648,96 Eur ir Neringos savivaldybei sukauptos mokėtinos sumos už vietinę rinkliavą – 5627,13 Eur;

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 16 123,75 Eur (gautos permokos už paslaugas – 1 509,99 Eur, mokėtinas PVM – 14 613,76 Eur).

Pastaba 10. (P18) Grynasis turtas.

Informaciją apie grynąjį turtą pateikta 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede.

Ankstesnių metų perviršį sudaro – 122 038,80 Eur, einamųjų metų – 213 192,63 Eur: tame skaičiuje grynasis perviršio likutis gautas dėl įvykusio 2023 m. lapkričio 6 d. biudžetinės įstaigos „Komunalinio turto valdymas“ ir biudžetinės įstaigos „Paslaugos Neringai“ reorganizavimo - 51 920,45 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas perviršis – 335 231,43 Eur.

Pastaba 11. (P2) Segmentai.

Informacija apie segmentus pateikta pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.

Pastaba 12. (P12) Parama

Informaciją apie gautą paramą pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ gauta finansinė ar nefinansinė parama per ataskaitinį laikotarpį 1 priede.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga gavo paramą parama pagal LR labdaros ir paramos įstatymą, gyventojų pajamų įstatymą – 112,74 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba 13. Finansavimo pajamos.

FINANSAVIMO PAJAMOS

Suma, Eur

Finansavimo teikėjas, paskirtis ir pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Iš valstybės biudžeto	171 288,24	141 216,77
Iš savivaldybės biudžeto	2 990 156,16	2 900 163,74
Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	20 429,13	26 192,19
Iš kitų šaltinių	107 331,95	874,56
Iš viso:	3 289 205,48	3 068 447,26

Pastaba 14. (P21) Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta 10-ojo VSAFAS "Kitos pajamos" 1 priede.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitiniais metais 2 830 299,83 Eur: už vietinę rinkliavą automobilių stovėjimą mokomose aikštelėse Neringos mieste – 235 241,08 Eur, vietinė rinkliava už leidimą įvažiuoti mechaninėmis transporto priemonėmis į valstybės saugomą neringos savivaldybės administruojamą teritoriją – 2 595 058,75 Eur, už paslaugas – 25 000,76 Eur. Pervestų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma 2 830 299,83 Eur.

Kitos veiklos pajamos ataskaitiniais metais 241 339,95 Eur sudaro: iš prekių pardavimo – 16 255,65 Eur, gauti pajamų likučiai dėl įvykusio 2023 m. lapkričio 6 d. biudžetinės įstaigos „Komunalinio turto valdymas“ ir biudžetinės įstaigos „Paslaugos Neringai“ reorganizavimo už laivo laikymą Nidos keleivinio uosto akvatorijoje – 134 979,16 Eur, už negyvenamųjų patalpų nuomą – 38 184,69 Eur bei kitos pajamos – 51 920,45 Eur.

Pastaba 15. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 3 328 954,57 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta informacija apie sąnaudas pagal straipsnius. Iš jų: didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokestis ir socialinio draudimo sąnaudos – 2 394 172,21 Eur, transporto sąnaudos (transporto nuoma, kuras, remontas ir kita) – 209 781,83 Eur, sunaudotų atsargų savikaina (viešųjų erdvių tvarkymui, priežiūrai, atnaujinimui) – 204 947,27 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos (elektros energiją už gatvių apšvietimą, vandentiekio ir kanalizacija, ryšių paslaugos) – 203 317,47 eurais, kitos sąnaudos (draudimas, banko paslaugos, IT paslaugos, informacinės sistemos Bonus darbo užmokesčio programos nuoma, biologiškai suyrančių atliekų priėmimas, teisinės paslaugos, konsultavimas saugos

klausimais, darbuotojų kelionės išlaidų kompensavimas, tarpininkavimo mokestis, mikrobiologiniai tyrimai ir kitos) – 140 757,52 Eur.

Pastaba 16. (P22) Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

BĮ "Paslaugos Neringai" etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį išmokėta 2 354 376,24 Eur darbo užmokesčio, ligos pašalpos – 4 398,44 Eur, ir priskaičiuota 35 397,53 Eur socialinio draudimo sąnaudų.

Pastaba 17. (P23) Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Delspinigių sąnaudos - 86,77 Eur. Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – (86,77 Eur).

IV. KITA INFORMACIJA

Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Esminių po ataskaitinių įvykių, turinčių įtakos įstaigos veiklai nebuvo.

Direktorius

Laimonas Žemaitis

Apskaitos ir biudžeto planavimo skyriaus
vadovė

Rita Knystautienė

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai",
Biudžetinė įstaiga*

*Adresas: Taikos g. 45, Neringa, Neringos
sav.*

Subjektas užsiima

veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
139	137

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-280.910,88		-167.175,58		-2.646.721,46			-234.146,65			-3.328.954,57
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-245.533,23		-159.003,25		-1.817.029,42			-172.606,31			-2.394.172,21
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos	-3.393,36		-300,00		-145.312,99			-11.735,93			-160.742,28
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-7.210,10		-2.269,00		-191.178,37			-2.660,00			-203.317,47
1.4	Komandiruočių	0,00				-1.467,58						-1.467,58
1.5	Transporto	0,00		-4.578,05		-189.318,50			-15.885,28			-209.781,83
1.6	Kvalifikacijos kelimo	0,00				-4.501,10			-400,00			-4.901,10
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	0,00				-3.072,31						-3.072,31
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	0,00										0,00
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	7.566,64		-597,18		-196.259,30			-15.657,43			-204.947,27
1.10	Socialinių išmokų	0,00										0,00
1.11	Nuomos	0,00										0,00
1.12	Finansavimo	0,00										0,00
1.13	Kitų paslaugų	-27.385,83		-428,10		-98.581,89			-14.361,70			-140.757,52
1.14	Kitos	-4.955,00							-840,00			-5.795,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-341.930,32		-166.875,58		-2.501.408,47			-222.410,72			-3.232.625,09
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-196.679,12		-159.003,25		-1.817.029,42			-172.606,31			-2.345.318,10
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-7.210,10		-2.269,00		-191.178,37			-2.660,00			-203.317,47
3.1.3	Komandiruočių	0,00				-1.467,58						-1.467,58
3.1.4	Transporto	0,00		-4.578,05		-189.318,50			-15.885,28			-209.781,83
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo	0,00				-4.501,10			-400,00			-4.901,10
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	0,00				-3.072,31						-3.072,31
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-105.700,27		-597,18		-196.259,30			-15.657,43			-318.214,18
3.1.8	Socialinių išmokų	0,00										0,00
3.1.9	Nuomos	0,00										0,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-27.385,83		-428,10		-98.581,89			-14.361,70			-140.757,52
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	0,00										0,00
3.1.12	Kitos išmokos	-4.955,00							-840,00			-5.795,00

Budžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		13.077,23			6.170,00	4.802,60			24.049,83
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		3.873,60			2.810,00				6.683,60
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		3.873,60			2.810,00				6.683,60
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		16.950,83			8.980,00	4.802,60			30.733,43
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		15.299,18			1.310,00				16.609,18
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-12.044,89		X	-146,68	X	X		-12.191,57
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X	-3.873,60		X	-1.810,00	X	X		-5.683,60
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-728,28		X	-1.256,80	X	X		-1.985,08
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-16.646,77		X	-3.213,48	X	X		-19.860,25
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		304,06			5.766,52	4.802,60			10.873,18
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		1.032,34			6.023,32	4.802,60			11.858,26
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	97.358,73		3.101,31	108.198,05	435.254,56	141.936,05	3.896,00	789.744,70
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	768.325,87	293.854,06	152.619,26	298.123,58	1.605.303,30	319.669,10	494.940,70	3.932.835,87
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	18.137,90	6.998,64		5.886,76		18.477,62	90.152,82	139.653,74
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	750.187,97	286.855,42	152.619,26	292.236,82	1.605.303,30	301.191,48	404.787,88	3.793.182,13
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-11.356,29				-27.099,00	-3.277,14		-41.732,43
3.1	parduoto								
3.2	perduoto	-11.356,29				-27.099,00	-2.278,14		-40.733,43
3.3	nurašyto						-999,00		-999,00
4	Pergrupavimai (+/-)			24.476,85	-10.671,39		1.469,71	68.708,83	83.984,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	854.328,31	293.854,06	180.197,42	395.650,24	2.013.458,86	459.797,72	567.545,53	4.764.832,14
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	96.512,87	15.929,10	47.922,57	218.409,21	1.319.915,63	164.286,14		1.862.975,52
7	Sukaupta nusidėjęjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-58.617,58		-3.101,31	-27.518,60	-143.979,30	-58.138,28	X	-291.355,07
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėjęjimo suma	-371.336,47	-207.733,83	-75.226,32	-258.933,56	-1.406.184,71	-263.799,21	X	-2.583.214,10
9	Apskaičiuota nusidėjęjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-27.778,28	-4.612,07	-3.996,07	-22.000,12	-75.833,49	-24.537,17	X	-158.757,20
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėjęjimo suma (10.1+10.2+10.3)	11.356,29				27.099,00	3.277,14	X	41.732,43
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto	11.356,29				27.099,00	2.278,14	X	40.733,43
10.3	nurašyto						999,00	X	999,00
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėjęjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-446.376,04	-212.345,90	-82.323,70	-308.452,28	-1.598.898,50	-343.197,52	X	-2.991.593,94
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	407.952,27	81.508,16	97.873,72	87.197,96	414.560,36	116.600,20	567.545,53	1.773.238,20
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	38.741,15		0,00	80.679,45	291.275,26	83.797,77	3.896,00	498.389,63
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai ne naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	100	100
Infrastruktūros statiniai	15	100
Kiti statiniai	15	100
Mašinos ir įrenginiai	3	10
Transporto priemonės	7	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	20

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		77.944,01				489,86		78.433,87
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		304.647,06				13.567,12		318.214,18
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		304.647,06				13.567,12		318.214,18
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-340.490,29				-13.356,22		-353.846,51
3.1	Parduota						-13.356,22		-13.356,22
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-340.490,29						-340.490,29
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		42.100,78				700,76		42.801,54
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		42.100,78				700,76		42.801,54
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		77.944,01				489,86		78.433,87

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	13.656,67	10.252,16
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2.679,54	3.294,07
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	10.977,13	6.958,09
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	13.656,67	10.252,16

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	189.404,24	167.919,27		175.079,62	168.561,83	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	11.951,80			419,90		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	17,00			141,00		
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	11.934,80			278,90		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	167.629,95	167.629,95		168.561,83	168.561,83	
1.5.1	Iš biudžeto	167.629,95	167.629,95		168.560,88	168.560,88	
1.5.2	Kitos				0,95	0,95	
1.6	Kitos gautinos sumos	9.822,49	289,32		6.097,89		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	189.404,24	167.919,27		175.079,62	168.561,83	

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	678.859,14		74.402,09	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	660.450,94		69.777,09	
3.2	Pinigai kasoje	6.761,20		2.105,00	
3.3	Pinigai kelyje	11.647,00		2.520,00	
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	678.859,14		74.402,09	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	5.877,50	173.200,00		4.072,26			-174.642,75
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.909,81			4.072,26			-908,36
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.967,69	173.200,00					-173.734,39
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	427.361,33	2.860.321,65		1.200.428,64			-2.991.732,58
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	413.953,02	16.628,54		1.200.428,64			-152.065,87
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	13.408,31	2.843.693,11					-2.839.666,71
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	110.496,30			9.885,88			-20.429,13
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	110.496,30			9.885,88			-20.429,13
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	6.937,45	597.170,06					-92.996,99
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	6.937,45	165.255,11					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		431.914,95					-92.996,99
5	Iš viso finansavimo sumų	550.672,58	3.630.691,71		1.214.386,78			-3.279.801,45

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimui

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					8.507,01
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					7.073,71
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.433,30
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.496.379,04
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.478.944,33
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					17.434,71
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					99.953,05
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					99.953,05
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					511.110,52
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					172.192,56
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					338.917,96
5	Iš viso finansavimo sumų					2.115.949,62

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5.877,50	5.877,50		8.507,01	8.507,01
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		427.361,33	427.361,33		1.496.379,04	1.496.379,04
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		110.496,30	110.496,30		99.953,05	99.953,05
4	Iš kitų šaltinių		6.937,45	6.937,45		511.110,52	511.110,52
5	Iš viso		550.672,58	550.672,58		2.115.949,62	2.115.949,62

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				820,04	50,01	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	76.252,08	643,94		1.648,39		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	165.276,09	4.442,13		167.635,82		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	159.648,96			167.635,82		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	1.185,00					
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	4.442,13	4.442,13				
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16.123,75	1.185,23		5.600,00		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	1.509,99					
5.3	Kitos mokėtinos sumos	14.613,76	1.185,23		5.600,00		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	257.651,92	6.271,30		175.704,25	50,01	

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.855.300,59	1.499.073,03
1.1	Pajamos iš rinkliavų	2.830.299,83	1.449.354,04
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	22.668,43	49.718,99
1.4	Kitos	2.332,33	
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-2.830.299,83	-1.472.513,79
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	25.000,76	26.559,24

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	241.339,95	23.159,75
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	16.255,65	23.159,75
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	173.163,85	
1.6	Kitos	51.920,45	
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-13.312,22	-23.159,75
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-13.312,22	-23.159,75
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	228.027,73	0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:5

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJA APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	106	-1.780.571,34	-295.913,33			105	-1.580.007,05	-169.647,31				
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-102.816,60	-2.189,94			2,0	-63.312,89	-1.166,68				
5.2	kiti darbuotojai	104,0	-1.677.754,74	-293.723,39			103,0	-1.516.694,16	-168.480,63				
6	Kiti	33,0	-275.146,62	-42.540,92			32,0	-356.345,18	-38.417,00				
7	Iš viso:	139	-2.055.717,96	-338.454,25			137	-1.936.352,23	-208.064,31				
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-30.132,92	-5.264,61			X	-23.157,57	-8.596,63				

Biudžetinė įstaiga "Paslaugos Neringai", Taikos g. 45, Neringa, Neringos sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368058
D/L: 2024-03-04 20:57:40

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-86,77	-25,94
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-86,77	-25,94
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-86,77	-25,94

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.