

Neringos savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188754378, Taikos g. 2., LT93121-Neringa

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2022 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

22.05.10 Nr. _____
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		55.916.178,77	55.520.149,14
I.	Nematerialus turtas		135.335,13	147.367,03
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		6.943,33	4.857,97
I.3	Kitas nematerialusis turtas		112.610,90	126.728,16
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		15.780,90	15.780,90
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		50.238.036,54	49.755.946,05
II.1	Žemė		9.926.961,00	9.926.961,00
II.2	Pastatai		8.748.172,87	8.838.828,29
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		16.866.830,94	17.021.658,88
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.154.301,45	1.154.301,45
II.5	Mašinos ir įrenginiai		143.142,61	153.003,67
II.6	Transporto priemonės		84.939,79	87.932,39
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		48.505,83	59.395,60
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		415.801,89	431.959,06
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		12.849.380,16	12.081.905,71
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		5.542.807,10	5.616.836,06
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.238.959,15	732.665,72
I.	Atsargos		39.094,49	40.120,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		39.094,49	40.120,13
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		68.062,82	17.099,87
III.	Per vienus metus gaunamos sumos		914.169,02	609.495,84
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, parduoti prekes, turtą, paslaugas		8.276,53	13.104,43
III.5	Sukauptos gautinos sumos		881.010,79	568.222,50
III.6	Kitos gautinos sumos		24.881,70	28.168,91
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		217.632,82	65.949,88
	IŠ VISO TURTO:		57.155.137,92	56.252.814,86

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		48.870.467,70	48.495.419,84
I.	Iš valstybės biudžeto		20.704.167,56	20.841.756,84
II.	Iš savivaldybės biudžeto		20.715.527,30	20.118.704,69
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.425.058,32	4.450.338,29
IV.	Iš kitų šaltinių		3.025.714,52	3.084.620,02
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.155.818,25	892.911,45
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			8.228,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			8.228,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1.155.818,25	884.683,45
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		5.142,50	
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		3.569,97	35,45
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		63.153,03	26.032,07
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		3.422,27	16.891,09
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		59.730,76	9.140,98
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		71.362,28	77.028,82
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		700.646,82	505.604,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2.834,99	965,61
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		302.334,30	269.270,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6.774,36	5.746,39
F.	GRYNASIS TURTAS		7.128.851,97	6.864.483,57
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		6.833.691,89	6.833.691,89
II.1	Tikrosios vertės rezervas		6.833.691,89	6.833.691,89
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-75.472,85	-75.472,85
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		370.632,93	106.264,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		264.368,40	19.166,97
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		106.264,53	87.097,56
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE		57.155.137,92	56.252.814,86

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Egidijus Šakalys

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apsk. sk. vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Irina Gedgaudienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

NERINGOS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
188754378, Taikos g.2, Neringos m. Neringos sav.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 m. gegužės 10 d. Nr.1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.550.452,93	1.220.135,54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.279.216,68	1.184.022,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto		399.098,39	370.961,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		804.396,83	706.906,69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		63.042,63	90.696,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		12.678,83	15.458,10
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		271.236,25	36.112,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		271.336,25	579.257,45
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		100,00	543.144,56
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		1.286.084,53	1.188.098,96
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		432.919,65	370.587,74
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		293.695,52	284.853,38
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		135.809,68	85.567,12
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.422,00	164,00
V.	TRANSPORTO		8.131,47	7.544,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.240,00	323,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		45.900,61	66.009,57
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5.243,25	3.036,24
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		254.018,79	242.699,83
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		5.764,50	44.884,94
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		70.662,67	55.809,30
XIV.	KITOS		30.276,39	26.619,32
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		264.368,40	32.036,58
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		264.368,40	32.036,58
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		264.368,40	32.036,58
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Egidijus Šakalys
(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Irmina Gedgaudienė
(vardas ir pavardė)

NERINGOS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

2022 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Neringos savivaldybės administracija (toliau - Administracija) yra Neringos savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti viešojo juridinio asmens statusą, finansuojama iš Neringos savivaldybės ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 188754378.

Administracijos buveinės adresas: Taikos g. 2, 93121 Neringa.

Administracijos steigėja yra Savivaldybė. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Neringos savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla - Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla, kodas 75.11.20

Administracija turi antspaudą ir blanką su Neringos herbu ir savo pavadinimu, sąskaitų bankuose.

Filialų ar kitų struktūrinių padalinių Neringos savivaldybės administracija neturi.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesnio lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

2015 m. sausio 1 d. Lietuvos Respublikoje įvestas euras. Nuo euro įvedimo dienos Neringos savivaldybės administracijos apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurai.

Finansinėse ataskaitose informacija pateikta už laikotarpį nuo 2022-01-01 iki 2022-03-31.

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2022 m. įstaigos veiklai, nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika išsamiai aprašyta 2021 metų Neringos savivaldybės administracijos metinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

Neringos savivaldybės administracija apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau - VSAFAS).
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Administracijos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas Neringos savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. rugsėjo 02 d. įsakymų Nr.V13-500. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, administracija vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, numatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“

Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašų. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą, atsargumo, neutralumo principai.

Administracijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema „NAVISON“, darbo užmokestis skaičiuojamas su programa „STEKAS ALGA“.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Neringos savivaldybės administracijos tarpinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- Finansinės būklės ataskaita;
- Veiklos rezultatų ataskaita;
- Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

III. PASTABOS

1. Finansinėse ataskaitose 2022 m. kovo 31 d. nematerialiojo turto likutinė vertė sudarė 135.335,13 Eur. Per 2022 m. I ketv. įsigyta kito nematerialaus turto už 3.424,30 Eur, gauta nemokamai už 12,12 Eur, nurašyta amortizuoto nematerialaus turto už 99.337,64 Eur, sukaupta amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį sudarė 15.468,32 Eur.

2. Finansinės būklės ataskaitoje 2022 m. kovo 31 d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sudarė 50.238.036,54 Eur. Per 2022 m. pirmą ketvirtį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 806.377,63 Eur, gauta nemokamai už 23.246,25 Eur, perduota už 60.781,24 Eur, perduota turto už 8.524,95 Eur. Sukauptas nusidėvėjimas – 278.227,20 Eur.

3. Ilgalaikio finansinio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 5.542.807,10 Eur.

4. Trumpalaikiam turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų vertė sumažėjo 1.025,64 Eur ir sudarė 39.094,49 Eur. Per 2022 m. pirmą ketvirtį įsigyta atsargų už 7.772,21 Eur, nemokamai gautų atsargų vertė sudarė 2.915,56 Eur, sunaudota atsargų veikloje už 11.713,41 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai sudarė 68.062,82 Eur, iš jų:

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 12.305,58 Eur;
- Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti 44.537,76 Eur.
- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 11.219,48 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 914.169,02 Eur, iš jų gautinos sumos už turto nuomą 8.276,53 Eur, sukauptos gautinos sumos 881.010,79 Eur, kitos gautinos sumos 24.881,70 Eur.

5. Piniginių lėšų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 217.632,82 Eur, iš jų 207.352,82 Eur pinigai bankų sąskaitose, grynieji pinigai kasoje 505,00 Eur, pinigai kelyje 9.775,00 Eur.

6. Administracijos finansavimo sumos 2022 m. kovo 31 d. sudarė 48.870.467,70 Eur. Finansavimo sumų likučiai pagal finansavimo šaltinį ir paskirtį pateikti lentelėje:

Eil. Nr.	Finansavimo sumų likutis	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto:	20.704.167,56
1.1.	Nepiniginiam turtui	20.692.934,83
1.2.	Kitoms išlaidoms	11.232,73
2.	Iš savivaldybės biudžeto:	20.715.527,30
2.1.	Nepiniginiam turtui	20.482.835,65
2.2.	Kitoms išlaidoms	232.691,65
3.	Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	4.425.058,32
3.1.	Nepiniginiam turtui	4.425.058,32
3.2.	Kitoms išlaidoms	0

4.	Iš kitų šaltinių:	3.025.714,52
4.1.	Nepiniginiam turtui	2.982.809,64
4.2.	Kitoms išlaidoms	42904,88

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 1.155.818,25 Eur, iš jų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis sudarė 5.142,50 Eur, mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos 3.569,97 Eur, mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus 63.153,03 Eur, mokėtinos socialinės išmokos sudarė 71.362,28 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos 700.646,82 Eur, iš jų 565.324,20 Eur sudarė rangovams mokėtinos sumos. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudarė 2.834,99 Eur, sukauptos mokėtinos sumos 302.334,30 Eur ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 6.774,36 Eur.

8. Neringos savivaldybės administracijos pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1.550.452,93 Eur, iš jų finansavimo pajamos 1.279.216,68 Eur, pagrindinės veiklos kitos pajamos 271.236,25 Eur.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 1.286.084,53 Eur. Didžiąją sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 432.919,65 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 293.695,52 Eur ir socialinių išmokų sąnaudos – 254.018,79 Eur.

10. Grynasis turtas 2022 m. kovo 31d. sudarė 7.128.851,97 Eur, iš jo tikrosios vertės rezervas sudarė 6.833.691,89 Eur, nuosavybės metodo įtaka -75.472,85 Eur, sukauptas perviršis 370.632,93 Eur.

Administracijos direktorius

Egidijus Šakalys

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Irmina Gedgaudienė